

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego i3D S.A.

A. Ogólna charakterystyka jednostki

Nazwa Spółki:	i3D S.A.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000379606
NIP:	525-220-88-08
REGON:	017267566

Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki, zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności, jest:

- a. Reprodukacja zapisanych nośników informacji 18.20.z
- b. Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych 26.20.z
- c. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych 62.09.z
- d. Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych
- e. Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej 61.10.z
- f. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej 61.20.z
- g. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji 61.90.z
- h. Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery 77.33.z
- i. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki 62.02.z
- j. Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi 62.03.z
- k. Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi(hosting) i podobna działalność 63.11.z
- l. Działalność portali internetowych 63.12.z
- m. Działalność związana z oprogramowaniem 62.01.z
- n. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych 62.09.z
- o. Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet)
- p. Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania 70.22.z
- q. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana 74.90.z
- r. Działalność wspomagająca edukację 85.60.z
- s. Badanie rynku i opinii publicznej 73.20.z
- t. Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych 58.21.z
- u. Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania 58.29.z
- v. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki 62.02.z
- w. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii 72.11.z
- x. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych 72.19.z
- y. Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania 74.10.z
- z. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana 63.99.z

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.

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

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

Spółka posiada oddział w Nowym Sączu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

B. Informacja dotycząca zarządu i rady nadzorczej spółki oraz ewentualnych zmian w okresie sprawozdawczym:

Skład osobowy Zarządu:

Jacek Jędrzejowski - Prezes Zarządu
Arkadiusz Patryas - Wiceprezes Zarządu

Skład osobowy Rady Nadzorczej
na dzień 01.01.2017:

Jakub Bieguński
Marcin Juzoń
Jarosław Zając
Oliver Thierry

Skład osobowy Rady Nadzorczej
na dzień 31.12.2017:

Albin Pawłowski
Joanna Stępień

C. Kapitał Zakładowy spółki i3D S.A.

Kapitał spółki dzieli się na 7.890.000 akcji serii A
oraz 1.400.000 akcji serii B o wartości nominalnej 0,20 zł każda
- łączna wartość nominalna akcji to 1.858.000 PLN. Akcje nie są uprzywilejowane.

Akcjonariat na dzień 31.12.2017.

Inwestor	Liczba akcji	% akcji	Wartość nominalna pakietu
Arkadiusz Patryas	774 695	8,34%	154 939
BZ WBK Inwestycje sp. z o.o.	1 465 000	15,77%	293 000
Dodd Earl	1 275 000	13,72%	255 000
Secus Private Equity SA	869 946	9,36%	173 989
Akcjonariusze mniejszościowi	4 905 359	52,80%	981 072
Razem:	9 290 000	100,00%	1 858 000

D. 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

Zasady wyceny aktywów i pasywów

Wycena składników majątkowych i źródeł ich pochodzenia dokonywana była według zasad ostrożnej wyceny bilansowej, przy zachowaniu zasady ciągłości. Jednostka stosuje nadrzędne zasady wyceny składników majątkowych oparte na historycznej cenie nabycia lub zakupu lub koszcie wytworzenia.

Wszystkie rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia, pomniejszanych na dzień bilansowy o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, natomiast środki trwałe amortyzowane są metodą liniową lub metodą degresywną. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto dany środek trwały lub WNiP do używania. Przy dokonywaniu amortyzacji dla celów podatkowych stosuje się stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla celów bilansowych stosowane są stawki odpowiadające okresowi ekonomicznej użyteczności środka czy WNiP.

Udziały w innych jednostkach, zaliczone do długoterminowych aktywów finansowych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stany i rozchody materiałów i towarów w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

Wytworzone przez firmę produkty (programy komputerowe) przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży wycenia się w sposób określony w art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Na podstawie przeprowadzonych analiz i planów sprzedaży ustalono, iż okres przynoszenia korzyści przez wytworzone w ramach spółki oprogramowanie komputerowe wynosi 5 lat. Dla potrzeb wyceny WG przyjęto więc 5-letni okres rozliczeń.

Produkty przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży, których proces wytwarzania nie został zakończony nadzień bilansowy ujmowane są jako produkcja w toku.

Niezakończone kontrakty długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy zgodnie z art. 34a ustawy o rachunkowości. W celu ustalenia przychodu z wykonania niezakończonych usług za dany okres sprawozdawczy jednostka stosuje metodę udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego w całkowitych kosztach wykonania usług.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zgodnie z zasadami memoriału i współmierności w księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty, przy czym przychody dotyczące przyszłych okresów zalicza się do pasywów danego okresu sprawozdawczego.

Obciążenia podatkowe z tytułu podatku dochodowego obejmują bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych a także część odroczonej zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości. Zobowiązania podatkowe z tego tytułu zostały ustalone na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych (aktualnie obowiązującej stawki podatku) i ustalonego dochodu do opodatkowania. Spółka nie dokonuje kompensat aktywów i rezerw z tyt. odroczonego podatku.

Środki pieniężne i fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej.

Spółka sporządza rachunek zysków i start metodą porównawczą, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji 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 występujące w spółce:

Pożyczki i należności to aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach, nienotowane na aktywnym rynku. Zalicza się je do aktywów obrotowych, o ile termin ich wymagalności nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pożyczki i należności o terminie wymagalności przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do aktywów trwałych.

Pożyczki ujmuje się początkowo według wartości godziwej, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) metodą efektywnej stopy procentowej, pomniejszając je przy tym o odpisy z tytułu utraty wartości.

Zobowiązania finansowe występujące w spółce:

Kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji ujmuje się początkowo według wartości godziwej, pomniejszonej o poniesione koszty transakcyjne, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu). Kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji zalicza się do zobowiązań krótkoterminowych chyba, że Spółka posiada bezwarunkowe prawo do odroczenia spłaty zobowiązania, o co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Spółka nie zawiera transakcji na pochodnych instrumentach finansowych.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Data 28.05.2018

