

## 1. Klasyfikacja i charakterystyka instrumentów finansowych

Kategoria	Wartość bilansowa		Wartość godziwa		Sposób wyceny na dzień bilansowy	Skutki przeszacowania odniesione w wynik finansowy	Skutki przeszacowania odniesione w kapitał własny
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016			
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:							
- instrumenty pochodne	0	0	0	0	0	0	0
- akcje w jednostkach notowanych na aktywnym rynku	0	0	0	0	0	0	0
- akcje/ udziały w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0	0	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:							
- akcje w jednostkach notowanych na aktywnym rynku	0	0	0	0	0	0	0
- akcje w jednostkach nienotowanych na aktywnym rynku	0	0	0	0	0	0	
- udziały w jednostkach zależnych	0	0	0	0	0	0	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, w tym:							
- objęte obligacje	0	0	0	0	0	0	0
Pożyczki udzielone i należności własne, w tym:							
- udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0	0
- należności handlowe i inne należności	6 298 447,80	5 211 892,27	6 298 447,80	5 211 892,27	ZK	0,00	0,00
Środki pieniężne	4 894 620,44	2 027 208,18	4 894 620,44	2 027 208,18	wartość nominalna	0	0
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:							
- instrumenty pochodne	86 765,64	344 590,69	86 765,64	344 590,69	WGpWF	0	0
- zobowiązania handlowe	7 874 012,75	7 405 069,16	7 874 012,75	7 405 069,16	ZK	0	0
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:							
- z tyt. kredytów i pożyczek, leasing	14 355 595,76	14 040 298,14	14 355 595,76	14 040 298,14	ZK	0	0

### Legenda - sposób wyceny na dzień bilansowy:

WGpWF - wycena w wartości godziwej przez wynik finansowy  
 WGpKzAW - wycena w wartości godziwej przez kapitał z aktualizacji wyceny  
 ZK - wycena wg zamortyzowanego kosztu  
 K - wycena po koszcie

### Opis metod i istotnych założeń przyjętych do wyznaczania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w takiej wartości

Jednostka wycenia oprocentowane zobowiązania i należności w wartości nominalnej. Różnice pomiędzy skorygowaną ceną nabycia a wartością nominalną nie są istotne.

W celu ograniczenia ryzyka zmiany kursu walutowego Spółka stosuje tzw. strategie opcyjne, zawierając transakcje zakupu i sprzedaży kontraktów walutowych. W celu zabezpieczenia zmiany stopy procentowej kredytów inwestycyjnych Spółka stosuje SWAP stopy procentowej (IRS/CIRS) na okres pierwszych pięciu lat finansowania.

Na prezentowane dni bilansowe Spółka posiadała następujące otwarte pozycje opcyjne:

Zgodnie z wyceną banku wartość otwartych pozycji opcyjnych wynosiła na dzień 31.12.2016 roku (-) 161 634,71 zł. Na dzień 31.12.2017 roku Spółka nie posiadała takich instrumentów finansowych.

Wycena bankowa zawartych kontraktów IRS/CIRS ukształtowała się na 31.12.2017 roku na poziomie (-) 86 765,64 zł oraz na dzień 31.12.2016 roku na poziomie (-) 182 956,09 zł.

### Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Emiitent prowadzi działalność z wykorzystaniem finansowania dłużnego, w szczególności kredytów bankowych, leasingu oraz faktoringu, oprocentowanych w oparciu o zmienną stopę procentową. Ewentualny wzrost stóp procentowych może więc przyczynić się do zwiększenia kosztów obsługi finansowania, a w konsekwencji do obniżenia wyniku finansowego Emitenta oraz pogorszenia efektywności finansowej realizowanych inwestycji. Ryzyko

to zostało częściowo ograniczone w przypadku kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w ING Banku Śląskim S.A. na refinansowanie kredytów na zakup maszyn i urządzeń oraz na zakup nieruchomości zaciągniętych poprzednio w Alior Bank S.A. W związku z umowami kredytowymi z Alior Bank S.A. Emitent zawarł na okres pięciu lat kontrakty IRS (Interest Rate Swap), konwertujące oprocentowanie zmienne wynikające z umów kredytowych na oprocentowanie stałe. Pomimo refinansowania kredytów kontrakty IRS w Alior Bank S.A. pozostały otwarte.

