

GRUPA PTWP SA

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ PTWP S.A.
Za okres od 1.01.2017 do 31.12.2017

Grupa PTWP S.A.
Plac Sławika i Antalla 1
40-163 Katowice
tel. 32 209 13 03
www.ptwp.pl
ptwp@ptwp.pl

Katowice, 25.05.2018 r.

Spis treści:

List Prezesa Zarządu PTWP SA do akcjonariuszy, klientów i pracowników.....	str. 3
Oświadczenie Zarządu dotyczące sprawozdania Grupy Kapitałowej PTWP SA.....	str. 4
Oświadczenie Zarządu Grupy PTWP SA w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2017.....	str. 5
Wybrane skonsolidowane dane finansowe	str. 6
Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	str. 7
Skonsolidowany bilans.....	str.13
Skonsolidowany rachunek zysków i strat	str.16
Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.....	str.17
Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	str.19
Informacja dodatkowa.....	str.20
Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PTWP SA za rok obrotowy 01.01.2017 – 31.12.2017.....	str. 46
Opinia i raport niezależnego biegłego rewidenta.....	str. 58

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.

za okres
od 01.01.2017 r. do 01.01.2017 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016 poz. 1047), Zarząd Spółki dominującej PTWP S.A. zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy kapitałowej PTWP S.A. jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki dominującej zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Grupa kapitałowa będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki dominującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Wojciech Kuśpik

Członek Zarządu

podpis: 

Renata Nieradzik

Członek Zarządu

podpis: 

Tomasz Ruszkowski

Członek Zarządu

podpis: 

Katowice, 25.05.2018

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
GRUPY PTWP SA**

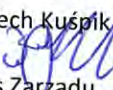
w sprawie podmiotu uprawnionego do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Grupy PTWP SA oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017 został wybrany zgodnie z aktualnymi przepisami prawa.

Ponadto oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych oraz biegli rewidenci, dokonujący badania sprawozdania finansowego za rok 2017, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

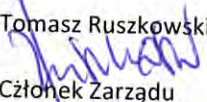
w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd PTWP Spółka Akcyjna oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową grupy kapitałowej emitenta oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji grupy kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Wojciech Kuśpik

Prezes Zarządu

Renata Nieradzik

Członek Zarządu

Tomasz Ruszkowski

Członek Zarządu

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Do wyceny wybranych danych finansowych przyjęto kurs średni ogłoszony dla EUR, przez Narodowy Bank Polski, na dzień 30.12.2016 tj. 4,4240 PLN/EUR oraz na dzień 29.12.2017, tj. 4,1709 PLN/EUR

Wyszczególnienie	2017 PLN	2017 EUR	2016 PLN	2016 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	55 962 573,91	13 417 385,67	47 451 301,63	10 725 881,92
Koszty działalności operacyjnej	54 215 274,30	12 998 459,40	47 101 043,69	10 646 709,69
Wynik finansowy ze sprzedaży	1 747 299,61	418 926,28	350 257,94	79 172,23
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	2 883 545,62	691 348,54	894 509,10	202 194,64
Wynik finansowy ogółem	2 574 557,58	617 266,68	644 609,65	145 707,43
Zysk brutto	2 574 557,58	617 266,68	644 609,65	145 707,43
Zysk netto	1 771 693,04	424 774,76	121 180,89	27 391,70

AKTYWA	2017 PLN	2017 EUR	2016 PLN	2016 EUR
Aktywa trwałe, w tym :	7 644 473,88	1 832 811,59	8 618 288,43	1 948 076,05
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
Aktywa obrotowe	16 170 993,06	3 877 099,20	13 853 752,83	3 131 499,28
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	578 355,11	138 664,34	484 654,70	109 551,24
Udziały (akcje) własne	1 904,00	456,50	1 301 591,48	294 211,46
SUMA BILANSOWA	23 817 370,94	5 710 367,29	23 773 632,74	5 373 786,79

PASYWA	2017 PLN	2017 EUR	2016 PLN	2016 EUR
Kapitały własne	10 698 522,64	2 565 039,35	10 876 743,14	2 458 576,66
Kapitał podstawowy	810 918,00	194 422,79	858 771,00	194 116,41
Kapitał zapasowy	7 915 269,74	1 897 736,64	8 396 461,91	1 897 934,43
Zysk/Strata netto	1 771 693,04	424 774,76	121 180,89	27 391,70
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym	9 441 837,79	2 263 741,11	9 601 896,63	2 170 410,63
Zobowiązania krótkoterminowe	6 045 881,70	1 449 538,88	5 874 710,20	1 327 918,22
SUMA BILANSOWA	23 817 370,94	5 710 367,29	23 773 632,74	5 373 786,79

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o jednostce dominującej

Nazwa : Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A.
Adres : Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

Podstawowy przedmiot działalności :

- działalność wydawnicza, poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji
- organizacja konferencji, imprez promocyjnych, kongresów
- działalność reklamowa

Rejestr sądowy : Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział, Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Miejscowość : Katowice
Numer : 0000316388

Jednostka dominująca powstała z przekształcenia Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Spółkę Akcyjną postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy KRS z dnia 13.11.2008 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki dominującej jest następujący:

Zarząd :

Wojciech Kuśpik	Prezes Zarządu
Tomasz Ruszkowski	Członek Zarządu
Renata Nieradzik	Członek Zarządu

Rada Nadzorcza :

Piotr Szczeszek	Przewodniczący
Krzysztof Inglot	Członek
Andrzej Głowacki	Członek
Jacek Grzywacz	Członek
Piotr Góralewski	Członek

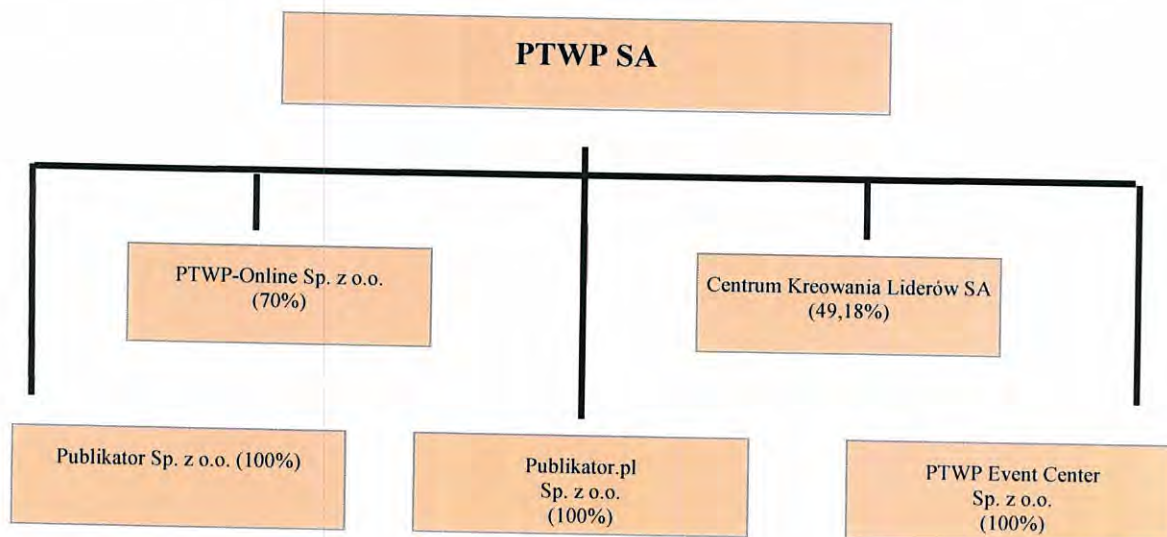
Według stanu na dzień 31.12.2017 r struktura akcjonariatu jednostki dominującej jest następująca :

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale zakładowym
Wojciech Kuśpik	919 206	459 603,00 zł	56,68%
Inventum 20 FIZ AN	277 682	138 841,00 zł	17,12%
DGA S.A.	128 000	64 000,00 zł	7,89%
Rockbridge Subfundusz Selektywny	97 473	48 736,50 zł	6,01%
akcje własne	800	400,00 zł	0,05%
Pozostali (poniżej 5%)	198 675	99 337,50 zł	12,25%
łącznie	1 621 836	810 918 zł	100,00%

2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej PTWP SA wchodzi Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. jako podmiot dominujący oraz Spółki Zależne : PTWP-OnLine Sp. z o.o. , Centrum Kreowania Liderów S.A., Publikator Sp. z o.o., Publikator.pl Sp. z o.o. i PTWP-Event Center Sp. z o.o.



