

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres: od 01 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku

Nazwa spółki: **PATENT FUND SPÓŁKA AKCYJNA**  
Siedziba: 50-570 Wrocław, ul. Jerzego Kukuczki 5/19

# Spis treści

- I. Oświadczenie Zarządu
- II. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego - informacja dodatkowa cz. I
- III. Bilans (załącznik 1)
- IV. Rachunek zysków i strat (załącznik 2)
- V. Rachunek przepływów pieniężnych (załącznik nr 3)
- VI. Zestawienie zmian w kapitale własnych (załącznik nr 4)
- VII. Dodatkowe informacje i objaśnienia - informacja dodatkowa cz. II
- VIII. Sprawozdanie Zarządu

## I. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki PATENT FUND S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego – informacja dodatkowa cz. I
2. Bilans (załącznik nr 1)
3. Rachunek zysków i strat (załącznik nr 2)
4. Rachunek przepływów pieniężnych (załącznik nr 3)
5. Zestawienie zmian w kapitale własnych (załącznik nr 4)
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia – informacja dodatkowa cz. II
7. Sprawozdanie z działalności za okres objęty sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy z dnia 29. września 1994 roku o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową Spółki oraz wynik finansowy.

Maciej Klaczyński

-----  
Imię i nazwisko

Prezes Zarządu

-----  
stanowisko



-----  
podpis

Mateusz Lewicki



-----  
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg handlowych

## II. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego - informacja dodatkowa cz. I

### Dane identyfikacyjne:

- Nazwa spółki: PATENT FUND S.A.
  - Siedziba 50-570 Wrocław, ul. Jerzego Kukuczki 5/19 Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Przedsiębiorców.
  - Nazwa i numer rejestru: Krajowy Rejestr Sądowy, Rejestr Przedsiębiorców 0000380227
  - Czas trwania działalności jednostki: nieograniczony
  - Okres objęty sprawozdaniem: od 01 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 r.
  - Głównym przedmiotem działalności jest działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania działalność prawnicza.
  - **Wskazania**
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
  - Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
  - W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

### Stosowane metody i zasady rachunkowości

- **Zasada kontynuacji** - Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29. września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.
- **Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.**
- **Zasada memoriału** - Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.
- **Zasada współmierności przychodów i kosztów** - Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
- **Zasada ostrożnej wyceny** - Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, uwzględnia się w wyniku finansowym zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej aktywów, wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne. Spółka tworzy rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.
- **Zasada indywidualnej oceny** - Zgodnie z zasadą indywidualnej oceny jednostka stosuje następujące rozwiązania dopuszczane przez ustawę o rachunkowości:

### Wycena aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe odpisanie w koszty amortyzacji.

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

**Środki trwałe w budowie** są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Środki trwałe jednorazowo umarzone** są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania powyżej jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł. Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Dla środków trwałych jednorazowo umarzanych odpisu w ciężar kosztów dokonuje się w miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

**Udziały w innych jednostkach lub inne inwestycje** wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają porównaniu i skorygowaniu do wartości w cenie możliwej do uzyskania przy sprzedaży. Różnicę zalicza się do kosztów operacji finansowych.



**Udziały w jednostkach powiązanych** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

**Udzielone pożyczki** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi odsetkami przypadającymi do spłaty do dnia bilansowego, z zachowaniem zasady ostrożności. Pożyczki ze względu na termin ich wymagalności wykazano w pozycji długoterminowych i krótkoterminowych aktywów finansowych. Pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

**Inwestycje majątkowe, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje** nie stanowiące aktywów finansowych zaliczane do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków - wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

**Aktywa finansowe** - jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia do następujących kategorii:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności,
- kredyty i pożyczki udzielone przez jednostkę i wierzytelności własne jednostki,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Stosowane metody rozchodu: rozchód składnika aktywów wycenia się metodą FIFO.

