

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

**01Cyberaton Spółka Akcyjna**

za okres  
od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

**Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:**

1. **Marzenna Aleksandrowicz – Prezes Zarządu** podpis: *Marzenna Aleksandrowicz*

**Sprawozdanie sporządziła: Elżbieta Kalińska**

podpis: *Kalińska*

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

**Nazwa:** 01 Cyberaton Spółka Akcyjna  
**Adres:** 00-195 Warszawa, ul. Słomińskiego 15 lok. 504  
**Przedmiot działalności:** - energia odnawialna

**Rejestr sądowy:** Krajowy Rejestr Sądowy  
**Miejscowość:** Warszawa  
**Numer:** 0000293918

### 2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

### 4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

### 5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

### **Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

**Zasady wyceny aktywów i pasywów:**

1. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że: Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

2 Środki trwale amortyzowane są metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich użyteczności zgodnie z art. 32 Ustawy o rachunkowości . Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające w ciągu roku wartość 3.500,00 PLN podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nie przekraczające 3.500,00 PLN uznawane są za koszty bieżącego okresu.

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty przez nie wartości,

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do długotrwałych aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zalicza się do pozostałych przychodów finansowych.

3.. Należności wykazywane są w wartościach netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizacyjne. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

4. Transakcje wyrażone w walucie innej niż złoty polski są przeliczane na złote polskie po kursie obowiązującym w dniu poprzedzającym dzień wystawienia faktury lub zaistnienia zdarzenia gospodarczego. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walucie innej niż złoty polski są przeliczane po zastosowaniu średniego kursu NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów i kosztów finansowych.

5. Środki pieniężne w kasie i w banku wycenione są wg wartości nominalnej.

6. Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego.

7. Kredyty bankowe i pożyczki ujmowane są w księgach handlowych w wartości nominalnej.

8. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Ewidencja kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym.

**Marzena Aleksandrowicz – Prezes Zarządu**

podpis: *Marzena Aleksandrowicz*

**Sprawozdanie sporządziła: Elżbieta Kalińska**

podpis: *Kalińska*

## 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

### 1.1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2017 roku

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>964 958,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477 986,52</b>	<b>1 442 944,81</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>964 958,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477 986,52</b>	<b>1 442 944,81</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>900.627,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477.986,52</b>	<b>1.378.614,31</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	64.330,50	0,00	0,00	0,00	0	64.330,50
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>964 958,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477.986,52</b>	<b>1 442 944,81</b>
<b>Wartość księgowa netto 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>

### 1.2. Zmiany w środkach trwałych w 2017 roku

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 199,35</b>	<b>0,00</b>	<b>200.642,35</b>	<b>350.841,70</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	6.665,85	0,00	0,00	6.665,85
- nabycie	0,00	0,00	0,00	6.665,85	0,00	0,00	6.665,85
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>156.865,20</b>	<b>0,00</b>	<b>200.642,35</b>	<b>357.507,55</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 199,35</b>	<b>0,00</b>	<b>193.142,40</b>	<b>343.341,75</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	1.222,10	0,00	2.000,04	3.222,14
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151.421,45</b>	<b>0,00</b>	<b>195.142,44</b>	<b>343.341,75</b>
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.443,75</b>	<b>0,00</b>	<b>5.499,91</b>	<b>10.943,66</b>

### 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	2017	2016
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

### 1.4. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

### 1.5. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

wyszczególnienie	Stan na początek okresu	sprzedaż	Stan na koniec okresu	Odpis aktualizacyjny na początek okresu	Odpis aktualizacyjny na koniec okresu
Zarządzanie Inwestycje sp. z o.o.	505.244,32		505.244,32	505.244,32	505.244,32
Biomass Energy Projekt SA	1.585.774,59		1.585.774,59		
Eco Milan sp. z o.o.	434.350,00		434.350,00		
KG XL VI sp. z o.o.	240.000,00		240.000,00		
Energycom sp. z o.o.	4.000.000,00		4.000.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00
<b>Razem</b>	<b>6.765.368,91</b>		<b>6.765.368,91</b>	<b>1.505.244,32</b>	<b>4.505.244,32</b>

Jednostka dokonała odpisu z tytułu trwałej utraty wartości zgodnie z art. 28 ust.1 pkt.3 Ustawy o Rachunkowości w ciężar strat z lat ubiegłych w kwocie 3 000 000,00 zł ze względu na zaistnienie przesłanek określonych w art. 54 ust.3 Ustawy o Rachunkowości.