Wykaz jednostek podporządkowanych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 31.12.2017 r. przedstawia się następująco :

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Lp	Nazwa	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział jed. dominującej
1	PTWP-OnLine Sp. z o.o.	40-163 Katowice Plac Sławika i Antalla 1	Działalność portali internetowych	70%
2	Centrum Kreowania Liderów SA	40-163 Katowice Plac Sławika i Antalla 1	Działalność szkoleniowa	49,18%
3	Publikator Sp. z o.o.	15-425 Białystok, Ul. Cieszyńska 3A	Działalność wydawnicza	100%
4	Publikator.pl Sp. z o.o. (obecnie: Publikator.pl sp. z o.o. w likwidacji)	15-425 Białystok, Ul. Cieszyńska 3A	Działalność wydawnicza	100%
5	PTWP-Event Center Sp. z o.o.	40-163 Katowice Plac Sławika i Antalla 1	Organizacja kongresów, wystaw, targów	100%

PTWP S.A. :

- jest spółką dominującą wobec CKL S.A. Dominację PTWP S.A. w stosunku do spółki CKL S.A. wyznacza kryterium kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki oraz decydujący wpływ na działalność tej spółki, który wynika z § 13 ust. 2. Statutu spółki Centrum Kreowania Liderów S.A. a który wskazuje o bezpośrednim i rozstrzygającym wpływie na organizację danej jednostki przez Prezesa Zarządu. Szczegółowe informacje nt. temat są zawarte w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego oraz w sprawozdaniu z działalności zarządu.
- jest Spółką dominującą dla PTWP-ONLINE Sp. z o.o., w której posiada na dzień 31 grudnia 2017 r. 70% udziału w kapitale i 70% w prawach głosu;
- od dnia 24.09.2013 r. jest Spółką dominującą dla Publikator Sp. z o.o., a od 05.11.2013 r. posiada 100% udziału w kapitale i 100% w prawach głosu;
- od dnia 24.09.2013 r. jest Spółką dominującą dla Publikator.pl Sp. z o.o. (obecnie: Publikator.pl sp. z o.o. w likwidacji), a od 05.11.2013 r. posiada 100% udziału w kapitale i 100% w prawach głosu;
- jest Spółką dominującą dla utworzonej Spółki PTWP-Event Center Sp. z o.o., w której posiada 100% udziału w kapitale i 100% w prawach głosu.
- PTWP S.A. na dzień 31.12.2017 r. nie posiada udziałów i akcji w innych podmiotach niż PTWP-OnLine Sp. z o.o., CKL S.A., Publikator Sp. z o.o., Publikator.pl Sp. z o.o. i PTWP-Event Center Sp. z o.o.

Czas trwania działalności poszczególnych jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieograniczony. Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek podporządkowanych sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym : 01.01.2017-31.12.2017.

Rokiem obrotowym Spółki Dominującej oraz spółek wchodzących w skład Grupy jest rok kalendarzowy.

Wykaz innych niż jednostki podporządkowane jednostek ze wskazaniem nazw (firm) i siedzib, w których jednostki powiązane posiadają mniej niż 20% udziałów (akcji), z podaniem wysokości kapitału podstawowego tych jednostek, udziału w tym kapitale oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy :

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

PTWP S.A. na dzień 31.12.2017 r. roku nie posiada udziałów i akcji w innych podmiotach niż PTWP-OnLine Sp. z o.o., CKL S.A., Publikator Sp. z o.o., Publikator.pl Sp. z o.o. i PTWP-Event Center Sp. z o.o. Jednostki zależne nie posiadają więcej niż 20% udziałów (akcji) w innych podmiotach.

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego :

Nie wyłączano jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy.

Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej obejmuje :

- działalność wydawnicza, poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji
- organizacja konferencji, imprez promocyjnych, kongresów
- działalność reklamowa
- działalność portali internetowych
- działalność szkoleniowa

3. Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej

4. Dobrowolna zmiana zasad rachunkowości

Sporządzając niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w stosunku do okresów poprzednich Grupa nie zmieniła dobrowolnie żadnych stosowanych uprzednio zasad rachunkowości.

5. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe Publikator.pl Sp. z o.o. zostało sporządzone w likwidacji. Sprawozdania finansowe pozostałych Spółek stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Według wszelkich informacji dostępnych Zarządowi spółki PTWP S.A., na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie istniały okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Grupy Kapitałowej.

6. Podstawa sporządzenia

Skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządzone zostały w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Grupę przedstawione zostały poniżej.

7. Zasady konsolidacji.

W skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodzi sprawozdania finansowe Spółki i jednostek zależnych.

Do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano metodę pełną w przypadku jednostek zależnych.

8. Wartość firmy

Na każdy dzień istotnej transakcji ustala się wartość firmy lub ujemną wartość firmy poprzez porównanie ceny nabycia dodatkowych akcji i odpowiadającej im wartości aktywów netto wyrażonych w wartości godziwej.

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Powstała w 2015 roku wartość firmy od jednostek nabytych w tym okresie jest rozliczana przez okres 10 lat. Do rozliczenia wartości firmy dla jednostek nabytych przed 2013 rokiem zastosowano okres rozliczenia 5 lat.

9. Ujmowanie przychodów

Przychody ujmowane są w wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej, po pomniejszeniu o przewidywane rabaty i podobne pomniejszenia, w tym podatek od towarów i usług Vat oraz inne podatki związane ze sprzedażą.

Przychody ze świadczenia usług ujmuje się poprzez odniesienie do stopnia realizacji umowy.

10. Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Rachunki wyników w jednostkowych sprawozdaniach finansowych sporządzane są w wariacie porównawczym. PTWP-OnLine Sp. z o.o., Publikator Sp. z o.o., Publikator.pl Sp. z o.o., PTWP Event Center Sp. z o.o., nie mają obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitałach własnych. Sprawozdania te zostały sporządzone na potrzeby sprawozdania skonsolidowanego na podstawie danych ze sprawozdań jednostkowych na dzień 31.12.2017 r.

11. Leasing

Aktywa użytkowane na podstawie leasingu finansowego traktuje się jak aktywa Grupy i wycenia w wartości w momencie ich nabycia. Powstające z tego tytułu zobowiązanie wobec leasingodawcy jest prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. Płatności leasingowe dzielone są na część odsetkową i zmniejszenie zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe odnosi się bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Płatności z tytułu leasingu operacyjnego odnosi się na wynik metodą liniową przez okres leasingu.

12. Waluty obce

Transakcje przeprowadzane w walutach obcych wykazuje się po kursie waluty obowiązującym na dzień transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane wg kursu obowiązującego na ten dzień. Pozycje niepieniężne wyceniane są wg kursu historycznego.

13. Zasady wyceny przyjęte w Grupie

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) zapasy wycenia się : materiałów wg cen zakupu
- c) należności długo- i krótkoterminowe : w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy . Na dzień bilansowy Grupa w kwocie odpisu aktualizującego na należności wątpliwe uwzględnia poszczególne należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość (przeterminowane powyżej 60 dni) lub postawione w stan likwidacji.
- d) inwestycje krótkoterminowe : krótkoterminowe aktywa finansowe – wg ceny nabycia lub ceny zakupu, środki pieniężne i inna aktywa pieniężne w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień
- e) inne rozliczenia międzyokresowe długo- i krótkoterminowe wg wartości rzeczywistych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisywanej stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, z zachowaniem zasady ostrożności

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- f) kapitał podstawowy Grupy stanowi kapitał podstawowy PTWP S.A. - w wysokości określonej w statucie
- g) zobowiązania długo- i krótkoterminowe – w walucie krajowej w wartości wymagalnej zapłaty, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy
- h) inne rozliczenia międzyokresowe – w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających do zapłaty na bieżący okres sprawozdawczy
- i) rozliczenia międzyokresowe przychodów – wg wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności
- j) inne rozliczenia międzyokresowe – w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających do zapłaty na bieżący okres sprawozdawczy
- k) rozliczenia międzyokresowe przychodów – wg wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności

14. Odpisy amortyzacyjne

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. Na potrzeby kalkulacji amortyzacji zastosowano okresy ekonomicznego użytkowania następujących aktywów trwałych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3.500,00 zł dokonuje się w sposób uproszczony przez

- dokonanie zbiorczych odpisów według grup środków trwałych zbliżonych rodzajem lub przeznaczeniem, albo
- dokonanie jednorazowo odpisów całej wartości początkowej tych środków trwałych w miesiącu zakupu.

