



DORADCA

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej MARSOFT Spółka Akcyjna.

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego MARSOFT Spółka Akcyjna („Spółka”) z siedzibą w Świdniku, ul. Głogowa 2a, 21-040 Świdnik, na które składają się: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym i rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność Zarządu Spółki i Członków Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016 roku poz. 1047, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą o rachunkowości”, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Zarząd Spółki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Zarząd Spółki oraz Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Jesteśmy odpowiedzialni za wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego przez nas badania.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późn. zm. Standardy te

DORADCA Zespół Doradców Finansowo - Księgowych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Al. J. Piłsudskiego 1a, 20-011 Lublin, tel. (81) 532-20-11, fax (81) 532-08-37, www.doradca.lublin.pl, info@doradca.lublin.pl

Spółka wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod poz. 232, Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000083744, kapitał zakładowy 216.000 zł, NIP 712-015-82-56, REGON 004161846

wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Spółkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Spółki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku, oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Objaśnienie

Nie zgłaszając zastrzeżeń do sprawozdania finansowego należy zauważyć, że straty z lat ubiegłych i w roku badanym na łączną kwotę 2.980.009,07 zł stanowią 109,8% kapitału podstawowego Spółki i 95,2% kapitału podstawowego i zapasowego na dzień 31 grudnia 2016 roku, co oznacza, że Zarząd Spółki zgodnie z art. 397 k.s.h. jest zobowiązany niezwłocznie zwołać Walne Zgromadzenie celem podjęcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki. Zobowiązania bieżące przekraczają 16-krotnie majątek obrotowy. Ponadto kapitały stałe finansują majątek trwały tylko w 9,8%, a wskaźniki płynności utrzymują się na poziomie prawie zerowym (0,1), co wskazuje na trudności Spółki w pozyskiwaniu środków pieniężnych, a tym samym utratę zdolności do spłaty wymagalnych zobowiązań.

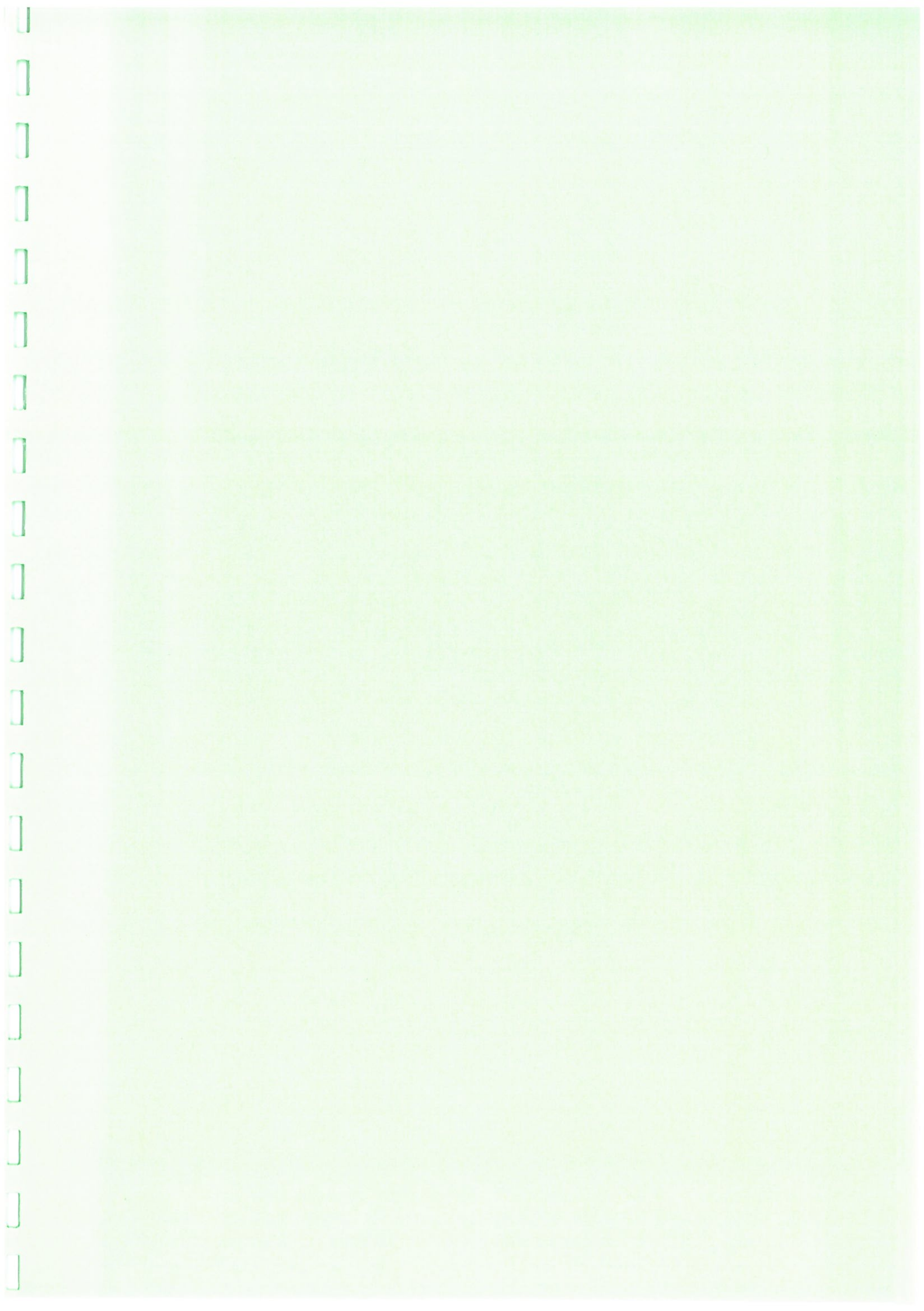
Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa jest odpowiedzialny Zarząd Spółki. Ponadto Zarząd Spółki oraz Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Naszym obowiązkiem było, w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego, zapoznanie się z treścią sprawozdania z działalności i wskazanie czy informacje w nim zawarte uwzględniają postanowienia art. 49 ustawy o rachunkowości i czy są one zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o Spółce i jej otoczeniu



marsoft S.A.



INTERNET



TELEFON



TELEWIZJA

**Sprawozdanie finansowe MARSOFT S.A.
obejmujący okres
od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.**



NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

LIST PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI AKCYJNEJ MARSOFT DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Państwo,

W imieniu MARSOFT S.A. przedstawiam Państwu Raport za 2016 rok.

Pragnę podziękować wszystkim za zaufanie, jakim obdarzyliście Państwo Spółkę oraz jej Zarząd.

To dzięki niemu MARSOFT S.A. dynamicznie mógł realizować przyjęte cele.

Rok 2016 był okresem niezwykle wyjątkowej pracy wszystkich pracowników Spółki i jej Zarządu. Dla naszej Spółki był czasem wielkich przemian i realizacji zamierzonych planów. Szczególnie należy odnotować bardzo zaawansowane prace nad wprowadzeniem nowych usług.

Dbając o dobry wizerunek i rozpoznawalność Spółki, braliśmy udział w licznych spotkaniach oraz konferencjach z producentami sprzętu i nowych technologii z branży IT. Był to też czas intensywnych prac nad strategią rozwoju spółki na lata przyszłe obejmujący, zarówno rozbudowę istniejących sieci jak również wprowadzenie nowych produktów. Był to też czas wyjątkowej pracy dla rozwoju naszej spółki.

Ze względu na globalnie złą sytuację gospodarczą, powściągliwość inwestorów oraz ogólny strach przed przyszłymi perspektywami Spółka pozyskała w 2008r. niższą kwotę z tytułu emisji niż była planowana.

W konsekwencji rozwój inwestycji planowanej przez Spółkę został przesunięty w czasie.

Negatywne wyniki finansowe Spółki za 2016 rok były również poniekąd konsekwencją sytuacji zaistniałej w 2008r na rynku finansowym.

Spółka konsekwentnie planuje dalszy rozwój poprzez pozyskiwanie nowych klientów i rynków oraz umacnianie swojej pozycji na rynku jako profesjonalnego dostawcy nowoczesnych rozwiązań informatycznych dla biznesu. Pogłębianie partnerskich więzi z obecnymi klientami i dostawcami ma na celu utrwalanie wizerunku rynkowego Spółki jako sprawdzonego, doświadczonego i wartego polecenia solidnego partnera w biznesie. Aby w pełni realizować wymienione cele Spółka planuje inwestować w nowych pracowników oraz dalszy rozwój kwalifikacji obecnych pracowników (poprzez szkolenia, treningi i certyfikaty).

