

# SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Dolnośląskie Centrum Deweloperskie  
Spółka Akcyjna

Racławicka 15/19 lok. 705  
53-149 Wrocław

za okres obrotowy  
od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Prezes Zarządu: Wojciech Miszczak

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra

podpis:.....

Wrocław, 21 maj 2018 r.

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Dolnośląskie Centrum Deweloperskie  
Spółka Akcyjna

Raławicka 15/19 lok. 705

53-149 Wrocław

za okres obrotowy

od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

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

Na skonsolidowane sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego
2. Bilans sporządzony na 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 6 050 996,49 zł
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę w kwocie 391 622,20 zł
4. Zestawienie zmian kapitału własnym za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 319 622,220 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący stan środków pieniężnych netto na sumę 9275,11 zł
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wojciech Miszczak - Prezes Zarządu

podpis:.....

## WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

*Nazwa:* Dolnośląskie Centrum Deweloperskie Spółka Akcyjna

*Adres:* ul. Raclawicka 15/19 lok. 705; 53-149 Wrocław

*Przedmiot działalności:* Działalność w obszarze deweloperskim

*Rejestr sądowy:* Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

*Numer KRS:* 0000368347

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte zostały skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp	Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
1	Hydrophi Technologies Europe Sp. z o.o. Ul. Raclawicka 15/19 lok 705 53-149 Wrocław	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych <i>działalności:</i> nauk przyrodniczych i technicznych	100	100

3. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania

Nie dotyczy.

4. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok zakończony dnia 31.12.2016 roku. Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w walucie polskiej.
5. Sprawozdanie finansowe jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte zostały skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości.
6. Sprawozdanie finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem nie zawierają danych łącznych – zagadnienie nie dotyczy konsolidowanych spółek.
7. Sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej przewidzieć się przyszłości.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez wszystkie spółki objęte konsolidacją. Zarząd Spółki dominującej nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę oraz spółki objęte konsolidacją w okresie co

najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nie dotychczasowej działalności.

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

#### Podstawa sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity opublikowany w Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz.1223, z późn. zm.), zwanej dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a także są zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

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

#### Zasady wyceny aktywów i pasywów:

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

#### 1. Środki pieniężne

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

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

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

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

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

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

#### 2. Należności i zobowiązania

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu wypłaty, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności Grupa tworzy na:

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

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

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

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

### 4. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacunkową, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

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

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

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

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

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

---

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

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

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

Na dzień bilansowy aktywa lub zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody i koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

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

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

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

#### 7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

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

#### 8. Środki trwałe

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

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

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

Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego Grupa dokonuje drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca

następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

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

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

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

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

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

#### 9. Rozliczenia międzyokresowe

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

o utworzeniu rozliczeń międzyokresowych i sposobie ich dokonywania poprzedza analiza istotności kosztów lub przychodów dotyczących przyszłych okresów.

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

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń

wykonywanych na rzecz Grupy przez kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

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

#### 10. Kapitały własne

Kapitał podstawowy Grupy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jest ujmowany w wysokości określonej w Statucie Spółki dominującej i wpisanej w rejestrze sądowym.

---

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółek. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się nadwyżkę jaka powstaje gdy udziały obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej.

#### 11. Rezerwy

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

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

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

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

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

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

#### 12. Przychody i koszty

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

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

#### 13. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto Grupy składają się:

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

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

#### 14. Podatek dochodowy

Obciążenia z tytułu podatku dochodowego obejmują:

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



15. Rachunek przepływów pieniężnych

Grupa sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Prezes Zarządu: Wojciech Miszczak

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra

podpis:.....

Wrocław, 30 maja 2018 r.

### SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 094 201,60 zł</b>	<b>2 920 537,00 zł</b>
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 088 744,60 zł</b>	<b>2 913 910,00 zł</b>
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	- zł	- zł
2.	<i>Wartość firmy</i>	- zł	- zł
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	3 088 744,60 zł	2 913 910,00 zł
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	- zł	- zł
II.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	- zł	- zł
1.	<i>Środki trwałe</i>	- zł	- zł
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- zł	- zł
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł
	c) urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł
	d) środki transportu	- zł	- zł
	e) inne środki trwałe	- zł	- zł
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	- zł	- zł
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	- zł	- zł
III.	<b>Należności długoterminowe</b>	- zł	- zł
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	- zł	- zł
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	- zł	- zł
IV.	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	- zł	- zł
1.	<i>Nieruchomości</i>	- zł	- zł
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	- zł	- zł
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	- zł	- zł
	a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	- zł	- zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
	b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	- zł	- zł
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	- zł	- zł
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 457,00 zł</b>	<b>6 627,00 zł</b>
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	5 457,00 zł	6 627,00 zł
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	- zł	- zł