Drobne wyposażenie ze względu na niską wartość i atrakcyjność, a także krótki okres użytkowania – krótszy lub równy jednemu rokowi – poszczególne obiekty środków trwałych, np. drobne wyposażenie biur i pomieszczeń, drobne, proste urządzenia itp. składniki o wartości początkowej pojedynczego składnika do 500,00 zł., w momencie wydania do użytkowania spisuje się w koszty firmy oraz przenosi do ewidencji pozabilansowej, zakładając i prowadząc do ich ochrony analityczną ewidencję ilościową.

Wyjątek od tej zasady dotyczy zakupu sprzętu komputerowego, który w przypadku niskich wartości zakupu (poniżej 3.500,00zł) w momencie wydania spisuje się w 100% koszty amortyzacji.

Wynik finansowy Grupy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ewidencja kosztów prowadzona jest przez Grupę w układzie rodzajowym.

W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

Przyjęte w Grupie zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

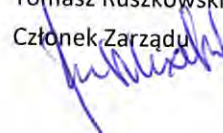
Wojciech Kuśpik
Prezes Zarządu



Renata Nieradzik
Członek Zarządu




Tomasz Ruszkowski
Członek Zarządu



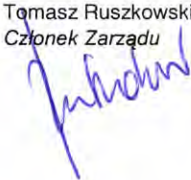
SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	7 644 473,88	8 618 288,43
I.	Wartości niematerialne i prawne	456 398,50	759 465,38
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	456 398,50	759 465,38
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 852 900,63	2 172 913,70
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	1 852 900,63	2 172 913,70
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 288 824,75	5 644 118,35
1.	Środki trwałe	5 249 824,75	5 136 649,07
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	765 127,61	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 401 661,46	1 358 567,74
	d) środki transportu	457 981,38	592 935,20
	e) inne środki trwałe	2 625 054,30	3 185 146,13
2.	Środki trwałe w budowie	39 000,00	507 469,28
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 350,00	41 791,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 350,00	41 791,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Miejscowość:
Data: 25 maja 2018 r.


Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu


Tomasz Ruszkowski
Członek Zarządu

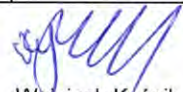
Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik



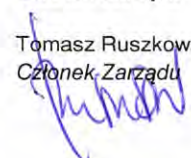
SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	16 170 993,06	13 853 752,83
I.	Zapasy	0,00	12 551,79
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	0,00	12 551,79
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	4 612 538,51	5 188 532,78
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		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 612 538,51	5 188 532,78
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 727 682,23	3 469 258,02
	- do 12 miesięcy	3 727 682,23	3 469 258,02
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	285 335,36	830 472,31
	c) inne	599 520,92	888 802,45
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 980 099,44	8 168 013,56
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 980 099,44	8 168 013,56
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	1 374 688,69
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	1 374 688,69
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	1 600 738,22	184 731,72
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	1 600 738,22	184 731,72
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 379 361,22	6 608 593,15
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 526 762,67	3 456 352,92
	- inne środki pieniężne	2 852 598,55	3 152 240,23
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	578 355,11	484 654,70
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	1 904,00	1 301 591,48
AKTYWA RAZEM		23 817 370,94	23 773 632,74

Miejscowość:
Data: 25 maja 2018 r.


Wojciech Kuśpiak
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu


Tomasz Ruszkowski
Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 698 522,64	10 876 743,14
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	810 918,00	858 771,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 915 269,74	8 396 461,91
	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	200 641,86	1 500 329,34
	- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VII.	Zysk (strata) netto	1 771 693,04	121 180,89
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	3 677 010,51	3 294 992,97
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 441 837,79	9 601 896,63
I.	Rezerwy na zobowiązania	56 354,50	25 941,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 699,00	25 941,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	9 655,50	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	9 655,50	
II.	Zobowiązania długoterminowe	510 458,26	1 921 746,41
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	510 458,26	1 921 746,41
	a) kredyty i pożyczki	333 336,00	1 666 668,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne	177 122,26	255 078,41
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 045 881,70	5 874 710,20
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 044 831,67	5 873 660,17
	a) kredyty i pożyczki	1 444 443,00	1 333 332,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	82 240,03	113 534,66
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 674 693,49	2 882 059,92
	- do 12 miesięcy	2 674 693,49	2 882 059,92
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 033 286,11	872 572,21
	h) z tytułu wynagrodzeń	795 873,70	665 819,70
	i) inne	14 295,34	6 341,68
4.	Fundusze specjalne	1 050,03	1 050,03
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 829 143,33	1 779 499,02
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 829 143,33	1 779 499,02
	- długoterminowe	94 202,52	211 069,99
	- krótkoterminowe	2 734 940,81	1 568 429,03
	PASYWA RAZEM	23 817 370,94	23 773 632,74

Miejscowość:
Data: 25 maja 2018 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruskowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	55 962 573,91	47 451 301,63
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 961 180,84	47 328 045,26
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-848,01	-2 460,24
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 241,08	125 716,61
B.	Koszty działalności operacyjnej	54 215 274,30	47 101 043,69
I.	Amortyzacja	1 598 725,13	930 330,74
II.	Zużycie materiałów i energii	6 693 993,63	4 039 565,43
III.	Usługi obce	26 257 270,68	21 506 350,59
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 802 279,92	1 114 628,52
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	13 472 023,77	11 848 209,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 477 483,03	1 142 327,57
	- emerytalne	591 395,19	458 525,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 913 218,23	6 419 969,84
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	279,91	99 662,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 747 299,61	350 257,94
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 461 494,16	713 754,39
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	42 276,42
II.	Dotacje	1 191 693,48	575 023,21
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	269 800,68	96 454,76
E.	Pozostałe koszty operacyjne	325 248,15	169 503,23
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	182 867,72	118 152,49
III.	Inne koszty operacyjne	142 380,43	51 350,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 883 545,62	894 509,10
G.	Przychody finansowe	164 179,49	163 163,22
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	156 593,08	159 445,99
	- od jednostek powiązanych	106 712,33	106 712,33
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	7 586,41	3 717,23
H.	Koszty finansowe	153 154,46	93 049,60
I.	Odsetki, w tym:	138 606,21	71 222,87
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	14 548,25	21 826,73
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	2 894 570,65	964 622,72
K.	Odpis wartości firmy	320 013,07	320 013,07
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	320 013,07	320 013,07
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	2 574 557,58	644 609,65
O.	Podatek dochodowy	420 847,00	350 509,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zyski (straty) mniejszości	382 017,54	172 919,76
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	1 771 693,04	121 180,89