### Informacje na temat ryzyka kredytowego

Ryzyko kredytowe Emitenta powstaje w wyniku potencjalnej niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja na to ryzyko równa jest wartości bilansowej tych instrumentów. Emitent minimalizuje ryzyko kredytowe poprzez prowadzenie szerokiej współpracy wyłącznie z kontrahentami sobie znanymi, stosując ograniczenia w sprzedaży w stosunku do nowych klientów oraz wprowadzając odpisy aktualizacyjne uwzględniające aktualną sytuację finansową dłużnika oraz okres przeterminowania należności. Od 2016 roku Emitent ubezpiecza należności handlowe w TU Euler Hermes S.A.

W ocenie Emitenta posiadane aktywa finansowe, które nie są zaległe oraz nie są objęte odpisem z tytułu utraty wartości na poszczególne dni bilansowe, uznać można za aktywa o dobrej jakości kredytowej. Z tego też względu Emitent nie ustanawia zabezpieczeń oraz innych dodatkowych elementów poprawiających warunki kredytowania.

Szacowana maksymalna kwota straty, na jaką Emitent jest narażony w związku z ryzykiem kredytowym, bez uwzględniania wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, odpowiada wartości bilansowej aktywów finansowych."

### Ryzyko utraty płynności

Realizacja celów operacyjnych i strategicznych wymaga dużej dyscypliny w zarządzaniu płynnością finansową przedsiębiorstwa. Ponoszenie nakładów na rozwój przedsiębiorstwa jest zazwyczaj oddalone w czasie od momentu uzyskania pierwszych przychodów z tego tytułu. W związku z tym, w przypadku nadmiernego zaangażowania w zbyt wiele projektów inwestycyjnych, przy jednocześnie dynamicznie rosnącej skali działalności, istnieje ryzyko wystąpienia problemów z bieżącą płynnością, co mogłoby doprowadzić do trudności w czasowym wywiązywaniu się Emitenta ze zobowiązań finansowych. Metody ograniczania ryzyka utraty płynności opisano w pkt. *Przyjęte przez Spółkę cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym*

### Zarządzanie kapitałem

Mając na uwadze rosnącą skalę działalności, rozumianą zarówno jako wzrost obrotów i zapotrzebowania na kapitał obrotowy, jak i potrzeby inwestycyjne, rokrocznie Zarząd Spółki rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu pozostawianie całości wypracowanego zysku w Spółce. Równolegle systematycznie powiększana jest skala łącznego finansowania kapitałem obcym, w szczególności kredytem bankowym i kupieckim, leasingiem oraz faktoringiem.

W ocenie Zarządu posiadane zasoby kapitałowe, w tym przyznane lecz niewykorzystane jeszcze kredyty bankowe, są adekwatne do prowadzonej obecnie skali działalności oraz planowanych inwestycji, w tym do sfinansowania budowy pierwszego etapu nowego zakładu produkcyjnego.

### Informacje na temat stosowanych zasad rachunkowości zabezpieczeń

W jednostce w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie była stosowana rachunkowość zabezpieczeń. W związku z powyższym transakcje, z których mogłyby wynikać uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania objęte zabezpieczeniem przepływów pieniężnych nie wystąpiły.