Data 28.05.2018



Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


Jacek Jędrzejowski
Prezes Zarządu

Podpis kierownika jednostki

BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.
ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom
ODDZIAŁ W GLIWICACH
ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice
NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

i3D S.A.
ul. Bajkowska 43 c, 44-100 Gliwice
NIP: 5252208806, REGON: 017267566

BILANS

AKTYWA		Bilans na dzień 31.12.2016.	Bilans na dzień 31.12.2017.	PASYWA		Bilans na dzień 31.12.2016.	Bilans na dzień 31.12.2017.
A. Aktywa trwałe		8 610 966,89	1 948 006,93	A. Kapitał (fundusz) własny		5 087 586,97	5 028 440,14
I. Wartości niematerialne i prawne		137 559,75	62 618,70	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 838 000,00	1 838 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		4 242 795,30	4 242 795,30
2. Wartości firmy		-	-	a) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		2 735 323,96	2 735 323,96
3. Inne wartości niematerialne i prawne		137 559,75	62 618,70	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-	a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 902 726,93	1 554 932,17	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
1. Środki trwałe		1 902 726,93	1 554 932,17	a) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-	b) na udziały (akcje) własne		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 391 115,32	1 331 330,49	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		453 337,00	1 038 208,33
c) urządzenia techniczne i meble		312 994,97	156 010,36	VI. Zysk (strata) netto		559 871,33	10 091 027,11
d) środki transportu		177 781,61	57 649,13	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
e) inne środki trwałe		20 835,03	9 942,19	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		11 766 583,74	12 066 211,33
2. Środki trwałe w budowie		-	-	I. Rezerwy na zobowiązania		160 830,00	219 438,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-	a) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		14 765,00	-
III. Należności długoterminowe		34 195,23	61 207,84	b) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-	c) długoterminowa		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	d) krótkoterminowa		-	-
3. Od pozostałych jednostek		34 195,23	61 207,84	e) Pozostałe rezerwy		146 067,00	219 438,00
IV. Inwestycje długoterminowe		5 701 618,98	11 775,00	f) długoterminowe		-	-
1. Nieruchomości		-	-	g) krótkoterminowe		146 067,00	219 438,00
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-	II. Zobowiązania długoterminowe		2 922 832,57	661 483,92
3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 701 618,98	11 775,00	a) Wobec jednostek powiązanych		1 688 981,65	-
a) w jednostkach powiązanych		5 701 618,98	11 775,00	1. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		5 701 618,98	11 775,00	2. Wobec pozostałych jednostek		1 233 850,92	661 483,92
- inne papiery wartościowe		-	-	a) kredyty i pożyczki		437 084,24	21 033,02
- udzielone pożyczki		-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	c) inne zobowiązania finansowe		38 672,78	-
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	d) zobowiązanie walsłowe		-	-
- udziały lub akcje		-	-	e) inne		738 093,90	640 430,90
- inne papiery wartościowe		-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe		8 556 657,19	11 122 157,55
- udzielone pożyczki		-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		338 065,37	1 964 707,54
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		277 969,39	175 276,75
c) w pozostałych jednostkach		-	-	- do 12 miesięcy		277 969,39	175 276,75
- udziały lub akcje		-	-	- powyżej 12 miesięcy		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-	b) inne		60 095,98	1 789 430,79
- udzielone pożyczki		-	-	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-	- do 12 miesięcy		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		834 866,00	257 473,22	- powyżej 12 miesięcy		-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		361 640,00	361 640,00	b) inne		8 218 591,82	9 157 450,01
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		473 226,00	257 473,22	3. Wobec pozostałych jednostek		2 306 253,80	1 944 512,56
B. Aktywa obrotowe		8 243 203,82	5 089 764,26	a) kredyty i pożyczki		2 198 950,16	1 811 135,59
I. Zapasy		6 348 768,89	4 478 843,09	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		69 243,81	45 247,80
1. Materiały		-	-	c) inne zobowiązania finansowe		1 521 318,45	1 540 927,34
2. Półprodukty i produkty w toku		2 651 174,77	883 386,82	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 521 318,45	1 540 927,34
3. Produkty gotowe		3 643 295,90	3 543 295,90	- do 12 miesięcy		-	-
4. Towary		32 987,85	16 000,00	- powyżej 12 miesięcy		-	-
5. Zaliczki na dostawy		21 310,37	36 160,37	e) zniżki otrzymane na dostawy		86 960,00	43 000,00
II. Należności krótkoterminowe		1 558 839,44	601 957,94	f) zobowiązania walsłowe		-	-
1. Należności od jednostek powiązanych		827,29	827,29	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 248 116,89	1 710 390,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		827,29	827,29	b) z tytułu wynagrodzeń		397 267,47	701 901,22
- do 12 miesięcy		-	-	c) inne		390 481,24	1 360 334,95
- powyżej 12 miesięcy		-	-	4. Fundusze specjalne		-	-
b) inne		-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe		126 263,98	63 131,86
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	1. Ujemna wartość firmy		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		126 263,98	63 131,86
- do 12 miesięcy		-	-	a) długoterminowe		63 131,86	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-	b) krótkoterminowe		63 132,12	63 131,86
b) inne		-	-				
3. Należności od pozostałych jednostek		1 558 012,15	601 957,94				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 270 590,02	191 827,38				
- do 12 miesięcy		1 270 590,02	191 827,38				
- powyżej 12 miesięcy		-	-				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		242 500,17	249 582,82				
c) inne		44 921,96	160 547,74				
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-				
III. Inwestycje krótkoterminowe		310 621,03	3 163,14				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		310 621,03	3 163,14				
a) w jednostkach powiązanych		292 788,64	-				
- udziały lub akcje		-	-				
- inne papiery wartościowe		292 788,64	-				
- udzielone pożyczki		-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-				
b) w pozostałych jednostkach		3 155,03	-				
- udziały lub akcje		-	-				
- inne papiery wartościowe		3 155,03	-				
- udzielone pożyczki		-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		14 677,36	3 163,14				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 718,86	1 762,65				
- inne środki pieniężne		10 958,50	1 400,49				
- inne aktywa pieniężne		-	-				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		24 974,46	5 800,09				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-				
D. Udziały (akcje) własne		-	-				
Aktywa razem		16 854 170,71	7 037 771,19	Pasywa razem		16 854 170,71	7 037 771,19

Data: **28.05.2018**
Gabriel Lisowski
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data: **28.05.2018**
Jacek Jędrzejowski
 Podpis kierownika jednostki

BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.
 ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom
 ODDZIAŁ W GLIWICACH
 ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice
 NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

Jacek Jędrzejowski
Jacek Jędrzejowski
 Prezes Zarządu
i3D S.A.
 ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice
 NIP: 5252208808, REGON: 017267566

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 408 249,91	1 568 822,12
- od jednostek powiązanych	372 000,00	204 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 064 401,68	2 013 712,28
II. Zmiana stanu produktów	343 747,30	454 590,16
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	100,93	9 700,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 397 001,47	3 044 661,37
I. Amortyzacja	348 553,18	329 066,09
II. Zużycie materiałów i energii	580 911,51	365 667,46
III. Usługi obce	1 747 721,61	1 237 224,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 665,51	3 282,94
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 403 752,89	929 037,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	218 267,41	137 674,77
- emerytalne	110 613,82	67 370,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	95 129,36	38 510,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	4 197,33
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	11 248,44	1 475 839,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	227 897,90	353 640,96
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	134 459,94
II. Dotacje	154 081,52	167 911,32
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	73 816,38	51 269,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	118 602,41	7 645 391,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	7 449 958,20
III. Inne koszty operacyjne	118 602,41	195 433,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	120 543,93	8 767 590,28
G. Przychody finansowe	23 970,50	30 272,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
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	10 246,90	28 521,53
- od jednostek powiązanych	10 187,02	10 786,87
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	13 723,60	1 750,93
H. Koszty finansowe	726 208,74	1 006 832,29
I. Odsetki	660 668,61	596 269,01
- od jednostek powiązanych	88 202,76	80 609,24
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	65 540,13	410 563,28
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	581 694,31	9 744 150,11
J. Podatek dochodowy	21 823,00	346 877,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	559 871,31	10 091 027,11

Data 28.05.2018 *Gabriel Lisowski*

Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GRUPA RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.
ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom
ODDZIAŁ W GLIWICACH
ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice
NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

Data 28.05.2018

Podpis kierownika jednostki

Jacek Jędrzejowski
Prezes Zarządu

i3D S.A.

ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice
NIP: 5252208808, REGON: 017267566

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
I. Zysk (strata) netto	- 559 871,31	- 10 091 027,11
-korekty błędów	- 23 337,00	-
II. Korekty razem	1 274 390,79	11 619 155,75
1. Amortyzacja	348 553,18	329 066,09
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	739,02	794,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	645 059,60	564 424,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	134 459,94
5. Zmiana stanu rezerw	30 715,00	58 608,00
6. Zmiana stanu zapasów	- 342 998,54	1 869 925,80
7. Zmiana stanu należności	148 736,95	807 862,22
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	951 680,35	1 809 156,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 528 798,11	533 435,03
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	20 703,34	5 780 343,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	691 182,48	1 528 128,64
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	47 548,54	308 938,83
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	164 820,94
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym	47 548,54	144 117,89
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	47 845,54	142 115,01
- odsetki	-	2 002,88
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Spłata udzielonych pożyczek	-	-
5. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	261 942,22	200 570,45
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	261 942,22	200 570,45
- nabycie aktywów finansowych	6 331,79	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	255 610,43	200 570,45
4. Udzielenie pożyczek	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 214 393,68	108 368,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 021 228,55	374 845,66
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	581 228,55	124 845,66
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 440 000,00	250 000,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 628 852,65	2 022 062,90
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 148 578,63	781 926,68
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 078 000,00	710 000,16
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	17 500,00	1 056,98
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	18 020,51	14 781,26
8. Odsetki	366 753,51	514 297,82
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 607 624,10	1 647 217,24
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 130 835,30	- 10 720,22
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 131 574,32	- 11 514,22
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 739,02	- 794,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	146 251,68	14 677,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	14 677,36	3 163,14
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data

28.05.2018 *Gabriel Lisowski*

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data

28.05.2018

Podpis kierownika jednostki

Jacek Jędrzejowski
Prezes Zarządu

BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.
ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom
ODDZIAŁ W GLIWICACH
ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice
NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

Sprawozdanie Finansowe i3D S.A. - Strona 7 z 31

i3D S.A.

ul. Bajkowska 43 c, 44-100 Gliwice
NIP: 5252208808, REGON: 017267566

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 670 795,30	5 087 586,97
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	5 670 795,30	5 087 586,97
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 167 458,51	4 242 795,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	75 336,79	-
a) zwiększenie	75 336,79	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	75 336,79	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- rozliczenie sprzedaży akcji własnych	-	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowego	-	-
- pokrycie strat	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 242 795,30	4 242 795,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
- przeniesienie z kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy w związku ze zbyciem akcji własnych	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 430 000,00	- 1 013 208,33
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
- pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 430 000,00	- 1 013 208,33
- korekty błędów	- 23 337,00	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 453 337,00	- 1 013 208,33
a) zwiększenie	-	25 000,00
b) zmniejszenie	-	-
- pokrycie z zysku	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 453 337,00	- 1 038 208,33
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 453 337,00	- 1 038 208,33
6. Wynik netto	- 559 871,33	- 10 091 027,11
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	- 559 871,33	- 10 091 027,11
c) korekty błędów	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 087 586,97	5 028 440,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 087 586,97	5 028 440,14

Data 23.05.2018

Data 27.05.2018

Gabriel Lirtonski
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.
 ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom
 ODDZIAŁ W GLIWICACH
 ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice
 NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

Jacek Jędrzejowski
 Prezes Zarządu

i3D S.A.
 ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice
 NIP: 5252208808, REGON: 017267566

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.

	Grunty i Budynki	Środki transportu	Maszyny i Urządzenia	Pozostałe	Razem	Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe
Wartość brutto na początek okresu	1 674 111,73	381 348,46	1 705 436,81	69 059,83	2 106 923,60	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
-nabycie	-	-	-	-	-	-
-inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	37 343,08	110 275,47	589 619,69	9 196,53	746 434,77	-
-sprzedaż	-	3 767,50	156 982,86	-	160 750,36	-
-inne	37 343,08	106 507,97	432 636,83	9 196,53	585 684,41	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	1 636 768,65	271 072,99	1 115 817,12	59 863,30	1 360 488,83	-
Wartość umorzenia na początek okresu	282 996,41	203 566,85	1 392 441,84	48 224,80	1 927 229,90	-
amortyzacja za okres	58 605,77	56 998,15	131 325,39	7 195,73	254 125,04	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	36 164,02	47 141,14	563 960,47	5 499,42	652 765,05	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	305 438,16	213 423,86	959 806,76	49 921,11	1 528 589,89	-
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 331 330,49	57 649,13	156 010,36	9 942,19	1 554 932,17	-

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ STAN NA 31.12.2017r.
przewłaszczenia środków transportu

	kwota w zł	tytułem	
Samochód Nissan Qashqai	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Santander Consumer Bank S.A.	Podane kwota są bilansową wartością netto środków wg stanu na dzień 31.12.2017.
Samochód Skoda Octavia Combi	18 956,94 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.	
Samochód Skoda Octavia Combi	38 692,19 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.	
RAZEM	57 649,13 zł		
<u>hipoteka</u>			
Lokal położony przy ul. Bojkowskiej 43C w Gliwicach	1 310 267,79 zł	Wpisana w księgi wieczyste hipoteka do sumy 1.410.000,00 zł stanowiąca zabezpieczenie zobowiązań wobec Górnosląskiej Agencji Przedsiębiorczości	
<u>zastaw rejestrowy na sprzęcie</u>			
Stacja Graficzna Celsius R670 - 10 sztuk	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z BZWBK S.A.	
Zestaw kom.17-2600K/8GB/GTX.560	0,00 zł		
EON Flexible CONCAVE	43 478,11 zł		
EON iCrystal	41 443,34 zł		
Układ projekcyjny-Gasturetek	19 234,03 zł		
Notebook Fujitsu Celsius	0,00 zł		
RAZEM	104 155,48 zł		

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYTKOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGÓW

Do września 2017 spółka użytkowała na podstawie umowy leasingu samochodów osobowy Seat Leon.