Miejscowość:
Data: 25 maja 2018 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruszkowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 876 743,14	11 807 810,42
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	10 876 743,14	11 807 810,42
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	858 771,00	902 943,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-47 853,00	-44 172,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wyдання udziałów (emisji akcji)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	47 853,00	44 172,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	47 853,00	44 172,00
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	810 918,00	858 771,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 396 461,91	7 417 216,60
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-481 192,17	979 245,31
a)	zwiększenie (z tytułu)	593 872,74	2 178 956,83
	skup akcji własnych	0,00	1 056 370,00
	podziału zysku (ustawowo)	546 019,74	56 594,79
	wyks. z kapitału celowego w zw. z umorzeniem akcji	0,00	92 403,25
	umorzenie akcji z kap. zakładowego	47 853,00	44 172,00
	korekty konsolidacyjne	0,00	929 416,79
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 075 064,91	1 199 711,52
	- przeniesienie z podziału zysku	0,00	
	- przeniesienie na kapitał rezerwowy	1 075 064,91	1 199 711,52
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 915 269,74	8 396 461,91
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 500 329,34	1 622 095,86
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 299 687,48	-121 766,52
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 299 687,48
	skup akcji własnych		
	przeniesienie kapitału rezerwowego - odwołanie wpl. Na kapitał podstawowy	0,00	1 299 687,48
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 299 687,48	1 421 454,00
	- przeniesienie kapitału rezerwowego	1 299 687,48	971 454,00
	-	0,00	450 000,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	200 641,86	1 500 329,34
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
5.1	zmiany różnic kursowych		
5.2	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	121 180,89	1 865 554,96
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	121 180,89	1 865 554,96
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	121 180,89	1 865 554,96
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	121 180,89	1 865 554,96
	- podział zysku	121 180,89	1 865 554,96
	-		
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.
40-163 Katowice, Pl. Sławika i Antalla 1

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Wynik netto	1 771 693,04	121 180,89
a)	Zysk netto	1 771 693,04	121 180,89
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 698 522,64	10 876 743,14
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 698 522,64	10 876 743,14

Miejscowość:

Data: 25 maja 2018 r.


Wojciech Kusiak
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruskowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzik

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	1 771 693,04	121 180,89
II.	Korekty razem	3 964 822,27	1 776 239,18
1.	Zyski (straty) mniejszości	382 017,54	172 919,76
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	1 598 725,13	930 330,74
4.	Odpisy wartości firmy	320 013,07	320 013,07
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 366,94	-279 006,86
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
9.	Zmiana stanu rezerw	30 413,50	10 935,00
10.	Zmiana stanu zapasów	12 551,79	-12 551,79
11.	Zmiana stanu należności	575 994,27	-1 932 006,62
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	91 355,13	2 210 524,78
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	951 384,90	528 000,86
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 736 515,31	1 897 420,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	138 065,03	136 682,23
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10 878,64
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	138 065,03	125 803,59
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	138 065,03	125 803,59
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	36 065,03	125 303,59
	- inne wpływy z aktywów finansowych	102 000,00	500,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 027 159,88	5 725 422,22
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	997 159,88	5 542 756,13
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5.	Inne wydatki inwestycyjne	30 000,00	182 666,09
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-889 094,85	-5 588 739,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	4 056 370,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 056 370,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	3 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	2 076 652,39	3 094 379,46
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	2 499 399,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	599 783,32	497 855,18
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 222 221,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	109 250,78	85 268,88
8.	Odsetki	145 397,29	11 856,40
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 076 652,39	961 990,54
D.	Przepływy pieniężne netto razem	2 770 768,07	-2 729 329,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 770 768,07	-2 729 329,38
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 608 593,15	9 337 922,53
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	9 379 361,22	6 608 593,15
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość:
Data: 25 maja 2018 r.

Wojciech Kuśpik
Członek Zarządu

Renata Nieradzik
Członek Zarządu

Tomasz Ruszkowski
Członek Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	3 736 289,80	0,00	3 736 289,80
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	9 450,13	0,00	9 450,13
- zakup			9 450,13		9 450,13
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
inne -					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
inne - korekty konsolidacyjne					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	3 745 739,93	0,00	3 745 739,93
Umorzenie					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	2 976 824,42	0,00	2 976 824,42
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	547 326,96	0,00	547 326,96
- amortyzacja			547 326,96		547 326,96
- przemieszczenie					0,00
inne - korekty konsolidacyjne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	234 809,95	0,00	234 809,95
- sprzedaż					0,00
przemieszczenie aktualizacja wart			45 190,05		45 190,05
inne - korekty konsolidacyjne			189 619,90		189 619,90
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	3 289 341,43	0,00	3 289 341,43
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	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
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	759 465,38	0,00	759 465,38
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	456 398,50	0,00	456 398,50

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

W badanym roku nie dokonywano odpisów aktualizujących

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nota nr 3: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przejętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia
1	PTWP-Online Sp. z o.o.	08.12.2008	70,00	7 076 212,00	7 000 000,00	76 212,00	76 212,00
2	CKL SA	30.09.2011	49,18	810 787,00	239 590,71	571 196,29	571 196,29
3	Publikator Sp. z o.o.	24.09.2013	51,82	1 609 747,38	-51 325,22	1 661 072,60	1 661 072,60
4	Publikator Sp. z o.o.	05.11.2013	48,18	1 496 782,65	-42 275,44	1 539 058,09	1 539 058,09
5	Publikator.pl Sp. z o.o.	24.09.2013	52,00	2 080,00	2 080,00	0,00	0,00
6	Publikator.pl Sp. z o.o.	05.11.2013	48,00	1 920,00	1 920,00	0,00	0,00
	RAZEM		0,00	319,18	10 997 529,03	3 847 538,98	3 847 538,98

Nota nr 4: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	Zależna PTWP-OnLine	Zależna CKL SA	Zależna Publikator			Razem
Wartość firmy na początek okresu	76 212,00	571 196,29	3 200 130,69			3 847 538,98
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	76 212,00	571 196,29	3 200 130,69	0,00	0,00	3 847 538,98
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	76 212,00	571 196,29	1 027 216,99			1 674 625,28
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości ujęte w trakcie okresu			320 013,07			320 013,07
Pozostałe zmiany						0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	76 212,00	571 196,29	1 347 230,06	0,00	0,00	1 994 638,35
Wartość firmy (netto)	0,00	0,00	1 852 900,63	0,00	0,00	1 852 900,63

Wyszczególnienie	ujemna wartość firmy 1	ujemna wartość firmy 2	ujemna wartość firmy 3			Razem
Ujemna wartość firmy na początek okresu						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpis roczny						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Ujemna wartość firmy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KASJEROWY

Renata Nieradzik

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	3 035 077,29	769 819,32	3 580 273,82	7 385 170,43
Zwiększenia w tym:	0,00	840 807,08	415 429,98	28 744,56	160 827,83	1 445 809,45
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			415 429,98	0,00	160 827,83	576 257,81
- leasing				28 744,56		28 744,56
- przemieszczenia		840 807,08				840 807,08
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	840 807,08	3 450 507,27	798 563,88	3 741 101,65	8 830 979,88
Umorzenie						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	1 676 509,56	176 884,12	395 127,68	2 248 521,36
Zwiększenia w tym:	0,00	75 679,47	372 336,25	163 698,38	720 919,67	1 332 633,77
- amortyzacja		75 679,47	372 336,25	163 698,38	720 919,67	1 332 633,77
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	75 679,47	2 048 845,81	340 582,50	1 116 047,35	3 581 155,13
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	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
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	1 358 567,73	592 935,20	3 185 146,14	5 136 649,07
BZ 31.12.2017 r.	0,00	765 127,61	1 401 661,46	457 981,38	2 625 054,30	5 249 824,75

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

W badanym roku nie dokonywano odpisów aktualizujących

Nota nr 6: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 7: Wartość nieamortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00

Nota nr 8: Wartość netto amortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.		31.12.2016 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	227 275,37		338 287,87	
Inne środki trwałe				
Razem	227 275,37	0,00	338 287,87	0,00

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

Nota nr 9: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły: 576 257,81 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Planowane na następny rok nakłady wynoszą 200.000,00 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Nota nr 10: Środki trwałe w budowie

31.12.2016 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów			31.12.2017 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	
507 469,28	39 000,00	507 469,28			39 000,00

Nota nr 11: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
	Wartość ogółem, z tego:		0,00
1	odsetki		0,00
2	skapitalizowane różnice kursowe		

Nota nr 12: Wykaz największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa zadania	31.12.2017 r.
1		
2		
3		
4		
5		

Nota nr 13: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
1			
2			
3			
4			
5			

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 14: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
6			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej			0,00
- z działalności finansowej			0,00
- przemieszczenia			0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej			0,00
- z działalności finansowej			0,00
Wykorzystanie			0,00
Przemieszczenia			0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 16: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00

...					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	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
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