Dynamiczny rozwój Spółki to przede wszystkim wynik ciężkiej pracy, ogromnego zaangażowania i kreatywności wszystkich naszych pracowników, współpracowników i doradców, którym chcielibyśmy w tym miejscu podziękować. Dziękujemy również wszystkim naszym akcjonariuszom za



WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZA OKRES OD 01.01.2016 DO 31.12.2016 I DANE

PORÓWNAWCZE ZA ROK 2013,2014,2015

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone
za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Wybrane dane finansowe	Stan na koniec 2016 roku	Stan na koniec 2016 roku	Stan na koniec 2015 roku	Stan na koniec 2015 roku	Stan na koniec 2014 roku	Stan na koniec 2014 roku	Stan na koniec 2013 roku	Stan na koniec 2013 roku
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1.749.732,59	395 509,17	1.804.459,10	423.432,85	1.829.030,21	429.118,12	1 762 213,24	424 916,39
Zysk/strata ze sprzedaży	45 814,42	10 355,88	151.663,19	35.589,16	-144.672,46	-33.942,35	- 25 524,26	- 6 154,57
Zysk /strata z działalności operacyjnej	-158 443,71	-35 814,58	2.555,88	599,76	-319.631,10	-74.990,29	-192 971,75	-43 530,61
Zysk/strata z działalności gospodarczej	-158 443,71	-35 814,58	-64.218,63	- 15.069,49	-470.796,08	-110.455,87	- 350 299,88	-84 466,60
Zysk/strata brutto	-282 242,82	-63798,11	-64.218,63	-15.069,49	-470.796,08	-110.455,87	-350 299,88	-84 466,60
Zysk/strata netto	-279 843,82	-63 255,83	-77.264,63	-18.130,85	-451.517,05	-105.932,73	-310 688,88	-74 915,33
Wynik finansowy (podatkowy)	42 326,81	9 567,54	244.668,32	57.413,66	-64.698,24	-15.179,18	195 293,76	47 090,50
Aktywa razem, w tym:	3 233 584,65	730 918,77	3.498.516,37	820.958,90	3.664.399,70	859.723,57	4 066 516,58	980 545,08
Aktywa trwałe	3 042 907,64	687 818,18	3.256.690,24	764.212,19	3.451.023,20	809.662,20	3 666 230,88	884 025,59
Aktywa obrotowe	190 677,01	43100,59	241.826,13	56.746,72	213.376,59	50.061,37	400 285,70	96 519,50
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	3 084 817,44	697 291,46	3.055.605,34	717.025,77	3.158.524,13	741.037,49	3 109 123,84	749 692,28
Zobowiązania długoterminowe	147 500,00	33 340,87	162.500,00	38.132,11	177.500,00	41.644,18	192 500,00	46 416,86
Zobowiązania krótkoterminowe	2 789 149,13	630 458,66	2.759.587,03	647.562,37	2.834.033,82	664.900,12	2 768 112,93	667 465,50
Rezerwy na zobowiązania	148 168,31	33 491,93	147.818,31	34.686,92	147.020,31	34.493,19	148 510,91	35 809,92
Kapitał własny, w tym:	148 767,11	33 627,28	428.611,03	100.577,50	505.875,66	118.686,07	957 392,74	230 852,80
Kapitał podstawowy	2.713.781,50	613 422,58	2.713.781,50	636.813,68	2.713.781,50	636.694,16	2 713 781,50	654 364,75
Kapitał zapasowy	414.994,78	93 805,33	414.994,78	97.382,32	414.994,78	97.364,05	414 994,78	100 066,25

Tabela NBP 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016r. kurs EUR - 4,4240

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2016

1) Dane identyfikacyjne

Nazwa jednostki	Marsoft Spółka Akcyjna
Siedziba jednostki	21-040 Świdnik, ul. Głogowa 2A
Organ rejestrowy	Sąd Rejonowy w Lublinie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer w rejestrze	0000295837
REGON	060044367
NIP	7122948034

Spółka od początku istnienia zajmuje się przede wszystkim świadczeniem usług internetowych, a według Europejskiej Klasyfikacji Działalności podstawowym przedmiotem działalności jest działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej PKD 6110Z.

Przedmiot działalności przedsiębiorcy:

PKD 61 – Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej

PKD 73 – Reklama, badanie rynku i opinii publicznej;

PKD 62 - Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana;

PKD 33 - Naprawa, konserwacja i instalowanie ,maszyn i urządzeń.

Akcje Serii A.2 Spółki notowane są na Giełdzie NewConnect w Warszawie.

Spółka Marsoft S.A. nie jest spółką zainteresowania publicznego.

2) Struktura organów spółki

Zarząd spółki:

Marek Pawluczuk – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Anna Pawluczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Łukasz Pawluczuk – Członek Rady Nadzorczej

Marcin Obara – Członek Rady Nadzorczej

Katarzyna Szewczyk – Członek Rady Nadzorczej

Aleksandra Malarczyk – Członek Rady Nadzorczej

3) Informacje dotyczące sprawozdania finansowego.

1. Czas trwania działalności jednostki.

Czas trwania działalności Spółki jest nieoznaczony

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

3. Dane łączne w sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych, samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe.

4. Informacja o założeniu kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.

5. Informacja o wystąpieniu połączenia

W okresie objętym jednostkowym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło połączenie

6. Na dzień bilansowy tj. 31.12.2016r spółka Marsoft S.A jest spółką dominującą w stosunku do spółki Marsoft Inwestycje Sp. z o o z siedzibą w Świdniku przy ul. Głogowej 2A.

4) Przyjęte zasady rachunkowości

Roczne sprawozdanie finansowe MARSOFT S.A. zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz z obowiązującą w spółce polityką rachunkowości, uaktualnioną zarządzeniem Prezesa Zarządu.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego.

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji wszystkich pozycji sprawozdania finansowego jest PLN. Sprawozdanie finansowe i wszystkie dane objaśniające podawane są pełnymi kwotach PLN.

a) Wycena ogółem majątku trwałego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Inwestycje w obcych środkach trwałych są amortyzowane.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej niż 2.500,00 zł odpisuje się w całości w koszty z chwilą oddania do użytkowania.

Grunty nie podlegają amortyzacji.

Udziały zostały wycenione według wartości nabycia z zachowaniem zasady ostrożności, uwzględniając o odpisy aktualizujące.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych naliczane jest metodą liniową przy uwzględnieniu okresów ekonomicznej użyteczności, nie dłużej niż przez okres 24 miesięcy, z wyjątkiem wartości firmy.

Z uwagi na zamiar wykorzystywania linii telekomunikacyjnych (sieci światłowodowych) spółka ustaliła indywidualną stawkę amortyzacji wartości firmy 5% przedłużając okres amortyzacji do 20 lat.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową.

b) Prawo wieczystego użytkowania gruntów.

Nabyte przez Spółkę prawo wieczystego użytkowania gruntów ujmowane jest w bilansie i nie podlega amortyzacji.

c) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów) w walucie polskiej wykazywane są według wartości wymaganej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Należności wycenione zostały po dokonaniu odpisów aktualizujących, które tworzy się w stosunku do należności przekraczających 12 miesięcy w wysokości 100%..

d) Środki pieniężne

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

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy dokonywane są stosownie do upływu czasu.

f) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

g) Kapitały własne

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

h) Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

i) Przychody ze sprzedaży towarów i usług

Przychodem ze sprzedaży towarów i usług jest kwota należna od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest odebranie przez niego towaru lub usługi.

j) Leasing

Spółka była stroną umowy leasingu operacyjnego

k) Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

l) Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Świdnik 31 styczeń 2017r.

Biuro Rachunkowe
BZDOWSKA & STEC s.c.
mgr Aneta Bzdowska
upr MF nr 42273/2010

PREZES ZARZĄDU
Marcin Pajączuk

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	A	Aktywa trwałe	3 042 907,64	3 256 690,24
-	I	Wartości niematerialne i prawne	1 612 875,00	1 759 500,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2	Wartość firmy	1 612 875,00	1 759 500,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 367 489,64	1 437 046,24
-	1	Środki trwałe	1 312 316,08	1 393 818,04
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	116 984,00	116 984,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 135 917,44	1 187 720,90
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	59 414,64	89 113,14
	d)	środki transportu	-	-
	e)	inne środki trwałe	-	-
	2	Środki trwałe w budowie	55 173,56	43 228,20
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
-	III	Należności długoterminowe	-	-
	1	Od jednostek powiązanych	-	-
	2	Od pozostałych jednostek	-	-
-	IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
	1	Nieruchomości	-	-
	2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- (1)	udziały lub akcje	-	-
	- (2)	inne papiery wartościowe	-	-
	- (3)	udzielone pożyczki	-	-
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- (1)	udziały lub akcje	-	-
	- (2)	inne papiery wartościowe	-	-
	- (3)	udzielone pożyczki	-	-
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 543,00	60 144,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 543,00	60 144,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
-	B	Aktywa obrotowe	190 677,01	241 826,13
-	I	Zapasy	-	5 250,00
	1	Materiały	-	-
	2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3	Produkty gotowe	-	-
	4	Towary	-	-
	5	Zaliczki na dostawy	-	5 250,00
-	II	Należności krótkoterminowe	181 390,00	175 768,64
-	1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- (1)	do 12 miesięcy	-	-
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
	b)	inne	-	-
-	2	Należności od pozostałych jednostek	181 390,00	175 768,64
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	80 645,35	129 732,13
	- (1)	do 12 miesięcy	80 645,35	129 732,13
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	1 557,99	681,77
	c)	inne	99 186,66	45 354,74
	d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	8 038,80	59 424,48
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 038,80	59 424,48
	a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- (1)	udziały lub akcje	-	-
	- (2)	inne papiery wartościowe	-	-
	- (3)	udzielone pożyczki	-	-
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- (1)	udziały lub akcje	-	-
	- (2)	inne papiery wartościowe	-	-
	- (3)	udzielone pożyczki	-	-
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 038,80	59 424,48
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 038,80	59 424,48
	- (2)	inne środki pieniężne	-	-
	- (3)	inne aktywa pieniężne	-	-
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
-	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 248,21	1 383,01
Suma			3 233 584,65	3 498 516,37