#### 1.6. Informacja o posiadanych papierach wartościowych

Lp	Rodzaj papieru wartościowego	Wartość wykazana w bilansie		Łączna liczba / udziałów
1.	Akcje długoterminowe	1.585.774,59	Biomass Energy Project SA	1.999.000 akcji
2.	Udziały w jednostkach powiązanych	3.674.350,00		
	W tym:	434.350,00	Eco Milan sp. z o.o.	8.687 udziałów
		3.000.000,00	Energycom sp.z o.o.	400 udziałów
		240.000,00	KG XL VI sp. z o.o.	100 udziałów
	Razem	5.260.124,59		

#### 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Spółka dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości należności w kwocie 3 739 265,80 zł zgodnie z art. 35b Ustawy o Rachunkowości w ciężar strat z lat ubiegłych ze względu za zaistnienie przesłanek określonych w art. 54 ust 3 Ustawy o Rachunkowości.

#### 1.8. Kapitał podstawowy

	2017	2016
1. Wysokość kapitału podstawowego	47.866.608,00	47.866.608,00
2. Ilość akcji tworzących kapitał, w tym:	119.866.520	119.866.520
- Janusz Skopowski	24.625.000	24.625.000
- Max Welt Holdings Ltd	10.869.940	10.869.940
pozostali	84.171.580	84.171.580

#### 1.9. Kapitał zapasowy

	2017	2016
Stan na początek okresu	10.832.867,74	10.832.867,74
zwiększenia	2.401.973,65	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00

- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	13.234.841,39	10.832.867,74

### 1.10. Proponowany podział zysku netto

	2017	2016
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	164.420,20	2.401.973,65
Kapitał zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	164.420,20	2.401.973,65

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

### 1.11. Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.12. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2017	2016
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00

- rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

## Zapasy

	2017	2016
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	843.658,40	43.658,40
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>843.658,40</b>	<b>43.658,40</b>

## 2.1. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2017	2016
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>4.227,00</b>	<b>0,00</b>
- Ubezpieczenie	4.227,00	0,00
- zaliczki na poczet robót	0	0
<b>Razem</b>	<b>4.227,00</b>	<b>0,00</b>



<b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</b>		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2017	2016
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	578.786,68	884.434,53
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>578.786,68</b>	<b>884.434,53</b>

**2.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investycje długoterminowe	3 233 244,32	3 000 000,00	0,00	0,00	6 233 244,32
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	15 375,00	0,00	0,00	15 375,00
Inne	100 000,00	3 723 890,80	0,00	0,00	3 823 890,80
<b>Razem</b>	<b>3 333 244,32</b>	<b>6 739 265,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 072 510,12</b>

**2.4. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)**

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego					Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzebieżowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	1 909 613,44	243 640,00	0,00	25 407,40	88 400,15	0,00	357 447,55
447,55a) kredyty i pożyczki	553 786,07	86 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 410,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	498 514,86	6 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 430,15
- do 12 miesięcy	142 963,07	6 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 430,15
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	72 866,40	0,00	0,00	25 407,40	0,00	0,00	25 407,40
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	784 446,31	151 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 200,00
<b>Razem</b>	<b>1 909 613,44</b>	<b>243 640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 407,40</b>	<b>88 400,15</b>	<b>0,00</b>	<b>357 447,55</b>

### 3. Informacja do rachunku zysków i strat

#### 3.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2017	2016
1. Sprzedaż usług	515.000,00	1.585.250,00
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	446.235,76
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>515.000,00</b>	<b>2.031.485,76</b>
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	515.000,00	1.585.250,00
Sprzedaż eksportowa	0	0