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech  
Miszczak

Prezes Zarządu

### SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 725 671,37 zł</b>	<b>3 130 459,49 zł</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>		
1.	Materiały	- zł	- zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł
3.	Produkty gotowe	- zł	- zł
4.	Towary	- zł	- zł
5.	Zaliczki na dostawy	- zł	- zł
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 715 156,44 zł</b>	<b>3 120 679,73 zł</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	- zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
	b) inne	- zł	- zł
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	- zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
	b) inne	- zł	- zł
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 715 156,44 zł	3 120 679,73 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	262,74 zł	262,74 zł
	- do 12 miesięcy	262,74 zł	262,74 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	47 651,00 zł	18 036,00 zł
	c) inne	2 667 242,70 zł	3 102 380,99 zł
	d) dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10 356,73 zł</b>	<b>9 779,76 zł</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 356,73 zł	9 663,11 zł
	a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	- zł	- zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
	b) w pozostałych jednostkach	388,00 zł	388,00 zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	388,00 zł	388,00 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 968,73 zł	9 275,11 zł
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 968,73 zł	9 275,11 zł
	- inne środki pieniężne	- zł	- zł
	- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>158,20 zł</b>	<b>116,65 zł</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>5 819 872,97 zł</b>	<b>6 050 996,49 zł</b>

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANY BILANS

PASYWA		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
A.	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	5 738 136,30 zł	5 346 514,10 zł
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 157 170,00 zł	5 157 170,00 zł
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	2 645 124,57 zł	2 645 124,57 zł
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	- zł	- zł
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	- zł	- zł
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	- zł	- zł
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	136 839,04 zł	136 839,04 zł
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	136 839,04 zł	136 839,04 zł
	- na udziały (akcje) własne	- zł	- zł
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 987 707,29 zł	- 2 200 997,31 zł
VI.	Zysk (strata) netto	- 213 290,02 zł	- 391 622,20 zł
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	- zł	- zł
B.	Kapitał mniejszości	- zł	- zł
C.	Ujemna wartość - jednostek podporządkowanych	- zł	- zł
I.	Ujemna wartość - jednostki zależne	- zł	- zł
II.	Ujemna wartość - jednostki współzależne	- zł	- zł
D.	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	81 736,67 zł	704 482,39 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	11 980,00 zł	15 245,74 zł
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 730,00 zł	2 945,00 zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	- zł	- zł
	- długoterminowa	- zł	- zł
	- krótkoterminowa	- zł	- zł
3.	Pozostałe rezerwy	8 250,00 zł	12 300,74 zł
	- długoterminowe	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	8 250,00 zł	12 300,74 zł
II.	Zobowiązania długoterminowe	- zł	550 000,00 zł
1.	Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
3.	Wobec pozostałych jednostek	- zł	550 000,00 zł
	a) kredyty i pożyczki	- zł	- zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	550 000,00 zł
	c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
	d) zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
	e) inne	- zł	- zł
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	69 756,67 zł	139 236,65 zł
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	20 836,07 zł	34 298,86 zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	- zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
	b) inne	20 836,07 zł	34 298,86 zł
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	- zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
	b) inne	- zł	- zł
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	48 920,60 zł	104 937,79 zł
	a) kredyty i pożyczki	99,87 zł	298,40 zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
	c) inne zobowiązania finansowe	- zł	8 667,70 zł
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 376,56 zł	42 110,18 zł
	- do 12 miesięcy	29 376,56 zł	42 110,18 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	- zł	- zł
	f) zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	1 765,00 zł	8 784,47 zł
	h) z tytułu wynagrodzeń	8 242,00 zł	35 590,00 zł
	i) inne	9 437,17 zł	9 487,04 zł
3.	Fundusze specjalne	- zł	- zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
1.	Ujemna wartość firmy	- zł	- zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
	- długoterminowe	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	- zł	- zł
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>5 819 872,97 zł</b>	<b>6 050 996,49 zł</b>