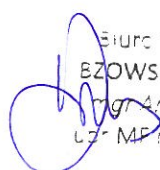
Biuro Rachunkowe
BZOWSKA & STEĆ s.c.
 mgr Aneta Błowska
 upr MF nr 42273/2010

PREZES ZARZĄDU

 Marek Pawluczuk

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	148 767,21	428 611,03
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 713 781,50	2 713 781,50
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	414 994,78	414 994,78
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 700 165,25	- 2 622 900,62
	VIII	Zysk (strata) netto	- 279 843,82	- 77 264,63
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujem)	-	-
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 084 817,44	3 069 905,34
-	I	Rezerwy na zobowiązania	148 168,31	147 818,31
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 283,00	3 283,00
	-(1)	długoterminowa	-	-
	-(2)	krótkoterminowa	-	-
-	3	Pozostałe rezerwy	144 885,31	144 535,31
	-(1)	długoterminowe	-	-
	-(2)	krótkoterminowe	144 885,31	144 535,31
-	II	Zobowiązania długoterminowe	147 500,00	162 500,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
-	2	Wobec pozostałych jednostek	147 500,00	162 500,00
	a)	kredyty i pożyczki	147 500,00	162 500,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
	d)	inne	-	-
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 789 149,13	2 759 587,03
-	1	Wobec jednostek powiązanych	-	3 832,91
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	3 832,91
	-(1)	do 12 miesięcy	-	3 832,91
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
	b)	inne	-	-
-	2	Wobec pozostałych jednostek	2 789 149,13	2 755 754,12
	a)	kredyty i pożyczki	1 603 246,09	1 596 647,25
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	163 280,32	158 800,10
	-(1)	do 12 miesięcy	163 280,32	158 800,10
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f)	zobowiązania wekslowe	-	-
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	982 575,27	981 640,10
	h)	z tytułu wynagrodzeń	20 595,40	18 666,67
	i)	inne	19 452,05	-
	3	Fundusze specjalne	-	-
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	1	Ujemna wartość firmy	-	-
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	-(1)	długoterminowe	-	-
	-(2)	krótkoterminowe	-	-
Suma			3 233 584,65	3 498 516,37

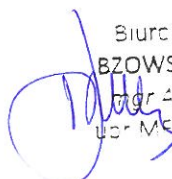

 Biuro Rachunkowe
 BZOWSKA & STEC s.c.
 mgr Aneta Bzowska
 UZP MP nr 42273/2010

PREZES ZARZĄDU

 Marek Pasłuczuk

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 749 732,59	1 804 459,10
*	-	od jednostek powiązanych	-	-
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 749 752,74	1 804 553,55
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -)	134,80	1 085,40
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	114,65	990,95
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1 703 918,17	1 652 795,91
	I	Amortyzacja	90 436,16	90 436,16
	II	Zużycie materiałów i energii	209 645,93	262 869,63
	III	Usługi obce	714 353,62	637 556,68
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	25 395,45	26 186,04
*	-(1)	podatek akcyzowy	-	-
	V	Wynagrodzenia	579 089,29	560 810,77
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 655,06	63 426,98
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 342,66	11 509,65
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	45 814,42	151 663,19
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	9 001,82	76 698,08
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
	II	Dotacje	-	-
	III	Inne przychody operacyjne	9 001,82	76 698,08
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	213 259,95	225 805,39
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12 628,46	-
	III	Inne koszty operacyjne	200 631,49	225 805,39
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 158 443,71	2 555,88
-	G	Przychody finansowe	1,41	1,95
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
*	-(1)	od jednostek powiązanych	-	-
-	II	Odsetki, w tym:	1,41	1,95
*	-(1)	od jednostek powiązanych	-	-
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
	V	Inne	-	-
-	H	Koszty finansowe	123 800,52	66 776,46
-	I	Odsetki, w tym:	123 673,61	66 602,57
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	-	-
	II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
	IV	Inne	126,91	173,89
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 282 242,82	- 64 218,63
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
	I	Zyski nadzwyczajne	-	-
	II	Straty nadzwyczajne	-	-
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	- 282 242,82	- 64 218,63
	L	Podatek dochodowy	- 2 399,00	13 046,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 279 843,82	- 77 264,63


 Biuro Rachunkowe
 BZOWSKA & STEĆ s.c.
 mgr Aneta Baczowska
 Ubr. MŚ nr 42273/2010

PREZES Zarządu

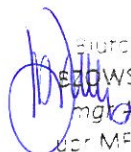
 Marek Nowicki

Rachunek przepływów pieniężnych za rok 2016

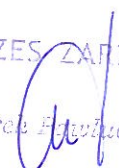
RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA	31.12.2016	31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-279 843,82	-77 264,63
II. Korekty razem	381 411,06	223 863,89
1. Amortyzacja	90 436,16	90 436,16
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	123 672,20	66 407,57
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	350,00	798,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 250,00	
7. Zmiana stanu należności	-5 621,36	3 715,96
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	22 963,26	-83 152,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 264,20	-966,60
10. Inne korekty	146 625,00	146 625,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	101 567,24	146 599,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wnip oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wnip		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– odsetki		
II. Wydatki	20 879,56	41 474,20
1. Nabycie wnip oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 879,56	41 474,20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 879,56	-41 474,20
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 965,29	3 695,62
2. Kredyty i pożyczki	2 965,29	3 695,62
II. Wydatki	135 038,65	76 367,78
4. Spłaty kredytów i pożyczek	11 366,45	9 960,21
8. Odsetki	123 672,20	66 407,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-132 073,36	-72 672,16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-51 385,68	32 452,90
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-51 385,68	32 452,90
F. Środki pieniężne na początek okresu	59 424,48	26 971,58
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	8 038,80	59 424,48
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

31 01 2017r.

Sporządził:


Biuro Rachunkowe
BZOWSKA & STEĆ s.c.
mgr Aneta Bzowska
UDR MF nr 42273/2010

Zatwierdził:


PREZES ZARZĄDU
Marek Hajduczuk

MARSOFT S.A.
 21-040 Swidnik ul. Głogowa 2A
 NIP 712-294-80-34
 REGON 060044367

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	31 12 2016	31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	428 611,03	1 268 081,62
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	428 611,03	1 268 081,62
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 713 781,50	2 713 781,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 713 781,50	2 713 781,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	414 994,78	414 994,78
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	414 994,78	414 994,78
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
– korekty aktualizacji wyceny		
– przeszacowanie inwestycji		
– rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
– inne	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia i likwidacji środków trwałych		
– przywrócenie wyceny obligacji długoterminowych		
– przywrócenia przeszacowania		
– rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
– inne		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 700 165,25	-2 622 900,62
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
– korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	2 700 165,25	2 622 900,62
– korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 700 165,25	2 622 900,62
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
– inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie z zysku roku poprzedniego		
– pokrycie straty		
– inne		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 700 165,25	2 622 900,62
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 700 165,25	-2 622 900,62
8. Wynik netto	-279 843,82	-77 264,03
a) zysk netto		
b) strata netto	279 843,82	77 264,03
c) odpisy z zysku		
d) inne		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	148 767,21	428 611,63
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu prop. podziału zysku (pokrycia straty)		

Swidnik dnia 31 01 2016 r

Sporządził:

Zatwierdził:

Biuro Rachunkowe
 BZOWSKA & STEC s.c.
 Mar Aneta Bzowska
 UoR MF nr 42273/2010

PREZES ZARZĄDU
 Marek Bawlyczuk

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

a) Rzeczowe aktywa trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa brutto- stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
		Aktualizacj a	Przychod y		Przemieszczeni a	Zbycie	Likwidacja			Inne
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	116 984,00	-	-	-	-	-	-	-	-	116 984,00
Budynku, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 582 944,44	-	-	8 934,20	8 934,20	-	-	-	-	1 591 878,64
Urządzenia techniczne i maszyny	524 719,88	-	-	-	-	-	-	-	-	524 719,89
Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Środki trwałe w budowie	43 228,20	-	20 879,56	-	20 879,56	-	-	8 934,20	8 934,20	55 173,56
Podsumowanie	2.226.402,33	-	20 879,56	8 934,20	29 813,76	-	-	8 934,20	8 934,20	2 288 756,09
Umorzenie- amortyzacja										
Stan na początek roku obrotowego		Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)(2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)		
12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.			
-	-	-	-	-	-	116.984,00	116.984,00	116.984,00		
395.223,54	-	60.737,66	-	-	-	1.187.720,90	1.187.720,90	1 135 917,44		
435.606,75	-	29.698,50	-	-	-	465 305,25	89 113,14	59 414,64		
-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-		
830.830,29	-	90.436,16	-	-	-	43.228,20	1.437.046,24	55 173,56		
										1 367 489,64

b) Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa brutto- stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
		Aktualizacja	Przychody		Przemieszczenia	Zbycie	Likwidacja			Inne
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Wartość firmy	2.932.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	2.932.500,00
Inne wartości niematerialne i prawne	14.840,66	-	-	-	-	-	-	-	-	14.840,66
Podsumowanie	2.947.340,66	-	-	-	-	-	-	-	-	2.947.340,66