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie dotyczy.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	-	-	1 421 813,64
Zwiększenia	-	-	-
- nabycie	-	-	-
- przemieszczenie z towarów	-	-	-
-inne	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	106 684,85
-wycofanie z użycia	-	-	-
-likwidacja	-	-	106 684,85
-zbycie	-	-	-
- inne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	1 315 128,79
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	1 284 253,89
amortyzacja za okres	-	-	74 941,05
inne zwiększenia	-	-	-
zmniejszenia	-	-	106 684,85
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	1 252 510,09
Wartość netto WNiP na koniec okresu	-	-	62 618,70



DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Wartość odpisów na dzień 01.01.2017.	Utworzone odpisy - pożyczki	Utworzone odpisy - należności z tyt. Dostaw towarów i usług	Wycena bilansowa na dzień 31.12.2016.	Wartość odpisów na dzień 31.12.2017.
-	115 234,06	358 926,49	-	474 160,55

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

	Wartość odpisów na dzień 01.01.2017.	Zwiększenie - utworzenie nowych	Zmniejszenie	Wartość odpisów na dzień 31.12.2017.
Towary	-	15 490,52	-	15 490,52
Produkcja w toku	-	1 413 197,79	-	1 413 197,79

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ INWESTYCJI

	Wartość odpisów na dzień 01.01.2017.	Zwiększenie - utworzenie nowych	Zmniejszenie	Wartość odpisów na dzień 31.12.2017.
Udziały lub akcje	-	5 331 356,56	-	5 331 356,56
Prace B+R	-	215 752,78	-	215 752,78

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 31.12.2016.	Stan na 31.12.2017.
Środki pieniężne w banku i w kasie	3 718,86	1 762,65
- w tym wycena bilansowa	-	-
Inne środki pieniężne	10 958,50	1 400,49
- w tym wycena bilansowa	681,55	- 44,57
Lokaty krótkoterminowe	-	-
- w tym wycena lokaty - naliczone odsetki	-	-
Razem:	14 677,36	3 163,14

OBJAŚNIENIE POZYCJI INNE KOREKTY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

W pozycji "Inne korekty z działalności operacyjnej" w rachunku przepływów pieniężnych ujęto:	
- utworzenie odpisów na udziały	5 331 356,56
- wartość udziałów w zlikwidowanej spółce	359 302,18
- korekta faktury z poprzedniego roku - odniesienie na wynik lat ubiegłych	- 25 000,00
- wartość zlikwidowanych środków trwałych	1 179,06
- wydanie przedmiotu leasingu przed końcem umowy	- 1 728,27
- utworzenie odpisów na udzielone pożyczki	115 234,06
Razem:	5 780 343,59

WYJAŚNIENIE PRZYCZYNY RÓŻNIC POMIĘDZY ZMIANAMI STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI W BILANSIE ORAZ ZMIANAMI TYCH SAMYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Kompensaty	Kwota kompensaty
Rolowanie emisji obligacji	998 425,05
Kompensata odsetek z tytułu emisji obligacji z emisją obligacji	1 574,95
Kompensata zobowiązań z tytułu dostaw i usług z udzieloną pożyczką	247 991,90
Kompensata należności z tytułu dostaw i usług z zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług	121 191,91
Kompensata należności z tytułu dostaw i usług z objęciem udziałów	814,76

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana bilansowa	Kwota różnicy	Zmiana w rachunku przepływów pieniężnych
Wydatki w działalności finansowej - Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 710 000,16	1 000 000,00	710 000,16
Wpływy z działalności finansowej - Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 250 000,00	1 000 000,00	250 000,00
Wpływy z działalności inwestycyjnej - Spłata udzielonych pożyczek	249 566,85	249 566,85	-
Zmiana stanu należności	- 929 868,89	- 122 006,67	- 807 862,22
Zmiana stanu zobowiązań	1 439 972,76	- 369 183,81	1 809 156,57



INWESTYCJE DŁGOTERMINOWE

INWESTYCJE W UDZIAŁY I AKCJE										
	i3D Home Sp. z o.o.	LWR Sp. z o.o.	i3D Science Sp. z o.o.	i3D Network S.A.	i3D Med Sp. z o.o.	i3D Inc.	Plug&Sale Sp. z o.o.	Simmerision GmbH	Razem:	
Stan na dzień 01.01.2016.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	11 775,00	359 302,18	950 021,25	70 272,61	5 701 618,98	
Zmiana w ciągu roku										
- likwidacja spółki	-	-	-	-	-	- 359 302,18	-	-	- 359 302,18	
- zapiały za wyjęte udziały.	-	-	-	-	-	-	-	814,76	814,76	
Stan na dzień 31.12.2016.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	11 775,00	-	950 021,25	71 087,37	5 343 131,56	
Wartość odpisów na dzień 01.01.2017.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-zwiększenie	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	-	-	950 021,25	71 087,37	5 331 356,56	
-zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Wartość odpisów na dzień 31.12.2017.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	-	-	950 021,25	71 087,37	5 331 356,56	
Wartość bilansowa na 31.12.2017	-	-	-	-	11 775,00	-	-	-	11 775,00	

PROPOZYCJE CO DO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY

Wysokość straty netto: -10 091 027,11
 Propozycja co do pokrycia straty: Zgodnie z uchwałą

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

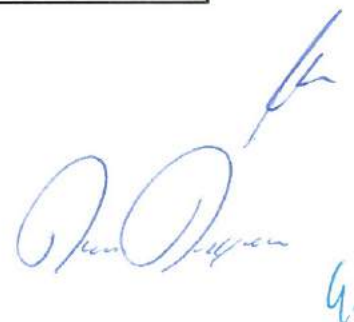
Tytuły	Stan na dzień 31.12.2016.	Stan na dzień 31.12.2017.
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	24 974,46	5 800,09
Rozliczenie usług długoterminowych (należności niezafakturowane)	-	-
Hosting i domeny internetowe	15 204,77	722,61
Ubezpieczenia	7 614,70	5 077,48
Usługi telekomunikacyjne	39,48	-
Koszty umowy cesji	2 100,00	-
Opłaty bankowe	-	-
Koszty gwarancji	15,51	-
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	834 866,00	257 473,22
Koszty gwarancji	-	-
Aktywa z tyt. odroczonego podatku	361 640,00	-
Rozliczenie kosztów prac B+R	473 226,00	257 473,22
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	63 132,12	63 131,86
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	63 132,12	63 131,86
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	63 131,86	-
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	63 131,86	-

REZERWY

Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Rezerwa na podatek odroczony	
Wartość na początek okresu:	14 763,00
Zwiększenia	-
-utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-
Zmniejszenia	14 763,00
Wartość na koniec okresu w tym:	-