W badanym roku nie dokonywano odpisów aktualizujących

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Meradzik
Renata Meradzik

Nota nr 17: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	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
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	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
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	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
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

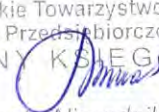
Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

W badanym roku nie dokonywano odpisów aktualizujących

Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	PTWP-OnLine Sp. z o.o.	7 076 212,00		7 076 212,00	70,00%	70,00%	1 072 161,45
2	CKL SA	495 982,00		495 982,00	70,00%	70,00%	-69 406,66
3	Publikator Sp. z o.o.	3 556 530,03		3 556 530,03	100,00%	100,00%	360 133,67
4	Publikatorpl. Sp. z o.o.	4 000,00	4 000,00	0,00	100,00%	100,00%	-22 653,72
5	PTWP-Event Center Sp. z o.o.	1 005 000,00		1 005 000,00	100,00%	100,00%	-197 033,26
	RAZEM	12 137 724,03	4 000,00	12 133 724,03			

Dominację PTWP S.A. w stosunku do spółki CKL S.A. wyznacza kryterium kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki oraz decydującego wpływu na działalność tej spółki, która wynika z faktu, iż zgodnie z § 12 ust. 1 i 2 Statutu Centrum Kreowania Liderów S.A. zarząd tej spółki składa się z dwóch członków - Prezesa i Wiceprezesa, przy czym Prezes Zarządu jest powoływany i odwoływany przez Emitenta, a Wiceprezes Zarządu jest powoływany i odwoływany przez akcjonariusza Doradztwo Gospodarcze DGA S.A., zgodnie natomiast z § 13 ust. 2 Statutu spółki Centrum Kreowania Liderów S.A. w przypadku gdy nie uda się wypracować wspólnej decyzji rozstrzyga głos Prezesa Zarządu. Członkowie Zarządu Centrum Kreowania Liderów S.A. mogą reprezentować spółkę jednoosobowo - Wiceprezes nie ma więc de facto i de iure żadnej możliwości ograniczenia samodzielności Prezesa Zarządu powoływanego przez Emitenta, a co za tym idzie to po stronie Prezesa Zarządu leży głos decydujący w sprawach polityki finansowej i operacyjnej tej spółki).

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

Nota nr 19: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
	RAZEM	0,00	0,00	0,00			

Nota nr 20: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
	RAZEM	0,00	0,00	0,00			


Nota nr 21: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziały i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Lp.	Rodzaj instrumentu	Wartość brutto w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	liczba papierów wartościowych lub praw	Rodzaj przyznawanych praw
1	Świadectwa udziałowe					
2	Zamienne dłużne papiery wartościowe					
3	Warranty					
4	Opcje					
5	Pozostałe					

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 22: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
Umowy zlecenia wypłacone w kolejnym roku	155 281,00	19%	29 503,39	145 596,00	19%	27 663,24
Delegacje wypłacone w kolejnym roku	3 815,34	19%	724,91	2 731,68	19%	519,02
Niezapłacone składki Zus	84 848,84	19%	16 121,28	71 627,40	19%	13 609,21
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	243 945,18	x	46 350,00	219 955,08	x	41 791,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓLEM			46 350,00	x	x	41 791,00

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Mieradzik

Nota nr 23: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie			
RAZEM		0,00	0,00

Nota nr 24: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe					0,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 25: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
31.12.2016 r.						0,00
31.12.2017 r.						0,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2016 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia						0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe				0,00
Odsetki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 26: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2017 r.)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)					0,00
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonywano odpisów aktualizujących

Nota nr 27: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami					0,00
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 28: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	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 tym:	4 869 501,65	256 963,14	4 612 538,51	5 298 730,64	110 197,86	5 188 532,78
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 984 645,37	256 963,14	3 727 682,23	3 579 455,88	110 197,86	3 469 258,02
- do 12 miesięcy	3 984 645,37	256 963,14	3 727 682,23	3 579 455,88	110 197,86	3 469 258,02
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	285 335,36		285 335,36	830 472,31		830 472,31
c) inne	599 520,92		599 520,92	888 802,45		888 802,45
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	4 869 501,65	256 963,14	4 612 538,51	5 298 730,64	110 197,86	5 188 532,78

Nota nr 29: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017 r.

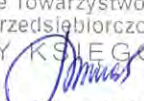
Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 614 034,53	1 849 582,59	209 589,77	54 475,34	519 464,53	4 247 146,76
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					519 464,53	519 464,53
Z tytułu dostaw i usług (netto)	1 614 034,53	1 849 582,59	209 589,77	54 475,34	0,00	3 727 682,23
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	884 856,28					884 856,28
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	884 856,28	0,00	0,00	0,00	0,00	884 856,28

Nota nr 30: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
31.12.2016 r.	0,00	0,00	110 197,86	0,00	0,00	110 197,86
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	256 963,14	0,00	0,00	256 963,14
- z działalności operacyjnej			256 963,14			256 963,14
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej			0,00			0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	367 161,00	0,00	0,00	367 161,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na: brak zapłaty powyżej 6 miesięcy

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik


AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 31: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.			1 374 688,69		1 374 688,69
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
odsetki					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 374 688,69	0,00	1 374 688,69
przeniesienie			1 374 688,69		1 374 688,69
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	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
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	1 374 688,69	0,00	1 374 688,69
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	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
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.			184 731,72		184 731,72
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 518 006,50	0,00	1 518 006,50
przeniesienie			1 374 688,69		1 374 688,69
odsetki			113 317,81		113 317,81
udzielenie pożyczek			30 000,00		30 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	102 000,00	0,00	102 000,00
splata pożyczek			101 900,00		101 900,00
splata odsetek od pożyczek			100,00		100,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	1 600 738,22	0,00	1 600 738,22
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	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
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	184 731,72	0,00	184 731,72
31.12.2017 r.	0,00	0,00	1 600 738,22	0,00	1 600 738,22

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonywano odpisów aktualizujących w badanym roku

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KASJEROWY

Renata Nieradzik

Nota nr 32: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		6 526 762,67	3 456 352,92
Kasa		83 014,59	29 346,72
Rachunek w banku BGZ BNP Paribas SA		5 864 574,43	3 424 016,64
Rachunek w banku ING Bank Śląski SA		579 173,65	2 989,56
Rachunek w banku... Inwestycyjny			
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
Rachunek w banku...			
lokaty overnight			
2. Inne środki pieniężne:		2 852 598,55	3 152 240,23
Środki pieniężne w drodze			
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		2 851 546,51	3 150 000,00
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		1 052,04	2 240,23
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
Lokata -			
Lokata -			
Lokata -			
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		9 379 361,22	6 608 593,15
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe			
ujemne różnice kursowe			
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		9 379 361,22	6 608 593,15

Nota nr 33: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		70 603,67	82 820,65
Oплаcone z góry abonamenty telefoniczne, reklama, leasing, pozostałe		21 649,67	32 341,99
Oплаcone z góry prenumeraty domeny		42 313,17	17 187,59
Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie			
Podatek vat naliczony		337 404,18	250 458,62
Usługi w drodze		106 384,42	101 845,85
Razem		578 355,11	484 654,70

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 34: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	akcje zwykłe na okaziciela serii A	brak	1 520 600,00	760 300,00	przekształcenie ze spółki z o.o.	13.11.2008	31.12.2008
2	akcje zwykłe na okaziciela serii B		15 206,00	7 603,00	wkład pieniężny	15.03.2013	01.01.2012
3	akcje zwykłe na okaziciela serii C		86 030,00	43 015,00	wkład pieniężny	18.04.2013	01.01.2012
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	Kapitał razem	X	1 621 836,00	810 918,00	X	X	X

Nota nr 35: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2017 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Wojciech Kuśpik	919 206	459 603,00	56,68
2	Inwentum 20 FIZ AN	277 682	138 841,00	17,12
3	DGA S.A.	128 000	64 000,00	7,89
4	BPH FIO Parasolowy	97 473	48 736,50	6,01
5	Akcje własne	800	400,00	0,05
6	Pozostali	198 675	99 337,50	12,25
7				
8				
9				
10				
	Razem	1 621 836	810 918,00	10000,00%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 36: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejsiowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejsiowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnośzonych na wynik finansowy bieżącego roku						
1) Naliczone odsetki od aktywów	209 644,77	19%	39 832,51	136 533,00	19%	25 941,00
2) Inne	36 139,45	19%	6 866,50		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00