Umorzenie- amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)
1.173.000,00	-	146.625,00	-	-	1.319.625,00	1.759.500,00	1.612.875,00
14.840,66	-	-	-	-	14.840,66	0,00	-
1.187.840,66	-	146.625,00	-	-	1.334.465,66	1.759.500,00	1.612.875,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	770m ²	-	-	770m ²
Wartość	116.984,00	0,00	0,00	116.984,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów nie jest umarżane.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Spółka posiada środki trwałe, które nie widnieją w ewidencji środków trwałych a są używane na podstawie umowy dzierżawy:

1. W okresie 01.10.2016 – 31.12.2016 samochód osobowy dzierżawiony na podstawie umowy zawartej z Obara Marcin ul. Kopernika 12/48 21-040 Świdnik. Łączna wartość dzierżawy za okres wyniosła: 4.800 PLN,
 - a. Mercedes ML 320 nr rejestracyjny LSW19412,
2. W okresie od 02.07.2016- 31.12.2016 samochód osobowy na podstawie umowy dzierżawy zawartej z Mariusz Chołomiej zam. Świdnik ul. Wojska Polskiego 32A. Wartość dzierżawy za okres wyniosła: 4.800,00 PLN,
 - a. Renault Kangoo nr rejestracyjny LSW 15342
3. Urządzenia dzierżawione na podstawie umowy z Panem Łukasz Pawluczuk zamieszkałym w Świdniku. Wartość dzierżawy za okres wyniosła 120.000,00 pln.
4. Urządzenie dzierżawione na podstawie umowy z firmą Lawendowa Szafa s.c. z siedzibą w Świdniku ul. Głogowa 2A. Wartość dzierżawy za okres wyniosła 6.000,00 pln netto.
 - a. Generator prądotwórczy.

4. Należności długoterminowe

Na dzień 31.12.2016 spółka nie posiada takich należności.

5. Inwestycje długoterminowe

Długoterminowe aktywa finansowe	2015	2016
W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
W jednostkach powiązanych, w tym	0,00	0,00
<i>-udziały lub akcje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	0,00	0,00

Spółka dokonała odpisu aktualizującego udziały w spółce zależnej Marsoft Inwestycje Sp. z o. o. w 2010 roku w wysokości 21.000,00 PLN. Spółka nie tworzyła aktywu na odroczony podatek dochodowy ze względu na brak przesłanek o możliwości odzyskania zwrotu inwestycji.

6. Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Początek roku 2016	Koniec 2016
Należności z tytułu dostaw i usług (pomniejszone o odpisy jedn. powiązane)	129.732,13	80 645,35
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	681,77	1 557,99
Inne	45.354,74	99 186,66
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe razem:	175.768,64	181 390,00

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

W 2016 r. spółka dokonała odpisów aktualizujących.

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności				
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu usługi internetowej	118.543,98	12 628,46	0,00	915,00	130 257,44

8. Inwestycje krótkoterminowe (w PLN)

Krótkoterminowe aktywa finansowe	Początek roku	Koniec 2016
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, w tym:	59.424,48	8 038,80
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59.424,48	8 038,80

Poza środkami pieniężnymi zawartymi w w/w tabeli Spółka nie posiada żadnych innych środków.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Koniec roku 2012	Koniec roku 2013	Koniec roku 2014	Koniec roku 2015	Koniec roku 2016
Ubezpieczenie majątku	465,08	0,00	513,88	582,63	466,42
Usługi informatyczne (strona WWW)	692,75	705,75	-	-	0,00
Urządzenia i maszyny (ubezpieczenie)	-	3177,32	-	-	-
Media – gaz, prąd	-	843,99	643,53	800,38	781,79
Ubezpieczenia aut	-	-	-	-	-
Leasing	-	-	-	-	-
Symfopakiet 12 m-cy	-	-	513,00	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	1 157,83	4 727,06	1.670,41	1.383,01	1 248,21

10. Kapitały

Akcje serii A1	Akcje serii A2	Akcje Serii B	Udziałowcy
1 250 000	856 879	0	Paweł Pawluczuk
1 250 000	856 879	0	Marcin Obara
0	786 242	427 563	Akcjonariusze New Connect

Wartość nominalna jednej akcji = 0,50 zł

Księga akcji Akcjonariuszy Spółki Marsoft S.A. na dzień 31.12.2016r.

Akcjonariusz	Ilość akcji (szt.)	% akcji	Ilość głosów (szt.)	% głosów
Marcin Obara	A.1. 1 250 000	38,82 %	3 356 879	42,34 %
	A.2. 856 879			
Paweł Pawluczuk	A.1. 1 250 000	38,82 %	3 356 879	42,34 %
	A.2. 856 879			
Marcin Wandzioch	A.2. 364 638	6,72 %	364 638	4,60 %
Inwestorzy New Connect	A.2. 421 604	15,64 %	849 167	10,72 %
	B 427 563			

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
Kapitał podstawowy	2.713.781,50	2 713 781,50	2.713.781,50	2.713.781,50	2.713.781,50
Kapitał zapasowy	414.994,78	414.994,78	414.994,78	414.994,78	414.994,78

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2016.

Strata za rok obrotowy 2016 będzie pokryta z zysków lat następnych.

11. Zobowiązania.

- a) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

Wykaz dotyczy kredytów i pożyczek długoterminowych.

	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Rok 2016	45.000,00	45.000,00	57 500,00	147 500,00
Rok 2015	45.000,00	45.000,00	72.500,00	162.500,00
Rok 2014	45.000,00	45.000,00	87.500,00	177.500,00
Rok 2013	45.000,00	45.000,00	102 500,00	192.500,00
Rok 2012	45.000,00	45.000,00	117 500,00	207.500,00
Rok 2011	45 000,00	45.000,00	132 500,00	222.500,00

b) Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016
BOŚ S.A. kredyt inwestycyjny nr umowy 1031/04/2008/1144/K/INW (139-5)	49 647,98	57 554,17	46.224,77	49.671,04	49.671,04
<i>Naliczone odsetki, koszty windykacji</i>	7 906,19	6 297,32 +120,00	3.446,27	-	-
Kredyt obrotowy BOŚ S.A nr umowy 656/01/2008/1144/K/OBR (139-8)	87 368,50	95 852,15	95 852,15	126.187,51	126.187,51
<i>Naliczone odsetki</i>	8 483,65	-	30.335,36	-	-
Polbank kredyt hipoteczny BL16088/2007 (139-1)	78 491,59	138.895,42	153.895,42	168.895,42	183.895,42
<i>Naliczone odsetki + opłaty</i>	45 103,83 + 300,00	-	-	-	-
BOŚ umowa 9/03/2008/1144/INW (139-2)	859 831,59	994.598,60	799.837,58	858.567,02	854.528,25
<i>Naliczone odsetki + opłaty(windykacja)</i>	134 733,01 + 34,00	107.315,45 +353,62	58.729,44	-	-
Raiffeisen BP SA umowa kredytowa (139-9)	52 841,01	62 952,44	62 952,44	62.952,44	62.952,44
Bank Pekao S.A.	- 1 033,91	0,00	0,00	-	-
<i>Naliczone odsetki + opłaty</i>	2,07 + 5 738,70	0,00	0,00	-	-
BGK 1031/04/2008/1144/K/INW BOŚ (139-10)	0,00	0,00	9.952,06	2.813,45	-

Odsetki naliczone			575,18		
BGK 9/03/2008/1144/K/INW BOŚ (139-11)	0,00	0,00	302.430,08	312.232,14	308.923,54
Odsetki naliczone			9.802,05		
Bank Zachodni WBK (130-10)	7 941,86	0,00	13.684,03	15.133,23	16.892,89
Raiffeisen/Polbank (130-9)	10 111,43	0,00	195,00	195,00	195,00
Pozostałe pożyczki z udziałowcami	72 982,23	0,00	0,00	0,00	
Odsetki	6 901,74	0,00	0,00		
Razem pożyczki i kredyty krótkoterminowe	1 427 385,47	1 463 939,17	1.587.911,84	1.596.647,25	1.603.246,09
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – pozostałe jednostki	421 050,54	325 565,91	316.355,36	158.800,10	163 280,32
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – powiązane jednostki	3 832,91	3 832,91	3.832,91	3.832,91	-
Z tytułu podatków cel. Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	649 583,71	944.965,40	910.268,08	981.640,10	982 575,27
Z tytułu wynagrodzeń	33 930,65	18 188,83	15.635,63	18.666,67	20.595,20
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16 194,96	0,00	0,00	0,00	19 452,05
1 278 052,51	1.246.091,98	1.162.939,78			
OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 551 978,24	2 741 991,68	2.834.003,82	2.759.587,03	2.789.149,13

12. Wyliczenie wartości księgowej ma jedną akcję i na akcję rozwodnioną

Wyliczenie wartości księgowej ma jedną akcję i na akcję rozwodnioną	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Wartość księgowa – aktywa netto	957 392,74	505.875,66	428.611,03	148 767,21
Liczba akcji	5 427 563,00	5 427 563,00	5 427 563,00	5 427 563,00
Wartość księgowa na 1 akcję	0,18	0,09	0,08	0,03
Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję w (zł)	0,18	0,09	0,08	0,03

13. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług.