**Należności** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi odsetkami naliczonymi na dzień bilansowy, z zachowaniem zasady ostrożności (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w wysokości wiarygodnie oszacowanej. Zalicza się je odpowiednio do przychodów lub kosztów operacyjnych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiła aktualizacja.

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

**Rozliczenia międzyokresowe** kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i nie są związane z jednostkowym źródłem przychodu.

**Kapitały własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.

**Kapitał zakładowy** spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

**Kapitał zapasowy** tworzony jest z podziału zysku oraz przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

**Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów** jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1. stycznia 1995 roku. Na dzień bilansowy kapitał ten nie występuje.

**Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny** zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

**Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych



kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przysługują zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze - urlopy niewykorzystane.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

**Zobowiązania finansowe**, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się na koniec okresu sprawozdawczego w wartości wymagającej zapłaty.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.
- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

**Wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów** wycenia się na dzień bilansowy po kursie, o którym mowa w art. 30. ust.1. ustawy z dnia 29. września 1994 roku o rachunkowości.

**Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze** wykazuje się w księgach rachunkowych zgodnie z art. 30, ust. 2. ustawy z dnia 29. września 1994 roku o rachunkowości.

**Przychody** ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży.

#### **Koszty**

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

#### **Wynik finansowy netto**

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego z poprzednich okresów.

#### **Podatek dochodowy bieżący**

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

#### **Podatek dochodowy odroczone**

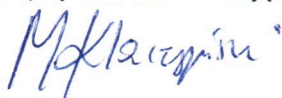
Jednostka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

#### **Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

W okresie bilansowym nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości.

Maciej Klaczyński

Podpisy osób zatwierdzających



Mateusz Lewicki

Podpis osoby sporządzającej





## BILANS Patent Fund S.A.

AKTYWA		OKRES SPRAWOZDAWCZY			
		31.12.2017	31.12.2016		
			Dane przekształcone	Dane porównawcze	
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1	0,00	0,00	194 262,22
1	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	2	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	3			
2	Wartość firmy	4			
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6			
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7	0,00	0,00	194 262,22
1	Środki trwałe	8	0,00	0,00	194 262,22
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz.)	9			
b)	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			158 118,18
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11			10 598,22
d)	środki transportu	12			
e)	inne środki trwałe	13			25 545,82
2	Środki trwałe w budowie	14			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	16	0,00	0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych	17			
2	od pozostałych jednostek	18			
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	19	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	20			
2	Wartości niematerialne i prawne	21			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	24	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	25			
-	udzielone pożyczki	26			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	27			
b)	w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	29			
-	inne papiery wartościowe	30			
-	udzielone pożyczki	31			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	32			
4	Inne inwestycje długoterminowe	33			
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międz.</b>	34	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku	35			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	36			
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	37	275 724,58	257 565,89	256 415,89
1	Zapasy	38	0,00	0,00	0,00
1	Materiały	39			
2	półprodukty i produkty w toku	40			
3	Produkty gotowe	41			
4	Towary	42			
5	Zaliczki na dostawy	43			
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	44	131 250,73	129 164,28	128 014,28
1	Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	46	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	47			
-	powyżej 12 miesięcy	48			
b)	inne	49			
2	Należności od pozostałych jednostek	50	131 250,73	129 164,28	128 014,28
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	3 947,96	1 711,24	1 711,24
-	do 12 miesięcy	52	3 947,96	1 711,24	1 711,24
-	powyżej 12 miesięcy	53			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	54	100 673,00	95 499,78	94 349,78
c)	inne	55	26 629,77	31 953,26	31 953,26
d)	dochodzone na drodze sądowej	56			
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	144 473,85	128 401,61	128 401,61
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	144 473,85	128 401,61	128 401,61
a)	w jednostkach powiązanych	59	100 000,00	100 000,00	100 000,00
-	udziały lub akcje	60			
-	inne papiery wartościowe	61			
-	udzielone pożyczki	62	100 000,00	100 000,00	100 000,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63			
b)	w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	65			
-	inne papiery wartościowe	66			
-	udzielone pożyczki	67			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68			
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	44 473,85	28 401,61	28 401,61
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	44 473,85	28 401,61	28 401,61
-	inne środki pieniężne	71			
-	inne aktywa pieniężne	72			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	73			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międz.</b>	74			
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	75	<b>275 724,58</b>	<b>257 565,89</b>	<b>450 678,11</b>



imię i nazwisko oraz podpisy osoby,  
której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości



imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, lub wszystkich  
członków organu wieloosobowego na podstawie art.52 ust.2  
ustawy o rachunkowości



BILANS Patent Fund S.A.