		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	245 784,22	x	46 699,01	136 533,00	x	25 941,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
	OGÓLEM		46 699,00	0,00		25 941,00

Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

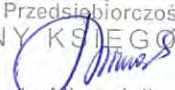
Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
31.12.2016, w tym:					0,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
31.12.2017, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Inne	Razem
31.12.2016, w tym:				0,00
- długoterminowe				0,00
- krótkoterminowe				0,00
Zwiększenia				0,00
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
31.12.2017, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe				0,00
- krótkoterminowe				0,00

Nota nr 39: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
31.12.2016 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
31.12.2016 r.	1 666 668,00		255 078,41		1 921 746,41
powyżej 1 roku do 2 lat	333 336,00				333 336,00
powyżej 2 lat do 3 lat			177 122,26		177 122,26
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
31.12.2017 r.	333 336,00	0,00	177 122,26	0,00	510 458,26

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych


Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	0,00	0,00

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 41: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	0,00	0,00


Wyszczególnienie	31.12.2016 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Kredyty i pożyczki	1 444 443,00	1 333 332,00
kredyty	1 444 443,00	1 333 332,00
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
Inne zobowiązania finansowe	82 240,03	113 534,66
z tytułu leasingu	82 240,03	113 534,66
.....		
Z tytułu dostaw i usług:	2 674 693,49	2 882 059,92
- do 12 miesięcy	2 674 693,49	2 882 059,92
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 033 286,11	872 572,21
Podatek dochodowy osób prawnych	101 967,00	
Podatek dochodowy osób fizycznych US	189 230,54	141 755,00
Podatek od dywidendy		
Podatek VAT	276 910,37	242 922,00
Podatek VAT należny		
Ubezpieczenia społeczne	451 737,20	451 608,24
Ubezpieczenia zdrowotne		
Fundusz pracy		
PFRON	13 441,00	36 286,97
FGŚS		
Z tytułu wynagrodzeń	795 873,70	665 819,70
wynagrodzenia za XII	795 873,70	665 819,70
...		
Inne	14 295,34	6 341,68
z tytułu nierozliczonych zaliczek	8 380,00	1 570,00
z tytułu nierozliczonych delegacji służbowych	3 815,34	2 731,68
z tytułu ubezpieczeń pracowniczych	2 100,00	2 040,00
inne		
Razem	6 044 831,67	5 873 660,17

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	1 444 443,00	222 222,00	222 222,00	333 333,00	666 666,00	
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Inne zobowiązania finansowe	82 240,03	82 240,03				
Z tytułu dostaw i usług:	2 674 693,49	2 468 811,66	203 581,52	218,25	3 266,06	-1 183,00
Zaliczki otrzymane na dostawy						
Zobowiązania wekslowe						
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 033 286,11	1 033 286,11				
Z tytułu wynagrodzeń	795 873,70	795 873,70				
Inne	14 295,34	14 294,34				
Razem	6 044 831,67	4 616 727,84	425 803,52	333 551,25	669 932,06	-1 183,00

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

Nota nr 43: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
do 1 roku			82 240,03	113 534,66
od 1 roku do 3 lat	259 362,29	368 613,07		
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	259 362,29	368 613,07	82 240,03	113 534,66
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	259 362,29	368 613,07	82 240,03	113 534,66
zobowiązania krótkoterminowe			82 240,03	113 534,66
zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego: brak szczególnych warunków.

Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	94 202,52	368 499,67
a) Otrzymane przedpłaty	32 270,52	2 432,13
b) Środki pieniężne otrzymane z Parp	61 932,00	366 067,54
c)		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	2 734 940,81	1 410 999,35
a) Otrzymane przedpłaty	2 259 937,83	1 410 999,35
b) Środki Parp	475 002,98	
c)		
d) Pozostałe		
RAZEM	2 829 143,33	1 779 499,02
OGÓLEM	2 829 143,33	1 779 499,02

Nota nr 45: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.			stan na dzień 31.12.2016 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	0,00	0,00	X	0,00	0,00	X

Nota nr 46: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.		stan na dzień 31.12.2016 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	3 000 000,00	12,60	0,00	0,00
poręczenie umowy kredytu bankowego PTWP Event Center Sp. z o.o.	3 000 000,00	12,60		
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 47: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

1) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki przeliczeń każdej kategorii składników aktywów:

Wyszczególnienie	wartość godziwa wykazana w bilansie	istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku	Skutki przeliczeń zaliczone do:		
			przychodów finansowych	kosztów finansowych	kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny
Razem	0,00		0,00	0,00	0,00

2) Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi

Wyszczególnienie		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00
-		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-		
-		
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 48: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	55 960 332,83	47 325 585,02
- Sprzedaż usług	55 961 180,84	47 328 045,26
- Sprzedaż usług zmiana stanu produktów		
- Sprzedaż produkcji	-848,01	-2 460,24
- Sprzedaż produkcji		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	2 241,08	125 716,61
- ze sprzedaży towarów	2 241,08	125 716,61
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	55 962 573,91	47 451 301,63

Struktura terytorialna	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	55 961 180,84	47 328 045,26
Kraj	55 253 696,34	46 691 628,17
Eksport	707 484,50	636 417,09
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	2 241,08	125 716,61
Kraj	2 241,08	125 716,61
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	-848,01	-2 460,24
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	-848,01	-2 460,24
Kraj zmiana stanu produktów	-848,01	-2 460,24
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	55 962 573,91	47 451 301,63

Nota nr 49: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3

Wyszczególnienie	Przychody ustalone wg zasad KSR 3	Koszty ustalone wg zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty ujęta w RZIS	Kwota sum zatrzymanych
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						

Kwota kosztów, których pokrycie przez Zleceniobiorców na koniec okresu nie jest prawdopodobne wynosi:

- 21

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

Nota nr 50: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju	54 214 994,39	47 001 381,69
amortyzacja	1 598 725,13	930 330,74
zużycie materiałów i energii	6 693 993,63	4 039 565,43
usługi obce	26 257 270,68	21 506 350,59
podatki i opłaty	1 802 279,92	1 114 628,52
wynagrodzenia	13 472 023,77	11 848 209,00
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 477 483,03	1 142 327,57
pozostałe koszty rodzajowe	2 913 218,23	6 419 969,84
Koszty według rodzaju razem	54 214 994,39	47 001 381,69
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	54 214 994,39	47 001 381,69

Nota nr 51: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	42 276,42
-zbycie niefinansowych aktywów trwałych	0,00	42 276,42
-		
-		
-		
II. Dotacje	1 191 693,48	575 023,21
Dotacje	1 191 693,48	575 023,21
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
-		
III. Inne przychody operacyjne	269 800,68	96 454,76
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty		
- Różnice inwentaryzacyjne		
Inne przychody operacyjne	269 800,68	96 454,76
RAZEM	1 461 494,16	713 754,39

Nota nr 52: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	182 867,72	118 152,49
Odpisy aktualizujące należności	182 867,72	118 152,49
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	142 380,43	51 350,74
Poniesione kary, grzywny, szkody, koszty sądowe		
Koszty lat ubiegłych		
Kwoty spisane		
Zaniechanie inwestycji		
Inne koszty operacyjne	142 380,43	51 350,74
-		
-		
Pozostałe		
RAZEM	325 248,15	169 503,23

Nota nr 53: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-		
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
-		
II. Odsetki:	156 593,08	159 445,99
Odsetki:	156 593,08	159 445,99
-		
w tym od jednostek powiązanych	106 712,33	106 712,33
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
-		
w tym od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
-		
V. Inne:	7 586,41	3 717,23
Inne przychody finansowe	7 586,41	3 717,23

RAZEM	164 179,49	163 163,22

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	156 593,08				156 593,08
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	156 593,08	0,00	0,00	0,00	156 593,08

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	159 445,99				159 445,99
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	159 445,99	0,00	0,00	0,00	159 445,99