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczyk  
Prezes Zarządu

**Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)**

	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	- zł	- zł
	- od jednostek powiązanych	- zł	- zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	- zł	- zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	329 146,59 zł	346 018,58 zł
I.	Amortyzacja	174 834,60 zł	174 834,60 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	541,25 zł	1 770,43 zł
III.	Usługi obce	121 761,44 zł	92 039,05 zł
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 081,30 zł	2 641,50 zł
	- podatek akcyzowy	- zł	- zł
V.	Wynagrodzenia	29 928,00 zł	70 428,00 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	- zł	- zł
	- emerytalne	- zł	- zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	- zł	4 305,00 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	- 329 146,59 zł	- 346 018,58 zł
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	141 328,97 zł	542,01 zł
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł
IV.	Inne przychody operacyjne	141 328,97 zł	542,01 zł
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	20 795,23 zł	833,26 zł
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19 630,15 zł	- zł
III.	Inne koszty operacyjne	1 165,08 zł	833,26 zł
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	- 208 612,85 zł	- 346 309,83 zł
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	- zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	- zł	- zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	- zł	- zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
II.	Odsetki, w tym:	- zł	- zł
	- od jednostek powiązanych	- zł	- zł
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
	- od jednostek powiązanych	- zł	- zł
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
V.	Inne	- zł	- zł
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	6 534,17 zł	47 267,37 zł
I.	Odsetki, w tym:	1 390,17 zł	43 667,37 zł
	- od jednostek powiązanych	836,07 zł	- zł
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
	- od jednostek powiązanych	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
IV.	Inne	5 144,00 zł	3 600,00 zł
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	- 215 147,02 zł	- 393 577,20 zł
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	- zł	- zł
<b>K.</b>	<b>Podatek dochodowy odroczony</b>	- 1 857,00 zł	- 1 955,00 zł
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	- 213 290,02 zł	- 391 622,20 zł

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

I	DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<i>I</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	- 213 290,02 zł	- 391 622,20 zł
<i>II</i>	<i>Korekta o pozycje</i>	144 414,20 zł	- 138 774,44 zł
1	Amortyzacja	174 834,60 zł	174 834,60 zł
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	836,07 zł	42 725,87 zł
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł
5	Zmiana stanu rezerw	3 771,00 zł	3 244,74 zł
6	Zmiana stanu zapasów	- zł	- zł
7	Zmiana stanu należności	- 26 011,06 zł	- 403 723,29 zł
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 6 980,21 zł	45 251,09 zł
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 2 036,20 zł	- 1 107,45 zł
10	inne korekty	- zł	- zł
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>- 68 875,82 zł</b>	<b>- 530 396,64 zł</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<i>I</i>	<i>Wpływy</i>	- zł	- zł
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3	Z aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
a	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
-	zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł
-	dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł
-	odsetki	- zł	- zł
-	inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł
4	inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł
<i>II</i>	<i>Wydatki</i>	388,00 zł	- zł
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3	Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- zł
a	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
-	nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł
-	udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	- zł
4	Inne wydatki inwestycyjne	388,00 zł	- zł
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 388,00 zł</b>	<b>- zł</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<i>I</i>	<i>Wpływy</i>	66 771,64 zł	595 998,40 zł
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	- zł
2	Kredyty i pożyczki	66 771,64 zł	5 998,40 zł
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	590 000,00 zł
4	Inne wpływy finansowe	- zł	- zł
<i>II</i>	<i>Wydatki</i>	- zł	71 595,38 zł
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	- zł	- zł
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł
4	Spłaty kredytów i pożyczek	- zł	- zł
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	40 000,00 zł
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- zł	- zł
8	Odsetki	- zł	31 595,38 zł
9	Inne wydatki finansowe	- zł	- zł
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>66 771,64 zł</b>	<b>524 403,02 zł</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>- 2 492,18 zł</b>	<b>- 5 993,62 zł</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>- 2 489,18 zł</b>	<b>- 693,62 zł</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>12 457,91 zł</b>	<b>9 968,73 zł</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>9 965,73 zł</b>	<b>9 275,11 zł</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	- zł	- zł