PASywa		OKRES SPRAWOZDAWCZY			
		31.12.2017	31.12.2016		
			Dane przekształcone	Dane porównawcze	
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1</b>	<b>63 149,85</b>	<b>129 592,81</b>	<b>332 170,03</b>
I	Kapitał podstawowy	2	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy ( wielkość ujemna)	3			
III	Udziały (akcje) własne ( wielkość ujemna)	4			
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	5	1 207 899,40	1 207 899,40	1 207 899,40
V	Kapitał(fundusz) z aktualizacji wyceny	6			
VI	Pozostałe kapitały(fundusze) rezerwowe	7			
VII	Zysk(strata) z lat ubiegłych	8	(2 078 306,59)	(1 899 582,89)	(1 796 391,63)
VIII	Zysk ( strata) netto	9	(66 442,96)	(178 723,70)	(79 337,74)
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego ( wielkość ujemna)	10			
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11</b>	<b>212 574,73</b>	<b>127 973,08</b>	<b>118 508,08</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	12	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	13			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne podobne	14	0,00	0,00	0,00
-	- długoterminowa	15			
-	- krótkoterminowa	16			
3	Pozostałe rezerwy	17	0,00	0,00	0,00
-	- długoterminowe	18			
-	- krótkoterminowe	19			
II	Zobowiązania długoterminowe	20	0,00	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	21			
2	Wobec pozostałych jednostek	22	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	23			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24			
c)	inne zobowiązania finansowe	25			
d)	inne	26			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	27	212 574,73	127 973,08	118 508,08
1	Wobec jednostek powiązanych	28	205 201,10	30 000,00	30 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	29	0,00	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy	30			
-	- powyżej 12 miesięcy	31			
b)	inne	32	205 201,10	30 000,00	30 000,00
2	Wobec pozostałych jednostek	33	7 373,63	97 973,08	88 508,08
a)	kredyty i pożyczki	34			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35			
c)	inne zobowiązania finansowe	36			
d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	37	4 404,42	97 755,20	88 290,20
-	- do 12 miesięcy	38	4 404,42	97 755,20	88 290,20
-	- powyżej 12 miesięcy	39			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	40			
f)	zobowiązania wekslowe	41			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	42	41,00	217,88	217,88
h)	z tytułu wynagrodzeń	43			
i)	inne	44	2 928,21		
3	Fundusze specjalne	45			
IV	Rozliczenia międzyokresowe	46	0,00	0,00	0,00
1	ujemna wartość firmy	47			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	48	0,00	0,00	0,00
-	- długoterminowe	49			
-	- krótkoterminowe	50	0,00	0,00	0,00
	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>51</b>	<b>275 724,58</b>	<b>257 565,89</b>	<b>450 678,11</b>

.....  
 imię i nazwisko oraz podpisy osoby,  
 której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
 na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości

.....  
 imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, lub wszystkich  
 członków organu wieloosobowego na podstawie art.52 ust.2  
 ustawy o rachunkowości

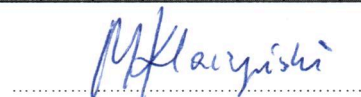


## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Patent Fund S.A.