Pozostałe rezerwy	
Wartość na początek okresu, w tym:	146 067,00
-krótkoterminowe na początek okresu	146 067,00
<i>rezerwa na badanie sprawozdania finansowego</i>	15 000,00
<i>rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności</i>	130 067,00
<i>rezerwa na odsetki od pożyczek</i>	1 000,00
-długoterminowe na początek okresu	-
Zwiększenia	88 371,00
-utworzone w okresie i zwiększenie istniejących, w tym:	88 371,00
<i>rezerwa na badanie sprawozdania finansowego</i>	-
<i>rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności</i>	88 371,00
<i>rezerwa na odsetki od pożyczek</i>	-
Zmniejszenia	15 000,00
-wykorzystane w ciągu roku	15 000,00
<i>rezerwa na badanie sprawozdania finansowego</i>	15 000,00
<i>rezerwa na odsetki od pożyczek</i>	-
Wartość na koniec okresu w tym:	219 438,00
-krótkoterminowe na koniec okresu	219 438,00
<i>rezerwa na badanie sprawozdania finansowego</i>	-
<i>rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności</i>	218 438,00
<i>rezerwa na odsetki od pożyczek</i>	1 000,00
-długoterminowe na koniec okresu	-



KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Według stanu na dzień 31.12.2017.

Pożyczkodawca / Kredytodawca	Pożyczkobiorca / Kredytobiorca	Kwota kapitału	Wycena - Naliczone odsetki	W tym część długoterminowa:	
				Kapitał:	Wycena:
Zabezpieczenie					
Osoby fizyczne	i3D S.A.	342 695,08	139 257,42	-	-
LWR Sp. z o.o.	i3D S.A.	533 613,90	69 983,80	-	-
i3D Science Sp. z o.o.	i3D S.A.	490 498,19	61 857,27	-	-
i3D Home Sp. z o.o.	i3D S.A.	488 625,44	75 536,54	-	-
i3D Med. Sp. z o.o.	i3D S.A.	767,86	501,01	-	-
Plug&Sale Sp. z o.o.	i3D S.A.	36 840,00	27 308,39	-	-
Fortress S.A.	i3D S.A.	253 250,00	1 300,39	-	-
Alior Bank - kredyt obrotowy	i3D S.A.	400 978,23	-	-	-
		1. Potwierdzony przelew wierzytelności z umowy 01/02/2014 z dnia 18 marca 2014 roku podpisanej z Esotiq&Henderson S.A. o wartości 1.420.000,00 zł - wpływ środków na rachunek cesji 2. Poręczenie wg prawa cywilnego przez Jacka Jędrzejewskiego oraz Arkadiusza Patryasa 3. Pełnomocnictwo do Rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w Banku oraz innych rachunków bankowych istniejących lub jakie zostaną otwarte w Banku			
Volkswagen Bank S.A.	i3D S.A.	82 049,35		21 033,02	
		1. Przewłaszczenie 2 sztuk samochodów Skoda Octavia. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.			
Mbank - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	9 908,83	-	-	-
ING - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	68,73			
BZWBK - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	1 376,32	-	-	-

Pożyczkodawca / Kredytodawca	Pożyczkobiorca / Kredytobiorca	Kwota kapitału	Wycena - Naliczone odsetki	W tym część długoterminowa:	
				Kapitał:	Wycena:
Zabezpieczenie					
Santander Consumer Bank S.A.	i3D S.A.	19 437,96	-	-	-
		1. Przewłaszczenie samochodu Nissan Qashqai. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.			
Alior Bank - kredyt w rachunku bieżącym	i3D S.A.	429 173,61	-	-	-
		Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków prowadzonych w Alior Banku.			
BZWBK - kredyt obrotowy	i3D S.A.	207 453,99	-	-	-
		1. Weksel poręczony przez Arkadiusza Patryasa i Jacka Jędrzejewskiego 2. Kredytobiorca, w związku z udzielonym kredytem, w celu zabezpieczenia roszczeń Banku udziela prawnego zabezpieczenia w postaci: a) weksla in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, b) poręczenia cywilnego Funduszu Poręczeń Kredytowych POLFUND S.A. w kwocie 50% kwoty kredytu.			
BZWBK - kredyt obrotowy	i3D S.A.	78 595,67	-	-	-
		1. Weksel poręczony przez Arkadiusza Patryasa i Jacka Jędrzejewskiego. 2. Kredytobiorca, w związku z udzielonym kredytem, w celu zabezpieczenia roszczeń Banku udziela prawnego zabezpieczenia w postaci: a) weksla in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, b) poręczenia cywilnego Funduszu Poręczeń Kredytowych POLFUND S.A. w kwocie 50% kwoty kredytu, c) zastawu rejestrowy na sprzęcie elektronicznych służącym do tworzenia grafiki 3d, - sprzęt wymieniony w nocie dot. środków trwałych d) cesji praw z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu.			
RAZEM PLN		3 375 333,16	375 744,82	21 033,02	-
w tym					
Jednostki powiązane		1 550 345,39	235 187,01	-	-
Pozostałe jednostki		1 824 987,77	140 557,81	21 033,02	-

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI
Według stanu na dzień 31.12.2017.

Obligacje w podziale na serie	Zobowiązanie główne	Naliczone odsetki	Wycena	Saldo na dzień 31.12.2016	Warunki emisji - okres emisji, termin wykupu oraz oprocentowanie
Seria BO10	-		11 644,02	11 644,02	Wyemitowane na okres 10 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 12,5 %
Seria BS	-		29 722,30	29 722,30	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 11,0 %
Seria BW	304 015,73		11 503,04	315 518,77	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 28.02.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BX	67 559,06		2 556,24	70 115,30	Wyemitowane na okres 4 miesięcy, termin wykupu - 28.02.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BNX6	-		15 011,23	15 011,23	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 30.06.2016, oprocent. - 11,0 %
Seria CA	250 000,00		32 791,09	282 791,09	Wyemitowane na okres 12 miesięcy, termin wykupu - 12.01.2018, oprocent. - 12,5 %
Seria CB	350 000,00		27 211,34	377 211,34	Wyemitowane na okres 1,5 miesiąca, termin wykupu - 30.04.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BSR	650 000,00		59 121,54	709 121,54	Wyemitowane na okres 12 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2017, oprocent. - 11,0 %
Nadpłaty, niedopłaty			-	-	
Wycena do skorygowanej ceny nabycia			-	-	
RAZEM	1 621 574,79	-	70 436,83	1 811 135,59	

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE, PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE

Spółka poręczyła pożyczkę zaciągniętą przez i3D Network S.A., której saldo na dzień bilansowy wynosi: Kapitał - 117.045,95 zł, Naliczone odsetki - 65.105,78 zł

Spółka poręczyła umowę leasingu podłóg interaktywnych zawartą przez i3D Network S.A.