#### 3.2. Koszty działalności operacyjnej

	2017	2016
<b>A. Koszty wg rodzajów</b>	<b>390.009,22</b>	<b>2.170.474,16</b>
1. Amortyzacja	67.552,64	114.578,52
2. Zużycie materiałów i energii	20.414,00	1.040.138,34
3. Usługi obce	242.497,58	525.717,72
4. Podatki i opłaty, w tym:	56.525,00	26.703,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	3.020,00	23.693,47
8. Wartość sprzedanego towaru	0,00	439.643,11
<b>RAZEM</b>	<b>390.009,22</b>	<b>2.170.474,16</b>

**3.3. Pozostałe przychody operacyjne**

	2017	2016
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacja	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	527.664,79	0,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) sprzedaż wyposażenia i inne przychody	0,00	0,00
3) otrzymane kary, grzywny	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) przedawnione zobowiązania	517.548,79	0,00
6) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
7) równowartość odpisów amortyzacyjnych prawa użytkowania wieczystego gruntów	0,00	0,00
8) inne	10.116,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>527.664,79</b>	<b>0,00</b>

**3.4. Pozostałe koszty operacyjne**

	2017	2016
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
1) zapłacone kary, grzywny	0,00	0,00
2) rezerwy na należności	0,00	0,00
3) odpisane należności nieściągalnych - protokół	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) umorzenie wartości firmy	0,00	0,00
6) odszkodowanie	0,00	0,00
7) inne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**3.5. Przychody finansowe**

	2017	2016
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	3.125,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	3.125,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1,00	14,87
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	1,00	14,87
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	14.408,18	2.611.720,65
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	617,32	132,74
- prowizje	0	0
- przeterminowane zobowiązania	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>2.614.993,16</b>	<b>2.614.993,16</b>

**3.6. Koszty finansowe**

	2017	2016
I. Odsetki, w tym:	227,85	269,04
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	0	0
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	227,85	269,04
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
- prowizje od kredytów	0,00	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym	499.034,05	24.617,07
-	0	0
- koszty nieuzyskania przychodów	499.034,05	24.617,07
<b>RAZEM</b>	<b>499.261,90</b>	<b>24.886,11</b>

### 3.7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2017	2016
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>	<b>168.420,20</b>	<b>2.451.118,65</b>
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	<b>563.364,55</b>	<b>143.960,75</b>
- amortyzacja KNUP	64.330,50	112.578,48
- odsetki budżetowe	411,60	26,51
- odpis aktualizacyjny	0,00	0,00
- koszty wypłaconych porozumień	456.000,00	0,00
- koszty komornicze	37.048,61	0,00
- niezapłacone w terminie zobowiązania	0,00	0,00
- koszty reprezentacji	0,00	6.765,20
- pozostałe koszty nieuzyskania	5.573,84	24.590,56
Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych: dywidenda 2014	0,00	3.250,00
W tym: wycena inwestycji	0	0
Podstawa opodatkowania	<b>731.784,75</b>	<b>2.591.829,40</b>
Do odliczenia straty z lat ubiegłych	731.784,75	2.333.173,40

## 4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

### 4.3. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2017	2016
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozycja A.II.4 Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	2017	2016
Aktualizacja inwestycji	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2017	2016
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2017	2016
Ogółem zapasy	843.658,40	43.658,40
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>843.658,40</b>	<b>43.658,40</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>-800.000,00</b>	<b>0,00</b>
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2017	2016
Należności na początek okresu	1.262.173,67	2.254.591,25

Należności na koniec okresu	684.484,66	5.001.439,47
Razem należności netto	684.484,66	5.001.439,47
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>577.689,01</b>	<b>-2.746.848,22</b>
<b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	357.447,55	1.355.827,37
Korekta o nabyte akcje bez przepływu gotówki	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z działalności operacyjnej	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>-1.084.789,82</b>	<b>-1.054.721,24</b>
<b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>-4.227,00</b>	<b>1.766,68</b>
<b>Pozycja A. II. 10. Inne korekty</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Środki pieniężne w kasie	577.314,24	356.779,03
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	880,72	527.655,50
Lokaty bankowe do 3 miesięcy		
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>578.194,96</b>	<b>884.434,53</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>-306.239,57</b>	<b>-1.419.402,62</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 5. Objasnienia do zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