Nota nr 54: Koszty finansowe


Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Odsetki	138 606,21	71 222,87
Odsetki	138 606,21	71 222,87
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>		0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	14 548,25	21 826,73
Inne koszty finansowe	14 548,25	21 826,73
RAZEM	153 154,46	93 049,60

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	138 606,21				138 606,21
RAZEM	138 606,21	0,00	0,00	0,00	138 606,21

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 01.01.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	71 222,87				71 222,87
RAZEM	71 222,87	0,00	0,00	0,00	71 222,87

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

Nota nr 55: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	0,00		

Nota nr 56: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe	57 588 247,6	48 328 219,2
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. odsetki naliczone w latach poprzednich zapłacone	0,00	601,63
2. wartość firmy		0,00
3.		
4.		
5.		
Razem	0,00	601,63
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. naliczone lecz niezapłacone odsetki	318 955,55	178 133,26
2. przychody bilansowe - dotacja UE	21 320,04	21 320,04
3. wartość firmy	22 103,04	22 103,04
4. odsetki od lokat, pożyczek naliczone w 2016r wpłacone w 2017r	-135 670,37	-25 590,18
5. rozwiązane odpisy aktualizujące należności zapłacone	44 908,97	7 380,00
6.		
7.		
8.		
9.		
Razem	271 617,23	203 346,16
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	57 316 630,37	48 125 474,67
Koszty bilansowe	55 013 690,0	47 683 609,6
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. Umowy Zlecenia nie wypłacone	462 649,61	393 853,00
2. Umowy Zlecenia z poprzedniego roku wypłacone	-393 862,64	-396 275,00
3. Naliczenie składek pfron	159 542,00	127 589,00
4. Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	301 320,00	301 320,00
5. Amortyzacja bilansowa leasing nie st.kup	111 012,50	96 463,14
6. Zapłacone raty leasingowe	-93 035,93	-74 697,55
7. Odsetki budżetowe	1 252,35	1 202,27
8. Odpisy aktualizujące należności	183 235,83	85 046,61
9. Pozostałe odpisy aktualizujące		
10. Pozost k-ty operacyjne nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1 900,00	35 850,00
11. Składki członkowskie	5 500,00	12 000,00
12. Koszty reprezentacji i reklamy	87 054,88	111 894,91
13. Ubezpieczenie sam.st.pow.20tys.euro	8 222,28	5 690,93
14. Darowizny nie st.kup odliczane od podatku	15 000,00	20 500,00
15. Nierozliczone koszty delegacji służbowych	3 831,84	2 781,88
16. Koszty delegacji służbowych z poprzedniego roku wypłacone	-2 781,88	-12 581,41
17. Narzut składek Zus niezapłacone	210 910,20	158 634,06
18. Narzut składek Zus z poprzedniego roku rozliczone	-162 493,28	-72 251,27
19. Inne	77 745,17	9 011,60
20. Naliczone odsetki od pożyczek, lokat	204 491,78	66 715,07
Razem	1 181 494,71	872 747,24
Inne korekty kosztów podatkowych		
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
Razem	0,00	0,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	53 832 195,29	46 810 862,36
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
1. Rozliczenie strat	1 048 443,07	475 308,78
2. Odliczenia od dochodu darowizny	15 000,00	20 500,00
Razem	1 063 443,07	495 808,78
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	2 420 992,00	818 804,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	404 648,00	345 324,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	16 199,00	5 185,00
1. Przypis podatkowy		
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-4 559,00	-5 750,00
3. Rezerwy na podatek odroczony	20 758,00	10 935,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	420 847,00	350 509,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00	0,00
1.		

2.			
3.			

Nota nr 57: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie		Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechana				
1				0,00
2				0,00
3				0,00
Działalność przewidziana do zaniechania				
1				0,00
2				0,00
3				0,00

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 58: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Zysk/strata mniejszości	382 017,54	172 919,76
	zyski mniejszości	382017,54	172919,76
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	zyski z wyceny MPW		
	straty z wyceny MPW		
3	Amortyzacja	1 598 725,13	930 330,74
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	511174,92	192816,95
	amortyzacja środków trwałych	1 087 550,21	737 513,79
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-18 356,24	-86 228,92
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsetki zapłacone od kredytów		
	odsetki otrzymane	-18 356,24	-86 228,92
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
	dywidendy otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
5	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	4 000,00
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		4 000,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych		
	wartość netto sprzedanych środków trwałych		
	Koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
6	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	30 413,50	10 935,00
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	30 413,50	10 935,00
7	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	12 551,79	-12 551,79
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	12 551,79	-12 551,79
	przesunięcia do/ze środków trwałych		
8	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	575 994,27	-1 932 006,62
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	575 994,27	-1 932 006,62
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	91 355,13	2 210 524,78
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	91 355,13	2 210 524,78
	korekta o sfinansowanie zakupu środków trwałych ze środków ZFRON		
	korekta z tytułu spłaty pożyczki		
	Odsetki od pożyczek zapłacone w roku obrotowym ale naliczone na BO		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o wycenę instrumentów finansowych na koniec roku		
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	960 502,90	528 000,86
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	960 502,90	528 000,86
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	otrzymana darowizna		
	Dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik		

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 59: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Jednostka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KALENDARZ

Nota nr 60: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostki Grupy Kapitałowej na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

1) Z jednostkami powiązanymi

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi Grupy Kapitałowej zostały zawarte na warunkach rynkowych.

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Wszystkie transakcje z zostały zawarte na warunkach rynkowych.

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Wszystkie transakcje z zostały zawarte na warunkach rynkowych.

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

Wszystkie transakcje z zostały zawarte na warunkach rynkowych.

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Nie dotyczy

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Nieradzik

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 61: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą

Grupy zawodowe		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	190,41	191,00
Razem		190,41	191,00

Nota nr 62: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie		Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.					
1	wynagrodzenia	785 859,96		0,00	785 859,96
2	wynagrodzenia z zysku				0,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem		785 859,96	0,00	0,00	
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.					
1	wynagrodzenia	791 986,60		84 000,00	875 986,60
2	wynagrodzenia z zysku				0,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem		791 986,60	0,00	84 000,00	

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 63: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2016 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2017 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	oprocentowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1				
2				
3				
4				
5				

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 64: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	22 000,00	20 500,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
Razem		22 000,00	20 500,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 65: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		
2		
3		
4		


5			
6			
7			
8			
9			
10			

Nota nr 66: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

	Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1			
2			
3			
4			
5			

Nota nr 67: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

	Wyszczególnienie	Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływy na wynik finansowy
1				
2				
3				
4				
5				

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSEGOŃ

Renata Nieradzik

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 68: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływ na wynik roku bieżącego
1				
2				
3				
4				
5				

Nota nr 69: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze skonsolidowanym sprawozdaniem za rok obrotowy

	Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1			
2			
3			
4			
5			

Dane liczbowe zapewniają porównywalność danych skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok poprzedzający z rokiem obrotowym

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARZYCH

Nota nr 70: Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- nazwa (firma), opis przedmiotu działalności spółki przejętej;
- liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia;
- cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości i opis zasad jej amortyzacji;


2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru;
- liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia;
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 71: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

- nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia
- procentowy udział we wspólnym przedsięwzięciu
- wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- zobowiązania własne zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia
- zobowiązania wspólnie zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia
- przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane
- zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Neradzik

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

Nota nr 72: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	31.12.2017 r.		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	
1 PTWP SA	30 766,52	101 999,61	146 247,61	3 015 711,53
2 PTWO-ONLINE SP. Z O.O.	114 884,00	631,91	1 756 515,14	97 069,26
3 CKL S.A.		94,29	45 700,00	18 575,67
4 PUBLIKATOR SP. O.O.	40 793,57	11 409,71	316 582,86	287 472,63
5 PUBLIKATORPL SP. O.O.	0,00	415,13	189 607,00	4 050,00
6 PTWP-EVENT CENTER SP. Z O.O.	11 054,37	82 947,81	1 449 314,65	481 088,17
7 PTWP SA - POŻYCZKI	4 104 491,78		237 205,48	
8 CKL S.A. - POŻYCZKI		100 000,00		6 279,45
9 PUBLIKATOR SP. O.O. - POŻYCZKI		0,00		11 934,25
10 PTWP-EVENT CENTER SP. Z O.O. - POŻYCZKI		4 004 491,78		218 991,78

Nota nr 73: Informacje o nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są wspólnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Lp.	Nazwa	Adres siedziby zarządu lub siedziby statutowe jednostki	Forma prawna

Nota nr 74: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa

Nazwa spółki: Polskie Towarzystwo Wspierania
Przedsiębiorczości SA
Siedziba: 40-163 Katowice, Pl.Sławika i Antalla
1
Miejsce publikacji sprawozdania: New Connect

Nota nr 75: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Grupa jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nazwa spółki:
Siedziba:
Miejsce publikacji sprawozdania:

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 76: Zbycie akcji własnych

W dniu 29 czerwca 2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników jednostki dominującej podjęło decyzję o umorzeniu 95.706 akcji imiennych serii D spółki dominującej i związanych z tym obniżeniem kapitału zakładowego o kwotę 47.853,00 zł.