Przychody netto ze sprzedaży (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	Na dzień 31.12.2012	Na dzień 31.12.2013	Na dzień 31.12.2014	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2016
Przychód od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 686 746,64	1 748 849,70	1.830.321,77	1.804.553,55	1 749 752,74
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	90,00	3 670,00	77,24	990,95	114,65

Przychody netto ze sprzedaży (struktura terytorialna)	Na dzień 31.12.2012	Na dzień 31.12.2013	Na dzień 31.12.2014	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2016
- kraj	1 686 836,64	1 752 519,70	1.830.398,51	1.805.544,50	1 749 867,39
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	1 686 836,64	1 752 519,70	1.830.398,51	1.805.544,50	1.749 867,39

W roku obrotowym 2016 nie zaniechano sprzedaży usług żadnej z grup wyrobów ani nie ograniczono działalności handlowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku.

14. Koszty według rodzaju

Koszty według rodzaju	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
Amortyzacja	85 883,98	87 724,00	89.270,40	90.436,16	90.436,16
Zużycie materiałów i energii	278 215,91	344 241,72	332.252,35	262.869,63	209.645,93
Usługi obce	526 732,88	582 679,88	875.005,65	637.556,68	714.353,62
Podatki i opłaty	28 717,46	20 946,50	31.091,98	26.186,04	25 395,45
Wynagrodzenia	666 507,55	629 197,17	571.053,78	560.810,77	579.089,29
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	99 451,81	88 949,12	59.026,64	63.426,98	72.655,06
Pozostałe koszty	19 268,01	35 081,31	16.001,87	11.509,65	12.342,66
Koszty według rodzaju	1 704 777,60	1 788 819 70	1.973.702,67	1.652.795,91	1.703.918,17
wartość sprzedanych towarów i materiałów	88,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem koszty działalności operacyjnej	1 704 866,35	1 788 819,70	1.973.702,67	1.652.795,91	1.703.918,17




15. Pozostałe przychody i koszty operacyjne i finansowe.

	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
Pozostałe koszty operacyjne:	<u>288 766,72</u>	<u>182 137,51</u>	<u>186.376,72</u>	<u>225.805,39</u>	<u>213 259,95</u>
✓ koszty z tyt. Odszkodowań	0,00	0,00	117,70	0,00	
✓ darowizny rzeczowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
✓ koszty sądowe i egzekucyjne	37 990,90	10 328,49	25.644,17	69.783,76	53 718,05
✓ należności umorzone nieściągalne	0,00	0,00	0,00		279,00
✓ zaokrąglenia z tyt. VAT-7	0,00	60,08	3,88		9,44
✓ utworzone rezerwy NSKUP	0,00	0,00	0,00		
✓ pozostałe koszty operacyjne NSKUP	0,00	13 678,31	5.154,91		
✓ umorzenia WNIIP wartość firmy	146 625,00	146 625,00	146.625,00	146.625,00	146.625,00
✓ należności o dużym stopniu nieściągalności	104 150,82	11 505,71	8.485,78	9.075,39	<u>12 628,46</u>
✓ Likwidacja środków trwałych	0,00	0,00	345,28		
✓ Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	321,24	
Pozostałe koszty finansowe:	<u>281 526,15</u>	<u>157 330,73</u>	<u>151.172,53</u>	<u>66.776,46</u>	<u>123 800,52</u>
✓ odsetki i prowizje	217 196,70	114 909,94	106.032,79	1.237,03	22.620,58
✓ odsetki z tytułu zobowiązań	0,00	2 925,72	3.113,26	6.250,08	14.525,96
✓ inne koszty finansowe	0,00	0,00	0,00		
✓ koszt aktualizacji inwestycji	0,00	0,00	0,00		
✓ odsetki od zaległości podatkowych NSKUP	58 290,75	35 760,89	38.544,29	57.826,73	84 107,63
✓ pozostałe koszty NSKUP	6 038,70	3 395,44	3.196,53	1.288,73	2.419,44
✓ różnice kursowe	0,00	338,74	285,66	173,89	126,91
Pozostałe przychody operacyjne	<u>258 875,37</u>	<u>15 690,22</u>	<u>11.418,08</u>	<u>76.698,08</u>	<u>9.001,82</u>
✓ przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00	1.546,11	-	
✓ pozostałe przychody	1 830,05	12 443,77	0,00	1.371,96	
✓ zysk ze zbycia nief. aktywów trwałych	186 973,74	0,00	0,00	-	
	0,00	0,00	2,57	-	
✓ pozostałe przychody operacyjne	70 071,58	3 246,45	9.869,40	2.472,87	
✓ rozwiązane rezerwy na należności			-	67.528,00	4 748,67
✓ przychody z tyt. umorzeń zobowiązań			-	5.325,25	4 253,15
✓ pozostałe przychody cesje, powiadomienia					
Pozostałe przychody finansowe	<u>84,37</u>	<u>2,60</u>	<u>7,55</u>	<u>1,95</u>	<u>1,41</u>
✓ odsetki bankowe	1,46	2,60	7,55	1,95	1,41
✓ odsetki otrzymane z tyt. Należności	82,65	-	-	-	
✓ pozostałe przychody	0,26	-	-	-	

16. Informacja o zatrudnieniu.

Koniec roku 2013 w osobach	Przeciętne zatrudnienie w 2013 roku	Koniec roku 2014 w osobach	Przeciętne zatrudnienie w 2014 roku	Koniec roku 2015 w osobach	Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku	Koniec roku 2016 w osobach	Przeciętne zatrudnienie w 2016 roku
14	13,25	12	11,50	10	10,50	10,00	10,00

17. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku 2016	Zmiana stanu zwiększenie (+) zmniejszenie (-)
Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe czynne	1.383,01	1.248,21	+ 18.929,64 - 19.064,44

18. Odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku 2016	Zmiana stanu zwiększenie (+) zmniejszenie (-)
Rozliczenia międzyokresowe z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60.144,00	62 543,00	2 399,00
w tym: aktyw na utworzone odpisy z tyt. należności			2 399,00

19. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Wyszczególnienie	Stan na koniec 2015 roku	Zmiana stanu zwiększenie (+) zmniejszenie (-)	Stan na koniec 2016 roku
Rezerwa na świadczenia emerytalne 645-1	3.283,00	0,00	3.283,00
Pozostałe rezerwy	144.535,31	350,00	144.885,31
w tym:			
Rezerwa badanie bilansu(645-2)	5.250,00	350,00	5.600,00
Poręczenie EFL S.A (843-2)	139.285,31	0,00	139.285,31

20. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

- Hipoteka kaucyjna nieruchomości przy Głogowej 2A KW LU11/00241622/5 do kwoty 600.000,00 zł na zabezpieczenie kredytu firmowego nr BL16088/2007 z dnia 17.10.2007 r w Banku EFG Eurobank Ergasias S.A. oraz cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości będącej zabezpieczeniem kredytu.
- Zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego nr 9/03/2008/1144/K/INW z dnia 10.03.2008r w Banku Ochrony Środowiska SA.:
- poręczenie BGK do wysokości 50% kwoty udzielonego kredytu tj. do kwoty: 350.175,94 zł,

- weksel In blanco.

- pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym

3. Zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego nr 1031/04/2008/1144/K/INW z dnia 28.04.2008r. w Banku Ochrony Środowiska SA.:

- poręczenie BGK do wysokości 50 % kwoty udzielonego kredytu tj. do kwoty 39.950,00 zł,

- weksel własny In blanco,

- pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym,

- przewłaszczenie na zabezpieczenie rzeczy oznaczonych co do tożsamości.

4. Zabezpieczenie spłaty kredytu w rachunku bieżącym nr 656/01/2008/1144/K/OBR z dnia 25.01.2008r. w Banku Ochrony Środowiska SA.:

- weksel własny In blanco,

- pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym.

- umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie rzeczy oznaczonych co do tożsamości:

21. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe wobec jednostek powiązanych.

Spółka Marsoft S.A. w roku 2008 udzieliła poręczenia wekslowego spółce zależnej Marsoft Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą w Świdniku przy ul. Głogowej 2A z tytułu leasingu operacyjnego nr 12645/Lu/08 oraz nr 12646/Lu/08 zawartej pomiędzy Marsoft Inwestycje Sp. z o.o. a Europejskim Funduszem Leasingowym S.A z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Orłąt Lwowskich 1.