### 5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zatrudnieni na umowę o pracę	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

### 5.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2017	2016
Wynagrodzenie Zarządu	0,00	0,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00

### 5.5. Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2017	2016
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego brutto	15 375,00	9.102,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
-	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>15 375,00</b>	<b>9.102,00</b>

- 5.4 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie dotyczy
- 5.5 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie wystąpiły
- 5.6 Informacja o zmianach w roku obrotowym zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego - nie wystąpiły
- 5.7 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegające konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie wystąpiły
- 5.8 Informacje o transakcjach ze spółkami powiązаныmi  
Nie wystąpiły



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

- Energycom sp. Z o.o. KRS 0000500951
- KG XLVI sp. z o.o. KRS 0000508963

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji dopuszczonych ustawą art. 56.

Warszawa

*Kawinska*

**BIURO RACHUNKOWE**  
Elżbieta Kabacka  
85-580 Bydgoszcz, ul. Toruńska 114-116  
NIP 554-107-93-75 REGON 093169347  
tel. 52 371 88 19

*Małgorzata Aleksandrowicz*  
*Małgorzata Aleksandrowicz*  
**PREZES ZARZĄDU**

**01 CYBERATON**  
Spółka Akcyjna  
00-195 Warszawa  
ul. Słomińskiego 15 lok. 504  
NIP: 5252412727 REGON: 141220241

**01 CYBERATON**

Spółka Akcyjna

00-195 Warszawa

ul. Słomińskiego 15 lok. 504

NIP: 5252412727 REGON: 141220241

**BILANS**

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na 31.12	Stan na 31.12
		2016 roku	2017 roku
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>50 150 660,29</b>	<b>46 056 138,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	64 330,50	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	64 330,50	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7 499,95</b>	<b>10 943,66</b>
1.	Środki trwałe	7 499,95	10 943,66
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	5 443,75
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	7 499,95	5 499,91
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
II	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
I	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>50 078 829,84</b>	<b>46 045 194,34</b>
1.	Nieruchomości	42 616 000,00	42 616 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 462 829,84	3 429 194,34
a)	w jednostkach powiązanych	3 240 000,00	240 000,00
-	Udziały lub akcje	3 240 000,00	240 000,00
	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 977 980,25	2 947 380,25
-	Udziały lub akcje	2 020 124,59	2 020 124,59
	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	Udzielone pożyczki	957 855,66	927 255,66
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	W pozostałych jednostkach	1 244 849,59	241 814,09
	Udziały lub akcje	0,00	0,00
	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	Udzielone pożyczki	1 244 849,59	241 814,09
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

M7

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 139 934,94</b>	<b>2 111 445,74</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>43 658,40</b>	<b>843 658,40</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	43 658,40	843 658,40
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 001 439,47</b>	<b>684 484,66</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	203 766,00	49 255,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	203 766,00	49 225,00
	- do 12 miesięcy	203 766,00	49 255,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	4 797 673,47	635 259,66
a	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	77 394,99	32 950,01
	Do 12 miesięcy	62 019,99	32 950,01
	Powyżej 12 miesięcy	15 375,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	178 633,18	161 309,65
c	inne	4 541 645,30	441 000,00
d	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 094 837,07</b>	<b>579 075,68</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 094 837,07	579 075,68
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	210 402,54	289,00
	Udziały lub akcje	210 402,54	289,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	884 434,53	578 786,68
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	884 434,53	578 786,68
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>4 227,00</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>37 984,72</b>	<b>37 984,72</b>
	<b>AKTYWA razem</b>	<b>56 328 579,95</b>	<b>48 205 568,46</b>