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Mieszczak  
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>5 951 455,32 zł</b>	<b>5 738 166,30 zł</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
	- korekty błędów	- zł	- zł
I.a	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>5 951 455,32 zł</b>	<b>5 738 166,30 zł</b>
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>5 157 170,00 zł</b>	<b>5 157 170,00 zł</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
	- wydania udziałów (emisji akcji)	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
	- umorzenia akcji	- zł	- zł
1.2	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>5 157 170,00 zł</b>	<b>5 157 170,00 zł</b>
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 640 778,57 zł</b>	<b>2 645 124,57 zł</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 346,00 zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 375,00 zł	- zł
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	29,00 zł	- zł
	- Korekta CIT	29,00 zł	- zł
2.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 645 124,57 zł</b>	<b>2 645 124,57 zł</b>
3.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
3.2.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
4.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>136 839,04 zł</b>	<b>136 839,04 zł</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	- zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
4.2.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>136 839,04 zł</b>	<b>136 839,04 zł</b>
5.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 1 747 411,02 zł</b>	<b>- 17 594 741,91 zł</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 375,00 zł	13 245,18 zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 375,00 zł	13 245,18 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	13 245,18 zł
	- podziału zysku z lat ubiegłych	- zł	13 245,18 zł
	-	- zł	- zł
	-	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	4 375,00 zł	- zł
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	4 375,00 zł	- zł
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	4 375,00 zł	- zł
5.3.	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 987 707,29 zł	2 214 242,49 zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 987 707,29 zł	2 214 242,49 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego	- zł	- zł
5.6.	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 987 707,29 zł</b>	<b>2 214 242,49 zł</b>
5.7.	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- 1 987 707,29 zł</b>	<b>- 2 200 997,31 zł</b>
6.	<b>Wynik netto</b>	<b>- 213 290,02 zł</b>	<b>- 391 622,20 zł</b>
a)	Zysk netto	13 245,18 zł	- zł
b)	Strata netto	226 535,20 zł	391 622,20 zł
c)	Odpisy z zysku	- zł	- zł
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 738 136,30 zł</b>	<b>5 346 514,10 zł</b>
	<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>5 738 136,30</b>	<b>5 346 514,10</b>

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Agnieszka Kozyra

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	3 496 692,00	0,00	0,00	3 496 692,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	3 496 692,00	0,00	0,00	3 496 692,00
<b>Umorzenie</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	411 255,40	0,00	0,00	411 255,40
Zwiększenia w tym:	0,00	174 834,60	0,00	0,00	174 834,60
- amortyzacja	0,00	174 834,60	0,00	0,00	174 834,60
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	586 090,00	0,00	0,00	586 090,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	3 085 436,60	0,00	0,00	3 085 436,60
B.Z. 31.12.2017	0,00	2 910 602,00	0,00	0,00	2 910 602,00

W dniu 26 sierpnia 2016 roku Dolnośląskie Centrum Deweloperskie S.A. (dawniej Hydrophi Technologies Europe S.A.) nabyła od Hydrophi Technologies Group Inc i Quark Ventures S.A. (dawniej: Astoria Capital S.A.) łącznie 100 % udziałów HydroPhi Technologies Sp. z o.o. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wartość firmy podlega amortyzacji przez okres 20 lat.

Cena nabycia od podmiotów spoza grupy kapitałowej 3 500 000,00 zł  
Przyjęte aktywa netto 3 308,00 zł  
Wartość firmy 3 496 692,00 zł

W Grupie nie dokonywano odpisów aktualizujących na wartości niematerialne i prawne.

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego stan na dzień 31.12.2017 r.

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

  

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Wartość firmy	3 496 692,00	586 090,00	2 910 602,00	
	<b>Razem</b>	<b>3 496 692,00</b>	<b>586 090,00</b>	<b>2 910 602,00</b>	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nota nr 3: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przejętych	Cena nabycia	Wartość godziwa	Wartość firmy przejęta	Nadwyżka udziału
1	HydroPhi Technologies Europe Sp. z o.o.	2013-11-08	100	3 500 000,00	3 308,00	3 496 692,00	
	<b>RAZEM</b>			<b>3 500 000,00</b>	<b>3 308,00</b>	<b>3 496 692,00</b>	

Nota nr 4: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	T&T Consulting Sp. z	Razem
Wartość firmy na początek okresu	3 085 436,60	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki	0,00	0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z różnic kursowych netto z przeliczenia sprawozdania		385 198,44
Inne zmiany wartości bilansowej		0,00
Zmniejszenia w tym:	174 834,60	0,00
amortyzacja	174 834,60	0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej		55 229,37
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z różnic kursowych netto z przeliczenia sprawozdania		55 229,37
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek różnic kursowych netto z przeliczenia sprawozdania		0,00
- inne		0,00
Wartość firmy (netto) na koniec roku	2 910 602,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych

Grupa nie ma rzeczowych aktywów trwałych.