Przedmiotem umowy leasingu operacyjnego są samochody osobowe: KIA Sorento nr rejestracyjny LU6758G oraz KIA Sorento nr rejestracyjny LU6759G.

Na dzień 31.12.2016r spółka Marsoft S.A. posiada zobowiązanie warunkowe wynikające z poręczenia wekslowego na kwotę główną: 139 285,31 zł.

22. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli

Na dzień 31.12.2016r. Spółka nie posiada zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

23. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) netto:

Numer konta	Wyszczególnienie	Wartość
860	Wynik finansowy brutto (strata)	-282 242,82
403-12	Usługi obce związane z GPW	23 100,00
404-6	Vat nie stanowiący KUP	154,10
407-2	Reklama i reprezentacja	1 538,05
759-1	Odsetki od zaległości podatkowych	84 107,63
759-3	Odsetki od zaległości innych	2 419,44
764-3	Koszty sądowe i egzekucyjne	53 692,85
764-7	Pozostałe koszty operacyjne NKUP	25,20
764-8	Umorzenie wartości firmy	146 625,00
764-4	Utworzone odpisy na należności	12 628,46
764-4	Należności umorzone i nieściągalne	279,00
SUMA (+)		324 569,73
	Rozwiązanie rezerwy na należności	0,00
SUMA (-)		0,00
Podstawa opodatkowania (dochód):		42 326,91
Strata do odliczenia:		
Za rok 2010 strata 96 205,54 odliczono 50% w roku 2015 kwotę 48 102 ,77 pln. pozostało do odliczenia:		
		<u>48 102,77</u>
Kwota odliczone z tytułu straty z 2010r w roku 2016r		<u>42 327,00</u>
Podstawa opodatkowania :		<u>0,00</u>
Podatek dochodowy CIT 8 za 2016		<u>0,00</u>

24. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym.

Spółka nie zaniechała w okresie sprawozdawczym żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

25. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W 2016 roku Spółka nie ponosiła nakładów na wytworzenie środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby.

26. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy.

W okresie sprawozdawczym zainwestowano w rzeczowe aktywa trwałe kwotę 20 879,56 zł.
W okresie najbliższych 12 miesięcy spółka planuje nakłady inwestycyjne w wysokości 20.000,00 zł.

27. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi.




Powiązania kapitałowe Wyszczególnienie	Marsoft Inwestycje Sp z o.o.
Stan zobowiązań wobec podmiotu zależnego na dzień 31.12.2016	0,00
Sprzedaż dla podmiotu powiązanego od dnia 01.01.2016r do 31.12.2016r.	0,00
Przeciętne zatrudnienie w osobach	0,00
Procent posiadanych udziałów w spółce powiązanej	51,22 %
Stopień udziału w zarządzaniu	51,22 %

28. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Lp.	Wyszczególnienie	Martsoft Inwestycje Sp z o o
1	Procent posiadanych udziałów	51,22%
2	Stopień udziału w zarządzaniu	51,22%
3	Wynik finansowy (zysk/strata)	-57.062,19

Jednostka dominująca nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z Art.56.pkt 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.wyłączenia:

- ✓ łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty nie przekracza 250 osób
- ✓ łączna suma bilansowa w walucie polskiej nie przekracza równowartości 7.500.00 EUR
- ✓ łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych w walucie polskiej nie przekroczyły równowartości 15.000.000 EUR

29. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto	Za okres
Zarząd	22 200,00	2016
Rada Nadzorcza	0,00	2016

30. Informacja o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących Emitenta do świadczeń na rzecz Emitenta, udzielonych przez Emitenta osobom Zarządzającym i nadzorującym.

W roku 2016 nie udzielono członkom Zarządu i Rady Nadzorczej gwarancji i pożyczek, jak również na dzień 31.12.2016 r. nie figuruje saldo zaliczek, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz nie rozliczonych z lat ubiegłych.




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

W sprawozdaniu finansowym za rok bieżący nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

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

Wszystkie znaczące zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

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

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała korekt błędów podstawowych.

34. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenia, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

35. Informacje dotyczące zmian w polityce rachunkowości spółki.

W 2016 roku nie było zmian w polityce rachunkowości dotyczącej wyceny poszczególnych pozycji bilansu tj. aktywów i pasywów.

36. Połączenia jednostek.

Nie wystąpiło.

37. Informacja na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.

Od dnia 1 lutego 2011 Spółka nie posiada Autoryzowanego Doradcy.

38. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta

Umowę na badanie i ocenę sprawozdania finansowego podpisano z firmą DORADCA Zespół Doradców Finansowo- Księgowych Spółka z o. o. z siedzibą przy Al. J. Piłsudskiego 1a, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 000083744.

Przy wyborze podmiotu badającego sprawozdanie finansowe Akcjonariusze kierowali się:

- ✓ kompetencjami podmiotu badającego sprawozdanie finansowe,
- ✓ doświadczenie w badaniu spółek prawa handlowego,
- ✓ ofertą cenową.

Wynagrodzenie za badanie i oceną sprawozdania finansowego określa §9 zawartej umowy:

- ✓ za badanie rocznego sprawozdania finansowego kwota ta wynosi: 8.000,00 zł netto.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Niniejszym Zarząd MARSOFT S.A. oświadcza, że roczne sprawozdanie finansowe, sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 roku zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Zarząd

PREZES ZARZĄDU
Michał Buczek

Świdnik 31 styczeń 2017r.

RAPORT DOTYCZĄCY STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ PODMIOT NOTOWANY NA RYNKU NEWCONNECT

Niniejszy raport dotyczy rekomendowanych do stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect” przyjętych Uchwałą Nr 795/2008 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A z dnia 31 października 2008 roku.

Mając na uwadze przyjęte przez Zarząd GPW S.A. zasady dobrych praktyk obowiązujących na rynku NewConnect Zarząd Marsoft S.A z siedzibą w Świdniku starał się w bieżącej działalności stosować i przestrzegać zapisy zawarte w niniejszych regulacjach.

Akcje Marsoft S.A. zostały dopuszczone do obrotu na rynku NewConnect na podstawie uchwały Nr 260/2008 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A z dnia 8 kwietnia 2008 roku.

Zdaniem Zarządu Spółki prowadzona polityka informacyjna była rzetelna i przejrzysta dla potencjalnych inwestorów i akcjonariuszy. Wszelkie informacje mogące mieć istotne znaczenie dla funkcjonowania Spółki jak również mogące mieć odniesienie na wynik finansowy były przekazywane w formie raportów bieżących i okresowych. Zgodnie z przepisami dotyczącymi przekazywania „Informacji bieżących i okresowych w Alternatywnym Systemie Obrotu” Zarząd Marsoft S.A. przekazywał wszelkie istotne informacje z zachowaniem należytej staranności z zachowaniem wymaganych terminów publikacji. Z uwagi na zbyt wysokie koszty jak również z uwagi na ilość zarejestrowanych akcjonariuszy Zarząd Spółki nie zdecydował się na transmitowanie obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy za rok obrotowy 2015 z wykorzystaniem sieci Internet. Nie dokonano również rejestracji przebiegu obrad, które umożliwiłyby upublicznienie go na stronie internetowej. Zarząd spółki Marsoft S.A. również w kolejnych latach nie przewiduje transmisji obrad i rejestracji przebiegu obrad walnych zgromadzeń akcjonariuszy.

Zdaniem Zarządu Spółki przekazywane i udostępniane na stronie internetowej informacje zapewniały inwestorom i akcjonariuszom możliwość dokonania oceny perspektyw i rozwoju Spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.

Marsoft S.A z siedzibą w Świdniku prowadzi własną stronę internetową www.marsoft.pl i zamieszcza na niej wszelkie przewidziane w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na NewConnect” informacje. Zdaniem Zarządu Spółki dostęp jak i układ informacji zamieszczonych na stronie internetowej jest dobry i nie wymaga ze strony użytkownika specjalistycznej wiedzy z zakresu informatyki.

Aktualizacje i zamieszczanie wszelkich informacji dotyczących MARSOFT S.A prowadzone jest na stronie internetowej na bieżąco.

Spółka w roku obrotowym 2015 nie organizowała publicznych spotkań z inwestorami. Mając jednak na uwadze możliwość kontaktu ze Spółką oraz przekazywania informacji i zapytań przez inwestorów za pośrednictwem Internetu lub drogą telefoniczną Emitent nie widział konieczności przeprowadzania spotkań o innym charakterze.

Zarząd Marsoft S.A mając na uwadze przyjęty zbiór zasad dobrych praktyk obowiązujących na rynku NewConnect w kolejnych latach będzie dokładał wszelkich starań, aby polityka informacyjna Spółki była przejrzysta dla wszystkich uczestników rynku. Należy wziąć jednak pod uwagę, że Spółka przy realizacji poszczególnych projektów inwestycyjnych kieruje się zasadą zachowania tajemnicy handlowej i nie udostępnia wszystkich informacji związanych z realizacją prac projektowych.