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WYSTĘPUJĄCYCH W BILANSIE POD WZGLĘDEM PRZEWIDZIANEGO UMOWĄ OKRESU SPŁATY

Wierzyciel / Rodzaj zobowiązania	Kwota	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	pow. 5 lat
Volkswagen Bank S.A.	21033,02	-	21 033,02	-	-
Wierzyciel / Rodzaj zobowiązania	Kwota	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	pow. 5 lat
Technopark - porozumienie w sprawie spłaty długu	32 950,90	-	12 000,00	12 000,00	8 950,90
Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości - zobowiązanie inwestycyjne na zakup nieruchomości	607 500,00	-	583 200,00	24 300,00	-

SKŁADNIKI AKTYWÓW LUB PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

	Część krótkoterminowa		Część długoterminowa	
	Pozycja Bilansu	Kwota	Pozycja Bilansu	Kwota
Kredyty Volkswagen Bank	Pasywa B.III.3.a	61 016,33	Pasywa B.II.3.a	21 033,02
Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości - zobowiązanie inwestycyjne na zakup nieruchomości	Pasywa B.III.3.i	461 700,00	Pasywa B.II.3.e	607 500,00
Technopark - porozumienie w sprawie spłaty długu	Pasywa B.III.3.i	6 000,00	Pasywa B.II.3.e	32 950,90
GetIN Leasing - Umowa Leasingu samochodu Seat Leon	Pasywa B.III.3.c	19 966,41	Pasywa B.II.2.c	21 033,02
Kaucje zatrzymane przez kontrahentów	Aktywa B.II.3.c	113 149,23	Aktywa A.III.3	61 207,84

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	4 064 401,68	2 013 712,28
- w tym do jednostek zagranicznych	431 148,82	365 442,75
- w tym do jednostek powiązanych	372 000,00	202 500,00
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	100,93	9 700,00
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	4 064 502,61	2 023 412,28

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Dotacje	154 081,52	167 911,32
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	134 459,94
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
Przeterminowane zobowiązania	-	-
Zwrot nadpłaconych kosztów egzekucyjnych	32 007,37	-
Spisane rozrachunki	15 162,77	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-	-
Rozwiązanie rezerw	7 890,00	-
Odszkodowania	9 316,56	43 290,13
Refaktury	5 424,28	1 619,29
- w tym do jednostek powiązanych	5 428,28	1 619,29
Pozostałe	4 015,40	6 360,28
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	227 897,90	353 640,96
POZOSTAŁE KOSZTY		
Koszty napraw powypadkowych	-	-
Odpisy aktualizujące wartość	-	7 449 958,20
Koszty dotyczące dotacji - Islandia	39 072,54	-
Koszty egzekucji i upomnień	74 098,01	85 790,72
Spisane rozrachunki	-	6 672,29
Kary i odszkodowania	-	93 541,26
Refaktury	3 162,17	1 619,29
- w tym do jednostek powiązanych	3 162,17	1 619,29
Pozostałe	2 269,69	7 810,23
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	118 602,41	7 645 391,99

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Przychody z tytułu odsetek	10 246,90	28 521,53
- w tym od jednostek powiązanych	10 187,02	10 786,87
Zyski z tytułu różnic kursowych	6 382,03	-
Poręczenia kredytów	1 786,45	1 750,93
- w tym od jednostek powiązanych	1 786,45	1 750,93
Spisanie niezapłaconych odsetek	5 555,12	-
RAZEM	23 970,50	30 272,46
KOSZTY FINANSOWE		
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	660 668,61	596 269,01
- kredytów bankowych, sald debetowych w rachunku bieżącym	70 549,63	6 317,41
- pożyczek	217 704,98	201 705,38
- w tym od jednostek powiązanych	88 202,76	80 609,24
- budżetowe	66 556,21	95 415,81
- od dłużnych papierów wartościowych	207 151,29	196 836,65
- od nieterminowych płatności	90 527,86	90 995,08
- inne	8 178,64	4 998,68
Prowizje od udzielenia kredytu, pozyskania finansowania	3 721,97	-
Poręczenia kredytów	41 114,82	35 109,20
Wartość udziałów w zlikwidowanej spółce	-	359 302,18
Wyksięgowanie skorygowanej ceny nabycia obligacji	20 703,34	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	6 651,03
Koszty emisji obligacji	-	9 500,00
Pozostałe		0,87
RAZEM	726 208,74	1 006 832,29

INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH, Z PODZIAŁEM NA LOSOWE I POZOSTAŁE ORAZ PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA OPERACJACH LOSOWYCH

Nie dotyczy.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
ZYSK/STRATA BRUTTO:	- 581 694,31	- 9 744 150,11
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 186 538,21	8 915 158,65
Odsetki budżetowe	66 556,21	95 415,81
Reprezentacja	3 530,06	342,82
Amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej	138 020,34	125 917,38
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15 000,00	-
Wartość bilansowa sprzedanych/zlikwidowanych środków trwałych	-	31 540,06
Niezapłacone kary	-	93 541,26
Rezerwy na koszty odsetek i wynagrodzeń	120 000,00	-
Niezapłacone składki ZUS	147 241,73	136 129,09
Niezapłacone wynagrodzenia	181 017,68	539 753,86
Niewypłacone delegacje	18 916,28	2 394,06
Ryczałt za jazdy	1 063,75	1 728,58
Koszty upomnienia	64 680,01	68 657,35
Niezapłacone odsetki	390 273,82	353 811,43
Wyksiegowanie skorygowanej ceny nabycia obligacji	20 703,34	-
Odpisy aktualizujące	-	7 449 958,20
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	-	955,14
Inne koszty	19 534,99	15 013,61
Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	483 018,79	457 606,43
Wyplacone wynagrodzenia z lat ubiegłych	88 785,00	176 459,14
Wykorzystane rezerwy na wynagrodzenia	113 520,00	6 166,00
Wyplacone delegacje z lat ubiegłych	24 084,89	13 214,25
Zapłacone odsetki z poprzednich lat	26 090,59	190 117,10
Wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	11 000,00	15 000,00
Zapłacony ZUS z lat ubiegłych	36 604,68	-
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	1 995,61	-
Zapłacone faktury z poprzednich lat	132 114,50	3 341,47
Wartość podatkowa sprzedanych/zlikwidowanych środków trwałych	-	31 889,96
Ryczałt za jazdy lokalne	683,84	1 063,75
Raty leasingowe	27 139,68	20 354,76
Wykorzystanie rezerwy na projekty	21 000,00	-
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	89 097,25	102 779,08
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	2 175,55	-
Dotacja na ŚT i WNiP otrzymane w latach poprzednich	63 132,12	63 132,12
Rozwiązanie rezerw	7 890,00	-
Wyksiegowanie naliczonych odsetek	5 555,12	-
Nieotrzymane kary	-	28 860,09
Różnice kursowe NKUP	97,56	-
Rozwiązanie odpisów akt. należności	-	-
Nieotrzymane odsetki od pożyczek udzielonych i lokat	10 246,90	10 786,87
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	730,72	4 113,76
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	730,72	2 153,74
Otrzymane odsetki - naliczone w poprzednich latach	-	1 960,02
Wycena usług długoterminowych	-	-
ZYSK PODATKOWY/STRATA PODATKOWA:	33 458,58	- 1 385 263,21
Odliczenia od dochodu:	-	-
Strata z lat poprzednich	33 458,58	-
PODSTAWA OPODATKOWANIA	0,00	-
PODATEK BIEŻĄCY	-	-