	WYSZCZEGÓLNIENIE		KWOTA ZA ROK		
			31.12.2017	31.12.2016	
	1			Dane przekształcone	Dane porównawcze
<b>A</b>	<b>przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym</b>	<b>1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	od jednostek powiązanych	2			
I	przychody netto ze sprzedaży produktów	3			
II	zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	4			
III	koszt wytworzenia prod. na własne potrz.	5			
IV	przychody netto ze sprzedaży towarów	6			
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7</b>	<b>57 906,85</b>	<b>133 398,84</b>	<b>129 012,88</b>
I	amortyzacja	8			3 929,04
II	zużycie materiałów i energii	9	6 516,80		
III	usługi obce	10	48 305,69	121 117,28	112 802,28
IV	podatki i opłaty w tym	11	2 223,00	10 211,00	10 211,00
	podatek akcyzowy	12			
V	wynagrodzenia	13	595,36		
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	14			
VII	pozostałe koszty rodzajowe	15	266,00	2 070,56	2 070,56
VIII	wartość sprzedanych towarów	16			
<b>C</b>	<b>Zysk ( strata na sprzedaży)</b>	<b>17</b>	<b>(57 906,85)</b>	<b>(133 398,84)</b>	<b>(129 012,88)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18</b>	<b>6 577,18</b>	<b>0,82</b>	<b>0,82</b>
I	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19			
II	Dotacje	20			
III	inne przychody operacyjne	21	6 577,18	0,82	0,82
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22</b>	<b>3 876,27</b>	<b>50 281,68</b>	<b>50 281,68</b>
I	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23			
II	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	3 735,84	32 278,75	32 278,75
III	inne koszty operacyjne	25	140,43	18 002,93	18 002,93
<b>F</b>	<b>Zysk ( strata na działalności operacyjnej)</b>	<b>26</b>	<b>(55 205,94)</b>	<b>(183 679,70)</b>	<b>(179 293,74)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>27</b>	<b>9,14</b>	<b>4 997,00</b>	<b>99 997,00</b>
I	dywidendy i udziały w zyskach w tym	28			
	od jednostek powiązanych	29			
II	odsetki, w tym	30	9,14		
	od jednostek powiązanych	31			
III	zysk ze zbycia inwestycji	32		4 997,00	99 997,00
IV	aktualizacja wartości inwestycji	33			
V	Inne	34			
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>35</b>	<b>11 246,16</b>	<b>41,00</b>	<b>41,00</b>
I	odsetki, w tym	36	11 246,16		
	od jednostek powiązanych	37			
II	strata ze zbycia inwestycji	38			
III	aktualizacja wartości inwestycji	39			
IV	inne	40		41,00	41,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata ) z działalności gospodarczej</b>	<b>41</b>	<b>(66 442,96)</b>	<b>(178 723,70)</b>	<b>(79 337,74)</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	zyski nadzwyczajne	42			
II	straty nadzwyczajne	43			
<b>K</b>	<b>Zysk ( strata ) brutto</b>	<b>44</b>	<b>(66 442,96)</b>	<b>(178 723,70)</b>	<b>(79 337,74)</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>45</b>			
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku ( zwiększenie straty)</b>	<b>46</b>			
<b>K</b>	<b>Zysk ( strata ) netto</b>	<b>47</b>	<b>(66 442,96)</b>	<b>(178 723,70)</b>	<b>(79 337,74)</b>




imię i nazwisko oraz podpisy osoby,  
której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości

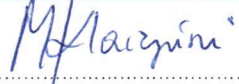


imię,nazwisko i podpis kierownika jednostki,lub wszystkich  
członków organu wieloosobowego na podstawie art.52 ust.2  
ustawy o rachunkowości




RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Dane za okres		
		Patent Fund S.A.		
		31.12.2017	31.12.2016	
			Dane przekształcone	Dane porównawcze
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>-147 927,76</b>	<b>-92 948,06</b>	<b>2 051,94</b>
I.	Zysk (strata) netto	-66 442,96	-178 723,70	-79 337,74
II.	Korekty razem	-81 484,80	85 775,64	81 389,68
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	3 929,04
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 201,10		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5.	Zmiana stanu rezerw			
6.	Zmiana stanu zapasów			
7.	Zmiana stanu należności	-2 086,45	1 580,05	2 730,05
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-90 599,45	82 454,86	72 989,86
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	1 740,73	1 740,73
10.	Inne korekty			
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-147 927,76</b>	<b>-92 948,06</b>	<b>2 051,94</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>70 003,00</b>	<b>-24 997,00</b>
I.	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>95 003,00</b>	<b>3,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	95 003,00	3,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	95 003,00	3,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych,			
-	dywidendy i udziały w zyskach			
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
-	odsetki			
-	inne wpływy z aktywów finansowych			
4.	Inne wpływy inwestycyjne			
II.	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	25 000,00	25 000,00
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	25 000,00	25 000,00
-	nabycie aktywów finansowych			
-	udzielone pożyczki długoterminowe		25 000,00	25 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne			
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>70 003,00</b>	<b>-24 997,00</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>164 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
I.	<b>Wpływy</b>	<b>164 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2.	Kredyty i pożyczki	164 000,00	25 000,00	25 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4.	Inne wpływy finansowe			
II.	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8.	Odsetki			
9.	Inne wydatki finansowe			
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>164 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>16 072,24</b>	<b>2 054,94</b>	<b>2 054,94</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>			
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>28 401,61</b>	<b>26 346,67</b>	<b>26 346,67</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>44 473,85</b>	<b>28 401,61</b>	<b>28 401,61</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania			

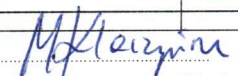
  
imię i nazwisko oraz podpisy osoby,  
której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości

  
imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, lub wszystkich członków  
organu wieloosobowego na podstawie art.52 ust.2 ustawy o  
rachunkowości



Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Patent Fund S.A. Wyszczególnienie		za okres		
		31-12-2017	31-12-2016	
			Dane przekształcone	Dane porównawcze
	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>129 592,81</b>	<b>411 507,77</b>	<b>411 507,77</b>
I.	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
-	korekty błędów	-	-	-
-	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>			
I.a.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-
1.1.	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
a)	wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-
-	wydanie emisji akcji serii G	-	-	-
...	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
b)	umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-
2.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-
2.1.	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
a)	.....	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
b)	.....	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-
2.2.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-
3.	zwiększenie	-	-	-
a)	zmniejszenie	-	-	-
b)	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-
3.1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 207 899,40	1 207 899,40	1 207 899,40
4.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-
4.1.	zwiększenie	-	-	-
a)	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
-	z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
b)	pokrycia straty	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 207 899,40	1 207 899,40	1 207 899,40
4.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
5.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-
5.1.	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
a)	.....	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
b)	.....	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-
5.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-
6.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-
6.1.	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
a)	.....	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
b)	.....	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-
6.2.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 899 582,89	1 530 513,72	1 530 513,72
7.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-
7.1.	.....	-	-	-
-	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-
7.2.	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
a)	podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
b)	.....	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.3.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	1 899 582,89	1 530 513,72	1 530 513,72
7.4.	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
-	korekty błędów	-	103 191,26	-
-	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 899 582,89	1 530 513,72	1 530 513,72
7.5.	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
a)	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-
-	strata za 2016 rok	178 723,70	265 877,91	265 877,91
-	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
b)	.....	-	-	-
-	.....	-	-	-
-	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 078 306,59	1 899 582,89	1 796 391,63
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 078 306,59	1 899 582,89	1 796 391,63
7.7.	Wynik netto	66 442,96	178 723,70	79 337,74
8.	zysk netto	-	-	-
a)	strata netto	66 442,96	178 723,70	79 337,74
b)	odpisy z zysku	-	-	-
c)	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	<b>63 149,85</b>	<b>129 592,81</b>	<b>332 170,03</b>
II.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			
III.				

  
imię i nazwisko oraz podpisy osoby,  
które powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości

  
imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, lub wszystkich członków organu  
wieloosobowego na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości



## VII. Dodatkowe informacje i objaśnienia - informacja dodatkowa cz. II

### 1.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	inne		Razem
				koncesje i licencje	Know - How	
1.	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>					<b>0,00</b>
2.	Zwiększenia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	zakup					0,00
2.2.	raport					0,00
2.3.	aktualizacja wartości					0,00
2.4.	inne					0,00
3.	Zmniejszenia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	sprzedaż					0,00
3.2.	likwidacja					0,00
3.3.	aktualizacja wartości					0,00
3.4.	inne					0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne					0,00
5.	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.	Umorzenie stan na początek					0,00
7.	Zwiększenia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Odpisy					0,00
7.2.	aktualizacja wartości					0,00
7.3.	inne					0,00
8.	Zmniejszenia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	sprzedaż					0,00
8.2.	likwidacja					0,00
8.3.	aktualizacja wartości					0,00
8.4.	inne					0,00
9.	Przemieszczenia wewnętrzne					0,00
10.	Umorzenie stan na koniec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Wartość netto na początek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	<b>Wartość netto na koniec</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.1.2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	inne		Razem
					Środki transportu	Pozostałe Środki trwałe	
1.	<b>Wartość brutto na początek</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>
2.	Zwiększenia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	zakup						0,00
2.2.	raport						0,00
2.3.	aktualizacja wartości						0,00
2.4.	inne						0,00
3.	Zmniejszenia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	sprzedaż						0,00
3.2.	likwidacja						0,00
3.3.	aktualizacja wartości						0,00
3.4.	inne						0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne						0,00
5.	<b>Stan na koniec okresu</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>
6.	Umorzenie stan na początek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zwiększenia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Odpisy						0,00
7.2.	aktualizacja wartości						0,00
7.3.	inne						0,00
8.	Zmniejszenia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	sprzedaż						0,00
8.2.	likwidacja						0,00
8.3.	aktualizacja wartości						0,00
8.4.	inne						0,00
9.	Przemieszczenia wewnętrzne						0,00
10.	Umorzenie stan na koniec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Wartość netto na początek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	<b>Wartość netto na koniec</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>



1.1.3 Inwestycje długoterminowe – udziały.

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie wystąpiła.

1.3 Jednostka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych o podobnym charakterze, których nie amortyzuje.

1.4 Zobowiązania wobec gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

1.5 Struktura własności kapitału akcyjnego.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	Łączna wartość
Maciej Jarzębowski	3 432 317,00	0,10	343 231,70
Jakub Sitarz	3 084 500,00	0,10	308 450,00
Pozostali	3 483 183,00	0,10	348 318,30
<b>Razem</b>	<b>10 000 000,00</b>		<b>1 000 000,00</b>

1.6 Kapitały pozostałe.

1.6.1 Kapitał zapasowy na dzień bilansowy występuje .

1.6.2 Kapitał z aktualizacji wyceny nie występuje.

1.6.3 Kapitał rezerwowy nie występuje.

1.7 Spółka osiągnęła w roku obrotowym stratę netto w wysokości 66 442,96 PLN. Proponuje się pokrycie straty z przyszłych zysków lat następnych.

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia – nie występuje.

1.9 Odpisy aktualizujące należności i spisania zobowiązań w przychody.

Tytuł	Stan na 01-01-2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2017
Odpis aktualizujący zobowiązania	0,00	6 576,70	0,00	6 576,70
Odpis aktualizujący należności	122 047,23	3 735,84	0,00	125 783,07

1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty – nie występuje.

1.11 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

Tytuł	Stan na 01-01-2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2017
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki nie wystąpiły.

1.13 Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów ze sprzedaży towarów.

2.2 Do dnia bilansowego nie wystąpiły okoliczności uzasadniające dokonywanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych zgodnie z art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

2.3 Do dnia bilansowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4 Spółka w roku obrotowym nie likwidowała działalności.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.