### Przychody finansowe z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

01.01-31.12.2017	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	5 119,08	0,00	0,00	0,00	5 119,08
<b>Razem</b>	<b>5 119,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 119,08</b>
	<b>Odsetki zrealizowane</b>	<b>Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:</b>			<b>Razem</b>
01.01-31.12.2016					

		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	2 005,83	0,00	0,00	0,00	2 005,83
<b>Razem</b>	<b>2 005,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 005,83</b>

#### Koszty finansowe z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

01.01-31.12.2017					
	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	551 056,56				551 056,56
Długoterminowe zobowiązania finansowe					
Pozostałe pasywa					
<b>Razem</b>	<b>551 056,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>551 056,56</b>

01.01-31.12.2016					
	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	474 610,16				474 610,16
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
<b>Razem</b>	<b>474 610,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>474 610,16</b>

#### Informacja na temat braku możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy, w okresach objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym wskazane aktywa finansowe u Emitenta nie wystąpiły.

#### Informacje o wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w inny sposób

Nie dotyczy.

#### Informacje na temat przeklasyfikowania aktywów finansowych wycenianych według wartości godziwej do aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia

Nie dotyczy.

#### Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie dotyczy, odpisy takie nie były tworzone.

## Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy.

## Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy leasingu

Nie dotyczy.

## 2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	rodzaj weksla	rodzaj umowy	wartość przedmiotu Umowy	waluta	do kiedy obowiązuje
Alior Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 003772/16/1 z 01.03.2016	197 742,82	pln	25-02-2020
Alior Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 003770/16/1 z 01.03.2016	323 000,00	pln	25-02-2020
Alior Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 003775/16/1 z 01.06.2016	402 594,00	pln	30-05-2020
Alior Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 003776/16/1 z 01.06.2016	355 230,00	pln	30-05-2020
Alior Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 006788/16/1 z 01.06.2016	64 500,00	pln	30-05-2020
Alior Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 007925/16/1 z 01.06.2016	30 580,00	pln	30-05-2020
Toyota Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 1912016 z 20.01.2016	56 097,56	pln	10-01-2019
Toyota Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 1902016 z 20.01.2016	43 902,44	pln	10-01-2019
EFL	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego 32525/P/15 Z 04.12.2015	106 900,00	pln	10-11-2018
BZWBK	Weksel in blanco	umowa ramowa	2 250 000,00	pln	
BZWBK Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego ZA7/00075/2014 z 07.10.2014	24 900,00	euro	20.10-2017
BZWBK Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego ZA7/00058/2014 z 26.06.2014	170 000,00	euro	20.06.2018
BZWBK Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego ZA7/00056/2014 z 23.06.2014	259 000,00	euro	20.06.2018
SGB Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 2014/O/1651 z 02.06.2014	95 000,00	euro	02.05.2017
Millenium	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego nr K 173673	258 000,00	euro	13.11.2017
Institucja Zarządzająca WRPO dotacja 0235/15-00	Weksel in blanco	umowa o dofinansowanie projektu RPWP.01.04.01-30-0235/15-00	660 025,00	pln	24.05.2019
Institucja Zarządzająca WRPO dotacja 0272/15-00	Weksel in blanco	umowa o dofinansowanie projektu RPWP.01.05.02-30-0272/15-00	1 528 894,50	pln	26.09.2019

## 3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie wystąpiły.

## 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie

Nie wystąpiły.

## 5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Na 31.12.2017 r Spółka na środkach trwałych w budowie posiadała rozpoczęte inwestycje o wartości 1 406 703,44 zł.

**6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
1	Nakłady na ochronę środowiska		
2	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	3 774 519,55	22 233 136,99
	<b>Razem</b>	<b>3 774 519,55</b>	<b>22 233 136,99</b>

**7.1. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji**

Nie wystąpiły.

**7.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych, o:**

- a) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach  
b) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji  
c) inne dane niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Emitent dokonał następujących transakcji z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości z dnia 18 października 2005 r. (tekst jednolity z dnia 14 października 2013 r., Dz.U. z 2014 r. poz. 300):

- transakcje pomiędzy Emitentem a członkami organów Emitenta;
- transakcje pomiędzy Emitentem a osobami bliskimi członków organów Emitenta;
- transakcje pomiędzy Emitentem a jednostkami, kontrolowanymi przez członków organów Emitenta.