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
Marek Kucharski

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegły rewident dokonujący tego przeglądu spełnili warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Zarząd

PREZES ZARZĄDU
Ant
Marek Antczuk

Świdnik, 31 styczeń 2017r.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU MARSOFT S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

I. Informacja o przedsiębiorstwie

- pełna nazwa przedsiębiorcy
Marsoft Spółka Akcyjna
- siedziba i adres przedsiębiorcy
ul. Głogowa 2 A
21-040 Świdnik
Powiat Świdnicki
Gmina Świdnik
woj. lubelskie
- zarząd
Marek Pawluczuk – Prezes Zarządu
- telefon
(81) 443 90 00
- fax
(81) 443 90 01
- e-mail
biuro@marsoft.pl
- REGON
060044367
- NIP
7122948034
- Forma prawna
spółka akcyjna
- Data powstania
spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki cywilnej Marsoft spółka cywilna Marek Pawluczuk, Robert Obara, Jarosław Gołaszewski dnia 6/12/2007 (Rep. A nr 5211/2007 Kancelaria Notarialna w Lublinie; notariusz Beata Chęć)
- Dokument założycielski
statut spółki akcyjnej z dnia 6/12/2007 roku
- Kapitał zakładowy
2 713 781,50 PLN



- KRS
nr – 0000295837
- **miejsce**
Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie Z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- **data rejestracji**
27/12/2007 rok

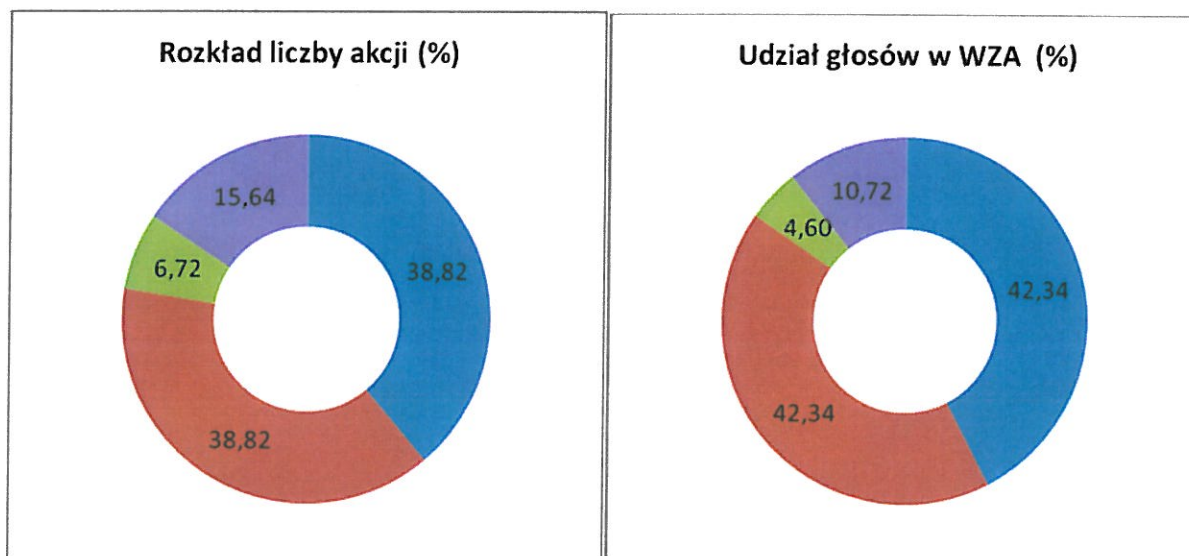
II. Przedmiot działania

Przedmiot działalności zgodnie z aktem założycielskim obejmuje:

- telekomunikacja (PKD, 64.20);
- reklama (PKD, 74.40 Z);
- informatyka (PKD, 72);
- działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji sprzętu radiowo – telewizyjnego oraz sprzętu do operowania dźwiękiem i obrazem (PKD, 32.30 B);

Wykaz akcjonariuszy spółki na dzień 31 grudnia 2016r.

Struktura akcjonariatu



Aut

Lp.	Akcjonariusz	I. akcji (szt.)	% akcji (%)	I. głosów (szt.)	% głosów (%)	Data ostatniej zmiany
1.	Obara Marcin	2 106 879,00	38,82	3 356 879,00	42,34	23.07.2013 r.
2.	Pawluczuk Paweł	2 106 879,00	38,82	3 356 879,00	42,34	23.07.2013 r.
3.	Wandzioch Marcin	364 638,00	6,72	364 638,00	4,60	02.09.2016 r.
4.	Pozostali	849 167,00	15,64	849 167,00	10,72	02.09.2016 r.
	Ogółem	5 427 563,00	100,00	7 927 563,00	100,00	

III. Charakterystyka spółki.

Marsoft S.A. jako pierwsza firma z Lubelszczyzny z powodzeniem zadebiutowała w kwietniu 2008 roku na prestiżowym rynku akcji NewConnect.

Główną zaletą sieci teleinformatycznej firmy MARSOFT S.A., odróżniającą ją od konkurencji oraz budującą przewagę infrastrukturalną jest fakt, iż zbudowana jest ona w technologii światłowodowej, obejmując swym zasięgiem całe miasto Świdnik. Reżim technologiczny stosowany przy budowie szkieletu światłowodowego gwarantuje dostępność oraz bezawaryjność sieci. Łączy szerokopasmowe w technologii światłowodowej o bardzo wysokiej przepustowości dostarczane przez niezależnych operatorów dają dodatkowe bezpieczeństwo ciągłego działania sieci.

Jednocześnie MARSOFT S.A. oferuje szereg innych usług związanych z informatyką oraz transmisją danych:

- projektowanie i budowa sieci oraz systemów informatycznych,
- projektowanie i wdrażanie technologii VPN (łączenie oddziałów firm),
- telefonia cyfrowa,
- telewizja cyfrowa
- projektowanie i budowa systemów HOT-SPOT,
- projektowanie i wykonywanie serwisów WWW, serwery pocztowe,
- projektowanie i wykonywanie prezentacji multimedialnych,
- hosting portali oraz stron WWW,
- instalacja oprogramowania oraz usług na serwerach Linux i FreeBSD

IV. Historia dotychczasowej działalności

- 2007:** – przekształcenie spółki cywilnej w spółkę akcyjną.
- kontynuacja budowy sieci światłowodowej,
 - wprowadzenie nowej usługi VIP (telefonia cyfrowa),

- znaczny wzrost przychodów,
- 2008:** - debiut na NewConnect 9 kwiecień br.
 - prace nad wprowadzeniem nowych usług,
 - rozszerzenie działalności o projektowanie i budowę sieci teleinformatycznych,
 - wprowadzenie usług spawania oraz pomiarów traktów światłowodowych.
- 2009:** - rozszerzenie działalności operacyjnej o powiat świdnicki oraz powiaty przyległe
 - rozbudowa sieci światłowodowej
 - rozszerzenie współpracy z firmami telekomunikacyjnymi na bazie punktów wymiany ruchu.
- 2010:** - zakończenie remontu oraz prac adaptacyjnych budynku dla potrzeb biurowych
 - powiększenie zasobów sieciowych o nowe lokalizacje oraz nowych abonentów
 - rozbudowa i modernizacja serwerowni na bazie urządzeń HP oraz CISCO
 - modernizacja zasobów sieciowych na bazie urządzeń CISCO zapewniających stabilność, bezpieczeństwo oraz zwiększających wydajność sieci
- 2011:** - rozbudowa sieci światłowodowej w nowych lokalizacjach
 - modernizacja istniejącej infrastruktury światłowodowej
 - lipiec: wdrożenie i rozbudowa nowej usługi telewizji cyfrowej - AVIOS Innowacyjna Telewizja IP
 - grudzień: wdrożenie nowej usługi - telewizji cyfrowej JAMBOX HD Kabłówka 3 Generacji
- 2012:** - rozbudowa i modernizacja istniejącej infrastruktury światłowodowej
 - powiększenie zasobów sieciowych o nowe lokalizacje oraz nowych abonentów
 - rozbudowa i modernizacja serwerowni: zwiększenie przepustowości do 10Gbit/s i uruchomienie usługi PLIX
 - rozbudowa usług telewizji cyfrowej: JAMBOX HD Kabłówka 3 Generacji i AVIOS Innowacyjna Telewizja IP
- 2013:** - rozbudowa i modernizacja istniejącej infrastruktury światłowodowej
 - powiększenie zasobów sieciowych o nowe lokalizacje oraz nowych abonentów
 - rozbudowa i modernizacja serwerowni
 - rozbudowa usług telewizji cyfrowej:
- 2014:** - rozbudowa i modernizacja istniejącej infrastruktury światłowodowej
 - powiększenie zasobów sieciowych o nowe lokalizacje oraz nowych abonentów
 - rozbudowa i modernizacja serwerowni
 - rozbudowa usług telewizji cyfrowej:
- 2015:** - rozbudowa i modernizacja istniejącej infrastruktury światłowodowej

- powiększenie zasobów sieciowych o nowe lokalizacje oraz nowych abonentów
- modernizacja serwerowni

- 2016:**
- rozbudowa i modernizacja istniejącej infrastruktury światłowodowej
 - powiększenie zasobów sieciowych o nowe lokalizacje oraz nowych abonentów
 - modernizacja serwerowni;

V. Promocja i reklama spółki

Bieżąca działalność spółki wspierana jest ciągłymi akcjami marketingowymi w zakresie pozyskania nowych klientów i budowania pozytywnego wizerunku firmy na rynku lokalnym. Jednocześnie Firma dba o podnoszenie jakości świadczonych usług (np: zwiększenie przepustowości transferu danych, stabilność, usług). Działania te przyczyniają się do wzrostu lojalności klientów wobec Firmy, zmniejszając tym samym problem migracji wśród obecnych Abonentów.