Nota nr 6: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

W Grupie nie występują grunty użytkowania wieczystego.

Nota nr 7: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Grupa nie posiada nieamortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów.

Nota nr 8: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Grupa nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie leasingu finansowego.



**Nota nr 9: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 10: Środki trwałe w budowie**

Grupa nie posiada środków trwałych w budowie.

**Nota nr 11: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 12: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2017 r. należą:**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 13: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Grupa nie posiada takich zobowiązań.

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 14: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Grupa nie posiada należności długoterminowych.

**Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe**

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały.

**AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe**

**Nota nr 16: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących w inwestycjach długoterminowych.

**Nota nr 17: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 18: Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 19: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2017 r.**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 20: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2017 r.**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 21: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017 r.**

Pozycja nie występuje.

**AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 22: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2017			B.Z. 31.12.2016		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
1) Sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie sprawozdania finansowego	7 560,39	15%	1 134,06	6 500,00	19%	1 235,00
2) Brak faktur	3 260,00	15%	489,00	0,00	19%	0,00
4) Odpis aktualizujący odsetek od udzielonych pożyczek	19 630,15	15%	2 944,52	19 630,15	19%	3 729,73
5) Odsetki od pożyczek	3 298,91	15%	494,84	836,07	19%	158,85
6) Sporządzenie danych finansowych do raportu kwartalnego	1 480,35	15%	222,05	1 750,00	19%	332,50
6) Naliczone odsetki od obligacji własnych	8 947,15	15%	1 342,07		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>44 176,95</b>	<b>x</b>	<b>6 626,54</b>	<b>28 716,22</b>	<b>x</b>	<b>5 457,08</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>6 627,00</b>			<b>5 457,08</b>

**Nota nr 23: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Grupa nie posiada innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

**Nota nr 24: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Nie dotyczy.

**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 25: Zapasy**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 26: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2017)**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 27: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017**

Pozycja nie występuje.

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 28: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2017			Stan na 31.12.2016		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>1. Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:</b>	<b>3 120 679,73</b>	<b>0,00</b>	<b>3 120 679,73</b>	<b>2 715 156,44</b>	<b>0,00</b>	<b>2 715 156,44</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	262,74	0,00	262,74	262,74	0,00	262,74
- do 12 miesięcy	262,74	0,00	262,74	262,74	0,00	262,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 036,00	0,00	18 036,00	47 651,00	0,00	47 651,00
c) inne	3 102 380,99	0,00	3 102 380,99	2 667 242,70	0,00	2 667 242,70
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 120 679,73</b>	<b>0,00</b>	<b>3 120 679,73</b>	<b>2 715 156,44</b>	<b>0,00</b>	<b>2 715 156,44</b>

**Nota nr 29: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017**

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	262,74	262,74
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	262,74	262,74
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	443 974,29	0,00	9 290,00	0,00	2 667 242,70	3 120 416,99
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	443 974,29	0,00	9 290,00	0,00	2 667 242,70	3 120 416,99

**Nota nr 30: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)**

Pozycja nie występuje.

**AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe**

**Nota nr 31: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	20 018,15	0,00	20 018,15
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	20 018,15	0,00	20 018,15
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	19 630,15	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	19 630,15	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	388,00	0,00	20 018,15

**Nota nr 32: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	9 275,11	9 968,73
a)	Kasa	7 890,40	9 130,40
b)	Rachunek w banku Alior Bank	1 384,71	838,33
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 275,11	9 968,73
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
a)	dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
b)	ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	9 275,11	9 968,73

**Nota nr 33: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1. Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		158,20
2. Opłacone z góry domeny internetowe	116,65	
Razem	116,65	158,20

**3.1 KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 33: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
1	Seria A	akcje zwykłe	1 000 000,00	100 000,00	2010.10.12
2	Seria B	akcje zwykłe	571 700,00	57 170,00	2010.10.12
3	Seria C	akcje zwykłe	40 000 000,00	4 000 000,00	2014.10.17
4	Seria D	akcje zwykłe	1 109 191,00	110 919,10	2015.05.28
5	Seria E	akcje zwykłe	8 890 809,00	889 080,90	2015.09.25
	Kapitał razem	X	51 571 700,00	5 157 170,00	X

W dniu 30.06.2017 Spółka dominująca podjęła uchwałę w sprawie obniżenia kapitału zakładowego o akcje serii E tj z kwoty 5 157 170,00 zł do kwoty 4 268 089,10 zł. Wniosek obniżenia kapitału zakładowego został złożony do KRS w dniu 10.07.2017 r. Do chwili sporządzenia sprawozdania jednostkowego Spółki niniejszy wniosek nie został zarejestrowany przez KRS.