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY

AKTYWA Z TYT. ODROZONEGO PODATKU

Tytuł	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15 000,00	
Rezerwa na koszty projektów	-	
Niezapłacone składki ZUS	326 792,67	
Niewypłacone wynagrodzenia	181 643,11	
Rezerwa na wynagrodzenie zarządu	249 788,00	
Niewypłacone delegacje	50 642,50	
Odpisy aktualizujące należności	-	
Niezapłacone odsetki i rezerwa na odsetki	648 322,52	
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	-	
Strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych	167 309,94	
Niezapłacone faktury	260 497,51	
Wartość netto bilansowa ST i WNiP niższa od wartości netto podatkowej	2 308,47	
Ryczałt za jazdy	1 063,75	
Podstawa naliczenia aktywów z tyt. podatku odroczonego	1 903 368,00	-
Podatek odroczonego - AKTYWA	361 640,00	-

REZERWA Z TYT. ODROZONEGO PODATKU

Tytuł	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Wartość netto bilansowa ST i WNiP wyższa od wartości netto podatkowej	61 395,08	
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	2 175,55	
Wycena usług długoterminowych	-	
Nieotrzymane odsetki od pożyczek udzielonych i lokat	14 129,08	
Nieotrzymane kary	-	
Podstawa naliczenia aktywów z tyt. podatku odroczonego	77 700,00	-
Podatek odroczonego - REZERWA	14 763,00	-

OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO PODATKIEM DOCHODOWYM ŁĄCZNIE

Tytuł	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	-	-
POBRANY PODATEK U ŹRÓDŁA	-	-
KOREKTA PODATKU ZA ROK 2015	- 23 337,00	-
AKTYWA Z TYT. ODROZONEGO PODATKU	13 168,00	361 640,00
REZERWA Z TYT. ODROZONEGO PODATKU	- 11 654,00	- 14 763,00
RAZEM:	- 21 823,00	346 877,00



TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

WYKAZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Na dzień bilansowy spółka nie posiada znaczącego inwestora, który posiadałby więcej niż 20% akcji spółki.

i3D S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której wchodzi następujące podmioty, których sprawozdania zostały objęte konsolidacją:

Nazwa Spółki:	i3D Home Sp. z o.o.	Nazwa Spółki:	i3D Med Sp. z o.o.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000313669	KRS:	0000349952
NIP:	634-269-08-73	NIP:	626-296-49-95
REGON:	241005491	REGON:	241513945
Procent posiadanych udziałów:	99,43%	Procent posiadanych udziałów:	99,5%
Stopień udziału w zarządaniu:	99,43%	Stopień udziału w zarządaniu:	99,5%
Strata netto:	- 999 784,54 zł	Zysk netto:	39 147,19 zł
Nazwa Spółki:	Laboratorium Wirtualnej Rzeczywistości Sp. z o.o.	Nazwa Spółki:	Plng&Sale Sp. z o.o.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	ul. Konarskiego 18c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000313760	KRS:	631-265-22-18
NIP:	634-269-08-96	NIP:	243479885
REGON:	241007834	REGON:	53,67%
Procent posiadanych udziałów:	99,98%	Procent posiadanych udziałów:	53,67%
Stopień udziału w zarządaniu:	99,98%	Stopień udziału w zarządaniu:	53,67%
Strata netto:	- 1 252 042,87 zł	Strata netto:	-
Nazwa Spółki:	i3D Science Sp. z o.o.	Nazwa Spółki:	Simmersion GmbH
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	Schlossplatz 2, 3812 Groß-Siegharts
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000324031	KRS:	ATU67742035
NIP:	626-293-57-98	NIP DE:	50%
REGON:	241124830	REGON:	50%
Procent posiadanych udziałów:	99,69%	Procent posiadanych udziałów:	50%
Stopień udziału w zarządaniu:	99,69%	Stopień udziału w zarządaniu:	50%
Strata netto:	- 971 188,08 zł	Strata netto:	-
Nazwa Spółki:	i3D Network S.A.	Nazwa Spółki:	
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	
KRS:	0000421643	KRS:	
NIP:	626-294-96-07	NIP:	
REGON:	241244095	REGON:	
Procent posiadanych udziałów:	99,99%	Procent posiadanych udziałów:	
Stopień udziału w zarządaniu:	99,99%	Stopień udziału w zarządaniu:	
Strata netto:	- 673 970,62 zł	Strata netto:	

TRANSAKCJE WEWNĄTRZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

	I3D Science Sp. z o.o. i3D S.A.	I3D Home Sp. z o.o. i3D S.A.	Plug&Sale Sp. z o.o. i3D S.A.	I3D Med. Sp. z o.o. i3D S.A.	IWR Sp. z o.o. i3D S.A.
Pożyczkodawca					
Pożyczkobiorca					
BO – Kapitał	493 567,32	526 778,77	36 840,00	3 699,87	533 613,90
Kwota zaciągniętych pożyczek	-	-	-	-	-
Kwota spłaconych pożyczek	3 069,13	38 153,33	36 840,00	3 699,87	19 313,57
Saldo pożyczki	490 498,19	488 625,44	36 840,00	-	514 300,33
BO - Odsetki	12 466,85	18 025,67	19 192,47	155,87	16 534,15
Kwota naliczonych odsetek	24 644,44	25 121,73	4 052,41	109,99	26 680,67
Kwota spłaconych odsetek	-	-	-	-	-
Saldo odsetek	37 111,29	43 147,40	23 244,88	265,86	43 214,82
Saldo pożyczki wraz z odsetkami łącznie:	527 609,48	531 772,84	60 084,88	265,86	557 515,15
Pożyczkodawca					
Pożyczkobiorca					
BO – Kapitał	280 619,58	-	-	-	-
Kwota zaciągniętych pożyczek	200 570,45	-	-	-	-
Kwota spłaconych pożyczek	388 911,90	-	-	-	-
Saldo pożyczki	92 278,13	-	-	-	-
BO - Odsetki	12 169,06	-	-	-	-
Kwota naliczonych odsetek	10 786,87	-	-	-	-
Kwota spłaconych odsetek	-	-	-	-	-
Saldo odsetek	22 955,93	-	-	-	-
Saldo pożyczki wraz z odsetkami łącznie:	115 234,06	-	-	-	-
Spzedający					
Kupujący					
Wynajem powierzchni biurowej	61 200,00	i3D Network S.A. i3D Network S.A.	49 200,00	30 000,00	900,00
Refaktura ubezpieczeń	-	-	-	-	-
Refaktura za domeny	130,00	80,00	129,00	-	-
Refaktura usług telekomunikacyjnych	-	1 280,29	-	-	-
Poreczenie kredytów	-	1 750,93	-	-	-
Prace informatyczne	-	-	-	-	-
Spzedający					
Kupujący					
Prace programistyczne i graficzne	115 000,00	i3D Science Sp. z o.o. i3D S.A.	115 000,00	105 000,00	70 000,00