Spółka na rynku świdnickim prowadzi szeroką akcję reklamową oraz planuje rozszerzyć jej zakres. Podjętymi działaniami reklamowymi i marketingowymi są:

- strona internetowa marsoft.pl, marsoft.com.pl
- udział w imprezach organizowanych przez Miasto Świdnik. W trakcie takich imprez odwiedzający otrzymują m. in. ulotki informacyjne, balony, długopisy, pendriv'y, wszystkie materiały opatrzone są logiem firmy;
- wszystkie imprezy organizowane przez Miejski Ośrodek Kultury opatrzone są logo MARSOFT S.A. jako sponsora głównego.
- dystrybucja ulotek reklamowych oraz plakatów na terenie miasta Świdnik (instytucje publiczne, bloki mieszkalne, domki jednorodzinne, punkty handlowe), co najmniej raz w miesiącu;
- informowanie o nowych ofertach klientów za pomocą poczty elektronicznej oraz telefonicznie;
- podczas zawierania umów Abonenci otrzymują liczne rabaty i gadżety (np: długopisy, pendriv'y, balony) z logo firmy.

Dzięki powyższym działaniom wpływającym na promocję oferty oraz tworzenie pozytywnego wizerunku firma jest największym dystrybutorem Internetu na terenie Świdnika, zwiększając zasoby nowych użytkowników miesięcznie oraz w wyniku przejęcia klientów malejącej konkurencji.

Planowane formy reklamy stanowią bardzo efektywne działania, które prowadzą do informowania o ofercie Spółki potencjalnych klientów.

VI. Inwestycje i plany MARSOFT S.A.

MARSOFT S. A. w 2016 r. wykonała zaplanowane inwestycje:

- a) kontynuowano prace związane z modernizacją budynku docelowo przeznaczonego na serwerownię, punkt kolokacyjny oraz zaplecze administracyjne zlokalizowanego w Świdniku;
- b) kontynuowano uzgodnienia związane z budową wspólnego szkieletu sieci światłowodowej w celu poszerzenia zakresu usług oraz zwiększenia liczby klientów poprzez współpracę z firmą świadczącą usługi teleinformatyczne na terenie woj. Lubelskiego oraz województw sąsiednich;

Stan zatrudnienia na koniec 2016 r. kształtował się na poziomie 10 osób zatrudnionych na podstawie umów o pracę. Średnie zatrudnienie w 2016 roku wynosiło 10.

Współpraca z Radą Nadzorczą układała się prawidłowo i polegała na regularnych posiedzeniach jej członków.

Zarząd pozytywnie ocenił działalność spółki za rok 2016r.

Nastąpił zaplanowany rozwój firmy poprzez podniesienie nakładów na inwestycje, utrzymanie przychodów ze sprzedaży oraz utrzymanie zatrudnienia. Skuteczne wprowadzanie na rynek nowych produktów i usług, a także utrwalanie pozytywnego wizerunku firmy na rynku w którym spółka funkcjonuje przyniosły pozytywne wyniki. Zanotowano również znaczny wzrost udziału w rynku MARSOFT S.A. wśród dostawców sieci internetowych oraz szerokie zainteresowanie telewizją cyfrową wśród mieszkańców Świdnika.

Ryzyko związane z niezawodnością systemów informatycznych i sieci światłowodowych

Działalność MARSOFT S.A. uzależniona jest od sprawnego i bezawaryjnego funkcjonowania własnych systemów informatycznych i sieci światłowodowej. Ewentualne zakłócenia mogą spowodować obniżenie jakości usług świadczonych przez MARSOFT S.A., ograniczenia w ich dostępie oraz niemożności rozwijania i świadczenia nowych usług.

MARSOFT S.A. zabezpiecza się przed wyżej wymienionym ryzykiem poprzez:

- rozbudowa własnych sieci światłowodowych obejmujących obecnie 90% świadczonych usług,
- inwestowanie w najnowsze i najbardziej niezawodne technologie i urządzenia,
- planowaną budowę własnej sieci zasilającej szkielet światłowodowy oraz urządzenia obsługujące.

Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych usług

MARSOFT S.A. zamierza rozszerzać swoją ofertę poprzez wprowadzanie nowych usług, co wiąże się z ponoszeniem znacznych nakładów na rozbudowę posiadanej sieci oraz prace badawczo-rozwojowe. Istnieje ryzyko, że wprowadzone usługi nie znajdą zainteresowania wśród zakładanej liczby klientów a brak realizacji celów sprzedażowych może sprawić, iż zwrot poniesionych nakładów inwestycyjnych nastąpi w dłuższym niż zakładano okresie czasu.

Ryzyko to jest minimalizowane poprzez:

- dalszy rozwój dotychczasowych, bardzo rentownych usług,
- poszerzanie zasięgu sprzedaży,
- wprowadzanie nowych usług na bazie już istniejącej infrastruktury.

Ryzyko związane ze spowolnieniem tempa rozwoju liczby abonentów Internetu szerokopasmowego

Rynek usług dostępu do Internetu jest w fazie dynamicznego rozwoju. Udział osób posiadających dostęp do Internetu wzrasta corocznie o kilka procent. Zahamowanie tempa rozwoju rynku internetowego może spowodować pogorszenie sytuacji finansowej MARSOFT S.A. oraz mieć niekorzystny wpływ na jego rozwój, jednakże obecnie Zarząd nie dostrzega żadnych przesłanek, które mogłyby zahamować dynamikę wzrostu liczby abonentów Internetu szerokopasmowego.

Ryzyko związane z konkurencją

Cechą charakterystyczną rynku usług internetowych jest ciągła walka konkurencyjna pomiędzy silnymi podmiotami o ugruntowanej pozycji oraz nowymi podmiotami. Wzrost konkurencji może spowodować ograniczenia rozwoju. Głównymi czynnikami mogącymi mieć wpływ na wyniki finansowe MARSOFT S.A. mogą być: obniżki cen oferowanych usług; konieczność ponoszenia nakładów na poszerzanie oferty usług. Jedynym znaczącym konkurentem jest TP S.A.

Zarząd ogranicza to ryzyko poprzez:

- dywersyfikacja przychodów firmy przez uruchamianie nowych usług,
- inwestycje w przewagę technologiczną nad konkurencją,
- elastyczne dostosowywanie oferty do potrzeb rynku.



Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Prowadzona przez MARSOFT S.A. działalność jest w sposób istotny uzależniona od sytuacji makroekonomicznej. Dobra koniunktura korzystnie wpływa na rozwój przedsiębiorstw, co skutkuje wzrostem popytu inwestycyjnego z ich strony, w tym popytu na usługi IT. Chcąc w jak największym stopniu niwelować potencjalne negatywne skutki wyżej wymienionych uwarunkowań MARSOFT prowadzi dywersyfikację obszarów swojej działalności wewnątrz segmentów branży informatycznej, a ponadto zamierza poszukiwać przedsięwzięć, na które ewentualna recesja może mieć najmniejszy wpływ.

Ryzyka związane ze stabilnością systemu prawnego i podatkowego

Jednym z istotnych zagrożeń dla MARSOFT S.A. jest niestabilność polskiego systemu prawnego. Częste zmiany przepisów odnoszących się do prowadzenia działalności gospodarczej, a także systemu podatkowego utrudniają prowadzenie działalności przez MARSOFT S.A. Brak stabilności systemu prawnego z jednej strony utrudnia planowanie skutków obecnie podejmowanych działań, a z drugiej może w przyszłości wpłynąć w sposób pośredni lub bezpośredni na poziom kosztów ponoszonych przez MARSOFT S.A.


W przypadku systemu podatkowego może nastąpić odmienna interpretacja przepisów prawnych przez Zarząd oraz organ podatkowy, co narazi MARSOFT S.A. na straty.

Zarząd ogranicza wpływ tego ryzyka poprzez śledzenie tendencji w zmianach prawa oraz bieżące monitorowanie zmian w prawie w celu szybkiego dostosowania się do aktualnych przepisów prawa.

Spółka współpracuje z profesjonalną kancelarią w zakresie bieżącej obsługi prawnej.

Świdnik, dnia 31 styczeń 2017

Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Marek Pawluczuk