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

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

**Nota nr 34: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017 r.**

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

**Nota nr 35: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale**

Grupa sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

**4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

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

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			B.Z. 31.12.2016		
	kwota dodatnia różnicy przebiegowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przebiegowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
1) naliczone odsetki od udzielonych pożyczek do EQUIMAXX	19 630,15	15%	2 944,52	19 630,15	19%	3 729,73
2) naliczone odsetki od udzielonych pożyczek do	0,00	15%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	19 630,15	x	2 944,52	19 630,15	x	3 729,73
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			2 945,00			3 730,00

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

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 38: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na badanie bilansu	Na sporządzenie sprawozdania finansowego	Na sporządzenie danych do IV raportu kwartalnego	Brakujące faktury	Razem
B.Z. 31.12.2016, w tym:	4 000,00	2 500,00	1 750,00	0,00	8 250,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	4 000,00	2 500,00	1 750,00	0,00	8 250,00
Zwiększenia	6 000,00	1 560,39	1 480,35	3 260,00	12 300,74
Wykorzystanie	4 000,00	2 500,00	1 750,00	0,00	8 250,00

Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017, w tym:	6 000,00	1 560,39	1 480,35	3 260,00	12 300,74
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	6 000,00	1 560,39	1 480,35	3 260,00	12 300,74

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

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek:</b>					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00

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

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

**13 462,79**

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

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

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

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

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	B.Z. 31.12.2016
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>298,40</b>	<b>99,87</b>
Saldo ujemne na rachunku bankowym	298,40	99,87
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>8 667,70</b>	<b>0,00</b>
Naliczone odsetki od obligacji	8 667,70	0,00
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Z tytułu dostaw i usług:</b>	<b>42 110,18</b>	<b>29 376,56</b>
- do 12 miesięcy	42 110,18	29 376,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
<b>Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych</b>	<b>8 784,47</b>	<b>1 765,00</b>
Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku dochodowego	7 704,47	1 765,00
Rozrachunki z ZUS	1 080,00	0,00
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>0,00</b>	<b>8 242,00</b>
Inne	176,26	9 437,17
Pozostałe rozrachunki	176,26	9 437,17
<b>Razem</b>	<b>60 037,01</b>	<b>48 920,60</b>

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	298,40	298,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8 667,70	8 667,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	42 110,18	2 397,04	6 118,71	7 714,20	14 776,50	11 103,73
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	8 784,47	8 485,47	270,00	0,00	0,00	29,00
Z tytułu wynagrodzeń	35 590,00	4 765,00	14 295,00	13 030,00	3 500,00	0,00
Inne	9 487,04	0,00	0,00	0,00	49,87	9 437,17
<b>Razem</b>	<b>104 937,79</b>	<b>24 613,61</b>	<b>20 683,71</b>	<b>20 744,20</b>	<b>18 326,37</b>	<b>20 569,90</b>

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

Grupa nie posiada takich zobowiązań.

**Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Grupa nie posiada rozliczeń międzyokresowych przychodów.

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

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.			01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.		
	Kwota zobowiązania	Kontrahent	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kontrahent	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pozyczki	0,00	-	-	20 836,07	Wiktor Kuchta	brak zabezpieczenia
Kredyty	298,40	-	brak zabezpieczenia	99,87	-	brak zabezpieczenia
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	8 667,70	-	-	0,00	-	-
Zobowiązania handlowe	42 110,18	-	brak zabezpieczenia	29 585,56	-	brak zabezpieczenia
Pozostałe zobowiązania	53 881,51	-	brak zabezpieczenia	9 978,00	-	brak zabezpieczenia
<b>RAZEM</b>	<b>104 937,79</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>60 499,50</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota nr 46: Zobowiązania warunkowe**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 47: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej**

1) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki przeszacowań każdej kategorii składników aktywów:

Nie dotyczy.

2) Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi

Nie dotyczy.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**Nota nr 48: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

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

**Nota nr 49: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 50: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 51: Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
<b>Koszty według rodzaju</b>	<b>346 018,58</b>	<b>329 146,59</b>
- amortyzacja	174 834,60	174 834,60
- zużycie materiałów i energii	1 770,43	541,23
- usługi obce	92 039,05	121 761,44
- podatki i opłaty	2 641,50	2 081,30
- wynagrodzenia	70 428,00	29 928,00
- ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym ewmerytalne	0,00	0,00
- pozostałe koszty rodzajowe	4 305,00	0,00
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>346 018,58</b>	<b>329 146,59</b>

**Nota nr 52: Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
<b>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Inne przychody operacyjne</b>	<b>542,01</b>	<b>141 328,97</b>
- drobne zaokrąglenia	2,01	0,53
- umowy przejęcia długu	0,00	137 103,50
- spisane przeterminowane zobowiązania	0,00	3 989,94
- zwrot środków opłaconych do sądu	540,00	-
- zwrot VAT	0,00	255,00
<b>RAZEM</b>	<b>542,01</b>	<b>141 328,97</b>

**Nota nr 53: Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
<b>I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>19 630,15</b>
- odpis aktualizujący należności z tyt. odsetek od udzielonych pożyczek	0,00	19 630,15
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>833,26</b>	<b>1 185,08</b>
- drobne zaokrąglenia	1,24	0,87
- pozostałe koszty operacyjne	100,00	520,48
- koszty roku 2015	0,00	643,73
- zaliczenie VAT do kosztów	732,02	-
<b>RAZEM</b>	<b>833,26</b>	<b>20 795,23</b>

**Nota nr 54: Przychody finansowe**

Przychody odsetkowe w latach 2016-2017 nie występowały.

**Nota nr 55: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
<b>I. Odsetki</b>	<b>43 667,37</b>	<b>1 390,17</b>
- odsetki od udzielonych pożyczek	2 462,79	1 239,57
- odsetki bankowe od ujemnego salda	2,08	10,04
- odsetki od zobowiązań handlowych	928,17	140,56
- odsetki z tytułu emisji obligacji	40 263,09	-
- odsetki budżetowe	11,24	0,00
w tym od jednostek powiązanych:	0,00	836,07

II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- odwrócenie wyceny instrumentów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	3 600,00	5 144,00
- prowiza od oferowanych obligacji serii A	3 600,00	0,00
- taksa z niepodwyższonego kapitału	0,00	5 144,00
<b>RAZEM</b>	<b>47 267,37</b>	<b>6 534,17</b>

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

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	31 595,39	8 667,70	0,00	2 462,79	42 725,88
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	941,49	0,00	0,00	0,00	941,49
<b>RAZEM</b>	<b>32 536,88</b>	<b>8 667,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 462,79</b>	<b>43 667,37</b>

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

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	10,04	35,92	0,00	0,00	45,96
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	508,14	0,00	836,07	0,00	1 344,21
<b>RAZEM</b>	<b>518,18</b>	<b>35,92</b>	<b>836,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 390,17</b>

**Nota nr 56: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych**

Wyszczególnienie		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1. Amortyzacja		174 834,60	174 834,60
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		174 834,60	174 834,60
amortyzacja środków trwałych		0,00	0,00
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:		42 725,87	836,07
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		0,00	0,00
odsetki zapłacone od kredytów		0,00	0,00
odsetki otrzymane		0,00	0,00
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		40 263,09	0,00
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		0,00	0,00
dywideny otrzymane		0,00	0,00
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		0,00	0,00
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		2 462,78	836,07
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:		0,00	0,00
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
przychody ze sprzedaży środków trwałych		0,00	0,00
wartość netto sprzedanych środków trwałych		0,00	0,00
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		0,00	0,00
aktualizacja wartości aktywów trwałych		0,00	0,00
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		0,00	0,00
przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych		0,00	0,00
wartość sprzedanych instrumentów finansowych		0,00	0,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:		3 244,74	3 771,00
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu		3 244,74	3 771,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:		0,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		0,00	0,00
przesunięcia do/ze środków trwałych		0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:		-403 723,29	-26 011,06
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu		-403 723,29	-26 011,06
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		0,00	0,00
korekta o dopłaty do kapitału		0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		0,00	0,00
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:		45 251,09	-6 980,21
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu		45 251,09	20 089,64
korekta o spłacony kredyt		0,00	0,00
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		0,00	-27 069,85
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		0,00	0,00
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:		-1 107,45	-2 036,20
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		-1 149,00	-2 036,20
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		41,55	0,00
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "Inne korekty" składają się:		0,00	0,00
umowy przejęcia długu - potrącenia		0,00	0,00