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

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązаныmi dokonane były na warunkach rynkowych.

WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH

Łączne wynagrodzenie należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących w roku 2017 wyniosło 120.000,00 zł.

POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH

Nie dotyczy.

ZOBOWIĄZANIA WYNIKAJĄCE Z EMERYTUR I PODOBNYCH ŚWIADCZEŃ DLA BYŁYCH CZŁONKÓW ORGANÓW JEDNOSTKI ORAZ ZOBOWIĄZANIA ZACIĄgniĘTE W ZWIĄZKU Z TYMI ŚWIADCZENIAMI

Nie występują.

SPÓŁKI, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI

Nie występują inne niż spółki z grupy kapitałowej.

NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJWYŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SKŁAD WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA, ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE

Nazwa Spółki: i3D S.A.
Siedziba: ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice

NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJNIŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SKŁAD WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA, ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE

Nie dotyczy.

NAZWA, ADRES SIEDZIBY ZARZĄDU LUB SIEDZIBY STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMĘ PRAWNĄ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ

Nie dotyczy.

DYWIDENDY

Za rok 2016 nie wypłacano dywidendy. Za rok 2017 wypłata dywidendy także nie jest planowana.

PRZECIĘTNE W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH

7,1 osoby

Wszyscy pracownicy są pracownikami umysłowymi.

Zajmują następujące stanowiska: - grafik komputerowy, - programista, - specjalista ds. sprzedaży, - dyrektor finansowy, - kierownik projektu itp.

INFORMACJA O KURSACH PRZYJĘTYCH DO WYCENY POZYCJI BILANSOWYCH WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

	USD	EUR
Tabela kursów średnich NBP nr 251/A/NBP/2017 z dnia 2017-12-29	3,4813	4,1709

INFORMACJA O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA)

Spółka w 2017 roku nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, na rok 2018 spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2017 spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska, na rok 2018 też nie są one planowane.



INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

	Stan na 01.01.2017.		Objęcie nowych udziałów - Wartość nominalna	Cena nabycia nowych udziałów	Stan na 31.12.2017.			
	Wartość nominalna objętych udziałów	Cena nabycia udziałów			Wartość nominalna objętych udziałów	Cena nabycia udziałów	Odpisy aktualizujące wartość udziałów	Wartość bilansowa udziałów
i3D Home Sp. z o.o.	1 446 750,00	901 391,49	-	-	1 446 750,00	901 391,49	901 391,49	-
LWR Sp. z o.o.	639 900,00	633 597,42	-	-	639 900,00	633 597,42	633 597,42	-
i3D Science Sp. z o.o.	747 650,00	725 364,03	-	-	747 650,00	725 364,03	725 364,03	-
i3D Network S.A.	2 049 895,00	2 049 895,00	-	-	2 049 895,00	2 049 895,00	2 049 895,00	-
i3D Med. Sp. z o.o.	9 950,00	11 775,00	-	-	9 950,00	11 775,00	-	11 775,00
i3D Inc.	359 302,18	359 302,18	-	-	Spółka zlikwidowana			
i3D Inc. - Wartość w walucie	120 361,00 USD	120 361,00 USD						
Simmersion GmbH	70 272,61	70 272,61	814,76	814,76	71 087,37	71 087,37	71 087,37	-
Simmersion GmbH - Wartość w walucie	16 776,00 EUR	16 776,00 EUR	200,00 EUR	200,00 EUR	16 976,00 EUR	16 976,00 EUR	16 976,00 EUR	- EUR
Plug & Sale Sp. z o.o.	950 000,00	950 021,25	-	-	950 000,00	950 021,25	950 021,25	-
RAZEM:						5 360 107,56	5 348 332,56	11 775,00

Inwestycje w udziały wycenione są według cen nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy nie istnieją przesłanki do stwierdzenia trwałej utraty wartości posiadanych udziałów.

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE I ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY, W TYM ODSETKI ORAZ SKAPITALIZOWANE RÓŻNICE KURSOWE OD ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W CELU ICH SFINANSOWANIA

Nie dotyczy.

**ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY
CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA
PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI
BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI, KTÓRE NIE ZOSTAŁY
ZAKWALIFIKOWANE ZGODNIE Z ART. 33 UST. 2 DO WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

Nie wystąpiły.

**SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI
FINANSOWYMI WYCENIANE WG WARTOŚCI GODZIWEJ**

Nie dotyczy.

**KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI
PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI
LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Nie dotyczy.

**INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB
PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ
FINANSOWYCH WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM**

Rodzaj usługi	Rok 2016	Rok 2017
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego	15 000,00	
- dobrowolne badanie rocznego sprawozdania finansowego		
- inne usługi poświadczające	-	
- usługi doradztwa podatkowego		
- pozostałe usługi		



**INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH Z TYTUŁU BŁĘDÓW
POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONYCH W
ROKU OBROTOWYM NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY Z
PODANIEM ICH KWOT I RODZAJU**

Nie dotyczy

**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.

**INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ
DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK
POPREDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM
ZAWARTYCH UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W
ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ
MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Nie dotyczy.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia nie ujęte, a mające wpływ na wyniki roku bieżącego.

KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły

NIEPEWNOŚĆ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Spółka złożyła w dniu 06.02.2018r wniosek o ogłoszenie upadłości.

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Nie wystąpiła działalność zaniechana.

Data 28.05.2018	<i>Gabriel Lisowski</i>	Data 28.05.2018	<i>Jacek Jędrzejowski</i>
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		Prezes Zarządu Podpis kierownika jednostki	

BUDRO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.
ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom
ODDZIAŁ W GLIWICACH
ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice
NIP: 525-000-04-34, Regon: 003548545

i3D S.A.
ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice
NIP: 5252208808, REGON: 017267566