Nazwa	Dane za rok bieżący
<b>Przychody i zyski bilansowe</b>	<b>6 586,32</b>
Przychody niepodlegające opodatkowaniu, w tym:	0,00
<b>Razem przychody podlegające opodatkowaniu</b>	<b>6 586,32</b>
<b>Koszty i straty bilansowe</b>	<b>73 029,28</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:</b>	<b>15 342,84</b>
Odpis aktualizujący należności	3 735,84
Odsetki naliczone	11 201,10
Pozostałe	405,90
<b>Razem koszty podatkowe</b>	<b>57 686,44</b>
<b>Wynik podatkowy</b>	<b>-51 100,12</b>

2.6 Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

2.7 Spółka nie poniosła w roku obrotowym kosztów na wytworzenia środków trwałych w budowie.

2.8 Spółka w 2017 roku nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Planowane na rok następny nakłady – 10 000 PLN. Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska.

2.9 Do dnia bilansowego w Spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.10 W spółce nie występują pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych.

3. Spółka sporządza rachunek przepływów.

4.1 Spółka nie zawarła umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie.

4.2 Spółka nie zawarła transakcji ze stronami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

4.3 Informacje o zatrudnieniu.

	Łącznie		Niepełnosprawni	
	Kobiety	Mężczyźni	Kobiety	Mężczyźni
Stan zatrudnienia na 31.12.2017	0	1	0	0

4.4 Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających nie zostały wypłacone.

Spółka w roku obrotowym nie wypłaciła wynagrodzenia z zysku.

4.5 Spółka nie udzieliła pożyczek, ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorującym i administrującym Spółkę.

4.6 Spółka podlega badaniu bilansu.

5.1 W sprawozdaniu roku obrotowego zostały ujęte następujące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych:

- Umowa sprzedaży środków trwałych z dnia 5 listopada 2015 roku, - sprzedaż wpłynęła na wynik spółki, który uległ zmniejszeniu o kwotę 95333,18, po uwzględnieniu w kosztach niezamortyzowanej części sprzedawanych środków trwałych i korekcie odpisów amortyzacyjnych oraz ujęciu w przychodach kwoty uzyskanej ze sprzedaży
- Umowa objęcia dodatkowych udziałów w Wake Park Sp. z o.o. z dnia 5 listopada 2015 roku,
- Umowa potrącenia wzajemnych zobowiązań i należności,
- Umowa zbycia udziałów w Wake Park Sp. z o.o. z dnia 31-06-2016, - sprzedaż wpłynęła na ujęcie w kosztach wartości nominalnej zbywanych udziałów, w kwocie 95000,00 zł.

- e) Koszty zakupionych usług. – ujęcie tych operacji wpłynęło na zmniejszenie wyniku o kwotę 8315,00 zł oraz zwiększenie zobowiązań z tytułu dostaw i usług o kwotę 9465,00 oraz zwiększenie należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń o kwotę 1150,00

Dane porównawcze są zaprezentowane w dodatkowych rubrykach bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawieniu zmian w kapitale własnym.

5.2 Po dniu bilansowym wystąpiły znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

W dniu 13 lutego 2018 r. Spółka spłaciła zobowiązania z tytułu pożyczek wraz z należnymi odsetkami w kwocie 202 358,90 zł, uwzględnionych w bilansie w pozycji pasywów BIII1b.

5.3 W roku obrotowym Spółka nie wprowadziła zmian zasad rachunkowości.

5.4 Dane sprawozdania finansowego za rok poprzedzający są porównywalne ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

6.1 Spółka nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

6.2 Spółka nie prowadziła transakcji z jednostkami powiązаныmi.

6.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale.

Spółka nie posiada udziałów w kapitale innych podmiotów.

6.4 Sprawozdanie finansowe Spółki nie podlega konsolidacji z innymi sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych. Spółka nie jest kontrolowana przez żadną jednostkę dominującą.

Wrocław, 21.03.2018  
Miejsce i data sporządzenia

Maciej Klaczyński  
.....  
Prezes Zarządu



Mateusz Lewicki

.....  
Imię i nazwisko osoby sporządzającej