PASYWA		Stan na 31.12.	Stan na 31.12.
		2016 roku	2017 roku
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>54 418 966,51</b>	<b>47 848 120,91</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>47 866 608,00</b>	<b>47 866 608,00</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>13 234 841,39</b>
	Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>10 832 867,74</b>	<b>0,00</b>
	Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	Na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>- 6 682 482,88</b>	<b>-13 421 748,68</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 401 973,65</b>	<b>168 420,20</b>
<b>VI</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 909 613,44</b>	<b>357 447,55</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-długoterminowa	0,00	0,00
	-krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	<b>-długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b</b>	<b>-krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	<b>kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>c</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>d</b>	<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>e</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 909 613,44</b>	<b>357 447,55</b>
<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>b</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	<b>Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Do 12 miesięcy	0,00	0,00

*M.*

	Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 909 613,44	357 447,55
a	kredyty i pożyczki	553 786,07	86 410,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	498 514,66	94 430,15
	- do 12 miesięcy	142 963,07	94 430,15
	- powyżej 12 miesięcy	355 551,59	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	72 866,40	25 407,40
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i	inne	784 446,31	151 200,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
I	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>56 328 579,95</b>	<b>48 205 568,46</b>

Warszawa, dnia 30 maja 2018 roku

Sporządził:

Zatwierdził:

*Morzenna Aleksandrowicz*  
*Morzenna Aleksandrowicz*  
 PREZES ZARZĄDU

*Elżbieta Kalincka*  
**BIURO RACHUNKOWE**  
 Elżbieta Kalincka  
 85-880 Bydgoszcz, ul. Toruńska 114-116  
 NIP 554-107-93-75 REGON 093169347  
 tel. 52 371 88 19

**01 CYBERAT**  
 Spółka Akcyjna  
 00-195 Warszawa  
 ul. Siemńskiego 15 lok.  
 NIP: 5252412727 REGON: 141111111

**01 CYBERATON**

Spółka Akcyjna

00-195 Warszawa

ul. Stępińskiego 15 lok. 504

NIP: 5252412727 REGON: 141220241

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

jednostka obliczeniowa: zł

		Dane za rok	
		2016	2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w</b>	<b>2 031 485,76</b>	<b>515 000,00</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>1 585 250,00</b>	<b>515 000,00</b>
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	446 235,76	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 170 474,16</b>	<b>390 009,22</b>
I	Amortyzacja	114 578,52	67 552,64
II	Zużycie materiałów i energii	1 040 138,34	20 414,00
III	Usługi obce	525 717,72	242 497,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	26 703,00	56 525,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00
	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 693,47	3 020,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	439 643,11	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-138 988,40</b>	<b>124 990,78</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>527 664,79</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	527 664,79
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-138 988,40</b>	<b>652 655,57</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 614 993,16</b>	<b>15 026,50</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	3 125,00	0,00
-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

JM

II	Odsetki, w tym:	14,87	1,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 611 720,55	14 408,18
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	132,74	617,32
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>24 886,11</b>	<b>499 261,87</b>
I	Odsetki, w tym:	269,04	227 85
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	24 617,07	499 034,02
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto(F+G-H)</b>	<b>2 451 118,65</b>	<b>168 420,20</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>49 145,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)(zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>2 401 973,65</b>	<b>168 420,20</b>

Warszawa, dnia 30 maja 2018 roku

Sporządził:

Zatwierdził:

*Kalina*

**BIURO RACHUNKOWE**  
*Elżbieta Kalina*  
 85-880 Rydguszczy, ul. Toruńska 114-116  
 NIP 554-107-93-75 REGON 093169347  
 tel. 52 371 88 19

*Marzena Aleksandrowicz*  
*Marzena Aleksandrowicz*  
**PREZES ZARZĄDU**

**01 CYBERATON**  
 Spółka Akcyjna  
 00-195 Warszawa  
 ul. Słomińskiego 15 lok. 504  
 NIP: 5252412727 REGON: 141220241