Lp	Podmiot powiązany	Sprzedaż	Zakupy/ Wydatki	Saldo pożyczki udzielonej	Saldo pożyczki otrzymanej	Saldo należności z tytułu dostaw i usług	Saldo zobowiązań z tytułu dostaw i usług
<b>I</b>	<b>CZŁONKOWIE ZARZĄDU</b>		<b>451 200,00</b>				<b>41 000,00</b>
1.	Krzysztof Fryc		225 600,00				20 500,00
2.	Wiesław Niedzielski		225 600,00				20 500,00
<b>II</b>	<b>CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ</b>		<b>66 048,16</b>				<b>5 500,00</b>
1.	Wojciech Komer		7 161,12				
2.	Krzysztof Jordan		12 000,00				1 000,00
3.	Michał Jordan		12 000,00				1 000,00
4.	Michał Koński		12 000,00				1 000,00
5.	Łukasz Motąła		10 887,04				1 500,00
6.	Stawomir Zawierucha		12 000,00				1 000,00
<b>III</b>	<b>POZOSTALI</b>	<b>161 619,87</b>	<b>205 541,00</b>			<b>33 207,14</b>	<b>16 006,00</b>
1.	Media Serwis - działalność gospodarcza Krzysztof Fryc						
2.	KJK Consulting Krzysztof Jordan						

3. Agata Olszewska - pracownik		85 800,00			7 150,00
4. Pretekst Paweł Niedzielski		85 400,00			8 856,00
5. Stowarzyszenie Sportowe "Park Tenisowy Olimpia"	13 123,25			15 860,54	
6. Neolit Media Poznań	148 496,62			17 346,60	
7. Neolit Media Warszawa					
8. Bizuu Sp. z o.o.					
9. Show Service Sp. z o.o.		191,00			
10. 88 Consulting Sp. z o.o.					
11. Rubin Sp. z o.o.					
12. CPS Sp. K.					
13. SWGK Księgowość Sp.z o.o.		34 150,00			
14. SWGK Audyt Sp. z o.o.					
15. Cover Art. Sp. z o.o.					
16. Swift Service Sp. z o.o.					
17. 4 AUDYT Sp. z o.o.					
18. Farmwet Brand Sp. z o.o.					
19. COR4OPT5 Sp. z o.o.					
20. COR4OPT4 Sp. z o.o.					
21. COR4OPT3 Sp. z o.o.					
22. TGS 4 FINANCE Sp. z o.o.					
23. M4AM Sp. z o.o.					
24. A4AM Sp. z o.o.					
25. IDEAS4BUSINESS Sp. z o.o.					
26. 4TAX GROUP Sp. z o.o.					
27. 4 Idea Group Sp. z o.o.					
28. 4Finance Sp. z o.o.					
29. Farmwet Brand Sp. z o.o.					
30. Pozyskajinwestora Sp. z o.o.					
31. 4Blood SA					
32. SAFE EMBASSY GROUP SA					
33. RSM POLAND Spółka Doradztwa Podatkowego SA					
34. OPT-COR1 Sp. z o.o. w likwidacji					
34. SWGK Podatki Sp. z o.o.					
<b>Razem</b>	<b>161 619,87</b>	<b>722 789,16</b>		<b>33 207,14</b>	<b>62 506,00</b>

**7.3. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy**

Umowy takie nie wystąpiły.

#### 8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) procentowym udziale
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

#### 9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
1.	pracownicy umysłowi	105,00	113,00
2.	pracownicy fizyczni	121,00	129,00
	<b>Razem</b>	<b>226,00</b>	<b>242,00</b>

10. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku, gdy emitentem jest jednostka dominująca, wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
1.	<b>Wynagrodzenie wypłacone lub należne organów nadzorujących RADA NADZORCZA</b>	należne	należne	wypłacone	wypłacone
-	Wojciech Komer	7 161,12	13 143,60	7 161,12	12 048,30
-	Krzysztof Jordan	12 000,00	8 838,36	11 000,00	8 101,83
-	Michał Jordan	12 000,00	8 838,36	11 000,00	8 101,83
-	Łukasz Motata	10 887,04	0,00	9 387,04	0,00
-	Rafał Koński	12 000,00	8 838,36	11 000,00	8 101,83
-	Sławomir Zawierucha	12 000,00	5 375,83	11 000,00	4 639,00
	<b>Razem</b>	<b>66 048,16</b>	<b>45 034,51</b>	<b>60 548,16</b>	<b>40 992,79</b>
2.	<b>Wynagrodzenie wypłacone lub należne organów zarządzających - ZARZĄD</b>	należne	należne	wypłacone	wypłacone
-	Krzysztof Fryc	225 600,00	146 976,00	205 100,00	134 728,00
-	Wiesław Niedzielski	225 600,00	146 976,00	205 100,00	134 728,00
	<b>Razem</b>	<b>451 200,00</b>	<b>293 952,00</b>	<b>410 200,00</b>	<b>269 456,00</b>

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów

zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

**11a. Informacje o: a) dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa b) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: - badanie sprawozdania finansowego - inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego - usługi doradztwa podatkowego - pozostałe usługi c) informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego**

Sprawozdanie finansowe Spółki za 2017 rok było zbadane przez Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. K. na podstawie umowy nr 6471/10 o badanie zawartej w dniu 08 czerwca 2017 roku. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2017 r. wynosiło 27.000,00 zł netto. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tyt. pozostałych usług wynosiło 2.000,00 zł.

Sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok było zbadane przez Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. K. na podstawie umowy o badanie zawartej w dniu 21 czerwca 2016 roku. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2016 r. wynosiło 25.500,00 zł netto. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tyt. pozostałych usług wynosiło 2.000,00 zł.

**12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres**

Nie wystąpiły.

**13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

W dniu 9 stycznia 2018 roku Spółka zawarła z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. (dalej PKO BP S.A.) umowę kredytu inwestycyjnego w wysokości 3.000,0 tys. zł w celu sfinansowania nabycia wielofunkcyjnego urządzenia poligraficznego, mającego zastosowanie zarówno do druku na materiałach rolowych, jak i płaskich. Kredyt został udzielony do dnia 31 maja 2023 roku. Szczegóły przedstawiono w raporcie bieżącym nr 2/2018 z dnia 9 stycznia 2018 roku.

W dniu 2 lutego 2018 roku zawarł z ING Bankiem Śląskim S.A. aneks do umowy kredytu inwestycyjnego nr 885/2017/00001150/00, o zawarciu której informował raportem bieżącym 20/2017 w dniu 6 czerwca 2017 roku. Na mocy podpisanego aneksu zwiększeniu uległa wartość maksymalnego zadłużenia z 9.200 tys. do 10.200 tys. zł. Szczegóły przedstawiono w raporcie bieżącym nr 4/2018 z dnia 4 lutego 2018 roku.

**14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów**

Nie dotyczy.

**15. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego - jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%**

Nie dotyczy.

**16. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność**

Nie dotyczy.

**17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność**



Nie dotyczy, w 2017 roku Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

**18. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność**

Nie dotyczy, w 2017 roku Spółka nie dokonywała korekt błędów.

**19. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez emitenta działań mających na celu eliminację niepewności**

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

**20. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów): - w przypadku rozliczenia metodą nabycia - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji lub - w przypadku rozliczenia metodą łączenia udziałów - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia**

Nie dotyczy.

**21. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy**

Nie dotyczy.

**22. Jeżeli emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w dodatkowej nocie objaśniającej do sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności, nazwę i siedzibę jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji, podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takie jak: wartość przychodów ze sprzedaży oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie oraz inne informacje jeżeli są wymagane na podstawie odrębnych przepisów Ponadto w przypadku innych dodatkowych informacji niż wskazane powyżej, wymaganych na podstawie obowiązujących przepisów o rachunkowości, lub innych informacji, mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian - należy ujawnić te informacje w odpowiedniej części sprawozdania finansowego**

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych, w związku z czym nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.