**Nota nr 57: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania**

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
<b>Przychody bilansowe</b>			
1. Sprzedaż produktów i usług		0,00	0,00
2. Pozostałe przychody operacyjne		542,01	141 328,97
3. Przychody finansowe		0,00	0,00
4. Zyski nadzwyczajne		#ADR!	0,00
<b>Razem</b>		<b>#ADR!</b>	<b>141 328,97</b>
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>			
1.			
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>			
1. Drobnie zaokrąglenia		2,01	0,53
2. Naliczone odsetki		0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>2,01</b>	<b>0,53</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>		<b>#ADR!</b>	<b>141 328,44</b>

<b>Koszty bilansowe</b>			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	346 018,58	329 146,59
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	833,26	20 795,23
3.	Koszty finansowe	47 267,37	6 534,17
4.	Starty nadzwyczajne	#ADR!	#ADR!
	<b>Razem</b>	<b>#ADR!</b>	<b>#ADR!</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>			
1.	Naliczone odsetki	2 462,84	836,07
2.	Odsetki od zobowiązań budżetowych	11,24	35,92
3.	Brak faktur	3 260,00	0,00
4.	Naliczone odsetki od obligacji	8 947,15	0,00
5.	Koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	1 560,39	2 500,00
6.	Koszty badania sprawozdania finansowego	6 000,00	4 000,00
7.	Koszty sporządzenia danych do raportu kwartalnego IV	1 480,35	1 750,00
8.	Zaokrąglenia	1,24	0,87
9.	Koszty niepodwyższenia kapitału	0,00	5 144,00
10.	Koszty aktualizacji należności	0,00	19 630,15
11.	Pozostałe koszty operacyjne	100,00	520,48
12.	Koszty zużycia paliwa	0,00	380,75
13.	Odsetki od zobowiązań handlowych	0,00	104,54
14.	koszty roku 2015	0,00	1 643,73
15.	Amortyzacja wartości firmy	174 634,60	174 834,60
	<b>Razem</b>	<b>198 657,81</b>	<b>211 381,21</b>
<b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>			
1.	Korekta kosztów z tyt. niezapłaconych faktur	0,00	8 947,15
2.	Sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego	6 500,00	6 000,00
3.	Zapłacone odsetki	0,00	2 462,84
4.	Sporządzenia danych finansowych do raportu giełdowego za IV kwartał 2016	1 750,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>8 250,00</b>	<b>17 409,99</b>
	<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>	<b>#ADR!</b>	<b>#ADR!</b>
<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>			
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>			
	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	#ADR!	#ADR!
	Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,15	0,19
		#ADR!	#ADR!
<b>Podatek odroczone i inne, w tym:</b>			
1.	Przypis podatkowy	-1 955,00	-1 857,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-1 170,00	-1 857,00
3.	Rezerwy na podatek odroczone	-785,00	0,00
	<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>#ADR!</b>	<b>#ADR!</b>
	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00	0,00
1.			

Nota nr 58: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

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

Pozycja nie występuje.

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

Nota nr 61: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 63: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

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

01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.				
wynagrodzenia	29 928,00	0,00	0,00	29 928,00
wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	29 928,00	0,00	0,00	

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

**Nota nr 64: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

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

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

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

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

**INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH**

**Nota nr 66: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

**Nota nr 67: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym**

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

**Nota nr 68: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI**

**Nota nr 69: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Nie dotyczy.

**Nota nr 70: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za**

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

**INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA**

**Nota nr 71: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI**

**Nota nr 72: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

**Nota nr 73: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2017 r.		za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	
1. HydroPhi Technologies Europe Sp. z o.o.	41 052,07		106,03	

**Nota nr 74: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji**

Mie dotyczy.

**Nota nr 75: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna**

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



**Nota nr 76: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Grupa jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej**

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

#### DODATKOWE INFORMACJE

##### Nota nr 77: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

##### Nota nr 78: Umorzenie akcji własnych

Nie dotyczy.

##### Nota nr 79: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

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

##### Nota nr 80: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

##### Nota nr 81: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy.

##### Nota nr 82: Charakterystyka instrumentów finansowych

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

##### Nota nr 83: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Pozycja nie występuje.

##### Nota nr 84: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy.

##### Nota nr 85: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy.

##### Nota nr 86: Informacje na temat ryzyka kredytowego

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

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

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

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

##### Nota nr 87: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie dotyczy.

##### Nota nr 88: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy.

##### Nota nr 89: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Nie dotyczy.

**Nota nr 90: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu**

Nie dotyczy.

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

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Agnieszka Kozyra