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku

		jednostka obliczeniowa: zł	
Wyszczególnienie		DANE ZA ROK	
		2016	2017
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	2 401 973,65	168 420,20
II.	Korekty razem	-3 685 224,26	-1 243 775,17
1.	Amortyzacja	114 578,52	67 552,64
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	-800 000,00
7.	Zmiana stanu należności	-2 746 848,22	577 689,01
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 054 721,24	-1 084 789,82
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 766,68	-4 227,00
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-U)</b>	<b>-1 283 250,61</b>	<b>-1 075 354,97</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>507 767,17</b>	<b>1 243 749,04</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	507 767,17	1 243 749,04
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	507 767,17	1 243 749,04
	- zbycie aktywów finansowych	507 767,17	210 113,54
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	1 033 635,50
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	<b>Wydatki</b>	<b>1 197 705,25</b>	<b>6 665,85</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 665,85
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 197 705,25	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	1 197 705,25	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00

m.



	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-689 938,08</b>	<b>1 237 083,19</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I..</b>	<b>Wpływy</b>	<b>553 786,07</b>	<b>0,00</b>
i.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	553 786,07	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>467 376,07</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	467 376,07
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>553 786,07</b>	<b>-467 376,07</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 419 402,62</b>	<b>-305 647,85</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 303 837,15</b>	<b>884 434,53</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>884 434,53</b>	<b>578 786,68</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Warszawa, dnia 30 maja 2018 roku

Sporządził:

Zatwierdził:

Marzenna Aleksandrowicz  
*Marzenna Aleksandrowicz*  
 PREZES ZARZĄDU

**01 CYBERATON**

Spółka Akcyjna

00-195 Warszawa

ul. Słomińskiego 15 lok. 504

NIP: 5252412727 REGON: 141220241

*Walim*

**BIURO RACHUNKOWE**

Elżbieta Kalińska

85-880 Bydgoszcz, ul. Toruńska 114-116

NIP 554-107-93-73 REGON 093169347

tel. 52 371 88 19

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
sporządzone za okres 2017 roku

jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie			
		2016	2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>52 016 992,86</b>	<b>47 679 700,71</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>52 016 992,86</b>	<b>47 679 700,71</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>47 866 608,00</b>	<b>47 866 608,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>47 866 608,00</b>	<b>47 866 608,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz)zapasowy na początek okresu</b>	<b>10 832 867,74</b>	<b>10 832 867,44</b>
2.1.	Zmiana kapitału (funduszu)zapasowego	0,00	2 401 973,65
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 401 973,65
	-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	-podział zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	-podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	Podział zysku 2016	0,00	2 401 973,65
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 832 867,74	13 234 841,39
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00

12

		0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 400 000,00	- 6 682 482,88
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
	-nieuwzględnione koszty 2014 ujęte w kosztach przyszłych okresów	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
5.3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 400 000,00	-6 682 482,88
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	-6 739 265,80
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 400 000,00	- 13 421 748,68
	a) zwiększenie (z tytułu)	-5 282 482,88	0,00
	-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- strata 2015	5 282 482,88	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	Podział zysku za rok 2014	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 682 482,88	-13 421 748,68
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 682 482,88	-13 421 748,68
6.	Wynik netto	2 401 973,65	168 420,20
	a) zysk netto	2 401 973,65	168 420,20
	b) strata netto		0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	54 418 966,51	47 848 120,91
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Warszawa, dnia 30 maja 2018 roku

Sporządził:

Zatwierdził:

Marzena Aleksandrowicz  
*Marzena Aleksandrowicz*  
 PREZES ZARZĄDU

*Valińska*  
**BIURO RACHUNKOWE**  
 Elżbieta Kalńska  
 85-880 Bydgoszcz, ul. Toruńska 114-116  
 NIP 554-107-93-75 REGON 093169347  
 tel. 52 371 88 19

**IT CYBERATON**  
 Spółka Akcyjna  
 00-195 Warszawa  
 ul. Słomińskiego 15 lok. 504  
 ☎ 5252412727 REGON: 141220241