Nota nr 77: Umorzenie akcji własnych

Nota nr 78: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności


Sprawozdanie finansowe Publikator.pl Sp. z o.o. zostało sporządzone w likwidacji. Sprawozdania finansowe pozostałych Spółek stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Według wszelkich informacji dostępnych Zarządowi spółki PTWP S.A., na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie istniały okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności grupy kapitałowej.

Nota nr 79: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Brak innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nota nr 80: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1					
2					
3					
4					
5					

Polskie Towarzystwo
Wspierania Przedsiębiorczości SA
GŁÓWNY KASJEROWY

Renata Meradzik

Nota nr 81: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	Pożyczka dla Socrates Investment S.A	1 481 401,02	przejęła pożyczka PTWP-OnLine Sp. z o.o. w zamian za udziały
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	9 379 361,22	brak
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty	kredyt bankowy	3 000 000,00	umowa do dnia 10.03.2019r raty równe 111.111,00 oprocentowanie - stopa zmienna Wlibor 3 m-ny plus marża 2,2%
- pożyczki			
- zobowiązania leasingowe	leasing środków transportowych	259 362,29	umowy zawarte do 20.04.2020 i do 15.07.2017 raty równe
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota nr 82: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Bilans otwarcia		
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:		
- zyski lub straty z okresowej wyceny	0,00	0,00
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości		
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży		
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego		
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności		
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych		
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	0,00	0,00
- zmian w przepływach pieniężnych		
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych		
Ustalenie, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Bilans zamknięcia	0,00	0,00

Nota nr 83: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

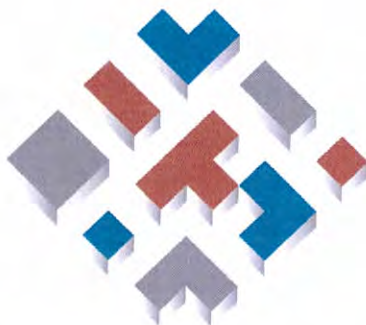
Nota nr 84: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		

Miejsowość:
Data: 25 maja 2018 r.

Tomasz Ruszkowski Członek Zarządu
Wojciech Kuśpiak Członek Zarządu
Renata Nieradzki Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Renata Nieradzki



GRUPA PTWP SA

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ PTWP S.A.
ZA ROK OBROTOWY 01.01.2017 – 31.12.2017**

- PODSTAWOWE INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ I GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Jednostka dominująca - Firma: Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna
Siedziba: Katowice
Adres: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice
Telefon: (+48 32) 20-91-303
Faks: (+48 32) 20-91-303
Strona internetowa: www.ptwp.pl
NIP: 954-21-99-882
Regon: 273754180
KRS: 0000316388
Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS

1. Podstawa prawna

PTWP S.A. został utworzone na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności Kodeksu spółek handlowych.

2. Sąd Rejestrowy

Postanowienie o przekształceniu Spółki w spółkę akcyjną zostało wydane dnia 13 listopada 2008 r. przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS. Spółka wpisana jest do rejestru przedsiębiorców KRS z numerem 0000316388.

3. Struktura organizacyjna:

Władzami Spółki zgodnie ze statutem są :

- Zarząd
- Rada Nadzorcza
- Walne Zgromadzenie

Zarząd sprawowany jest przez Prezesa – Wojciecha Kuśpika oraz członków zarządu: Pana Tomasza Ruszkowskiego i Panią Renatę Nieradzik

Skład Rady Nadzorczej spółki Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. ma następujący skład :

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej	początek kadencji	koniec kadencji
Piotr Szczeszek - Przewodniczący	22 czerwca 2016	22 czerwca 2019
Andrzej Głowacki	30 czerwca 2016	30 czerwca 2019
Bogdan Duszek	1 marca 2017	27 marca 2018*
Jacek Grzywacz	22 czerwca 2016	22 czerwca 2019
Ewa Misiak	30 czerwca 2016	27 marca 2018*

*Powyższy skład uległ zmianie w dniu 27 marca 2018 r. w związku z odwołaniem Ewy Misiak i powołaniem Piotra Góralewskiego (na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia) oraz odwołaniem Bogdana Duszka i powołaniem w jego miejsce Krzysztofa Ingłota (na podstawie oświadczenia akcjonariusza Wojciecha Kuśpika).

4. Czasu trwania Spółki

Czas trwania PTWP S.A. jest nieograniczony.

5. Krótki opis historii Spółki i jej Grupy Kapitałowej

PTWP S.A. działa w branży wydawniczej od 1995 roku. Specjalizuje się w tworzeniu zintegrowanych rozwiązań w obszarze informacji i wiedzy. Działalność Spółki obejmuje wydawanie magazynów prasowych i specjalistycznych publikacji, a także organizowanie kongresów, konferencji, seminariów i innych wydarzeń.

Magazyn Gospodarczy „Nowy Przemysł”, którego Spółka PTWP S.A. jest wydawcą, ukazuje się od 20 lat w nakładzie 10 tys. egzemplarzy.

Wydawany przez PTWP S.A. dwumiesięcznik „Rynek Zdrowia” (ukazujący się od stycznia 2005 roku) o nakładzie 10 tys. egzemplarzy jest wiodącym na krajowym rynku pismem adresowanym do osób odpowiedzialnych za funkcjonowanie systemu i placówek służby zdrowia w Polsce.

Kolejny projekt PTWP S.A. (od roku 2007) to czasopismo „Rynek Spożywczy”, o nakładzie 10 tys. egzemplarzy, dedykowane sektorowi rolno-spożywczemu.

Wobec nowych możliwości związanych z rozwojem internetu i tzw. nowych mediów w 2008 roku wydzielono ze struktur PTWP S.A. tę część działalności, w wyniku czego powstała spółka zależna: PTWP-Online sp. z o.o.

Wykorzystując doświadczenia związane z „Nowym Przemysłem” i portalem gospodarczym Wirtualny Nowy Przemysł (wnp.pl), PTWP stopniowo poszerzała portfolio swoich produktów o kolejne branże, jednocześnie pogłębiając specjalizację w formule kompleksowych usług w zakresie informacji, komunikacji biznesowej i wiedzy ekonomicznej dla rozwijających się sektorów i dziedzin polskiej gospodarki (handel, rynek nieruchomości, budownictwo/wnętrza, rynek pracy).

W listopadzie 2010 roku PTWP S.A. kupiła pismo dla rolników "Farmer" wraz z serwisami internetowymi farmer.pl oraz giełdrolna.pl. Magazyn ten jest obecnie wiceliderem rynku prasy rolniczej w Polsce.

Od 5 listopada 2013 r. Emitent posiada 100% udziałów w spółkach Publikator Sp. z o.o. i Publikator.pl Sp. z o.o., które to podmioty są wydawcami tytułów prasowych i serwisów internetowych w kategorii wnętrza i budownictwo.

Wg stanu na 31.12.2017 roku PTWP S.A. jest wydawcą Magazynu Gospodarczego Nowy Przemysł, magazynów Rynek Zdrowia i Farmer, czasopism Rynek Spożywczy i Property Magazine oraz tytułów prasowych z branży "wnętrza i budownictwo".

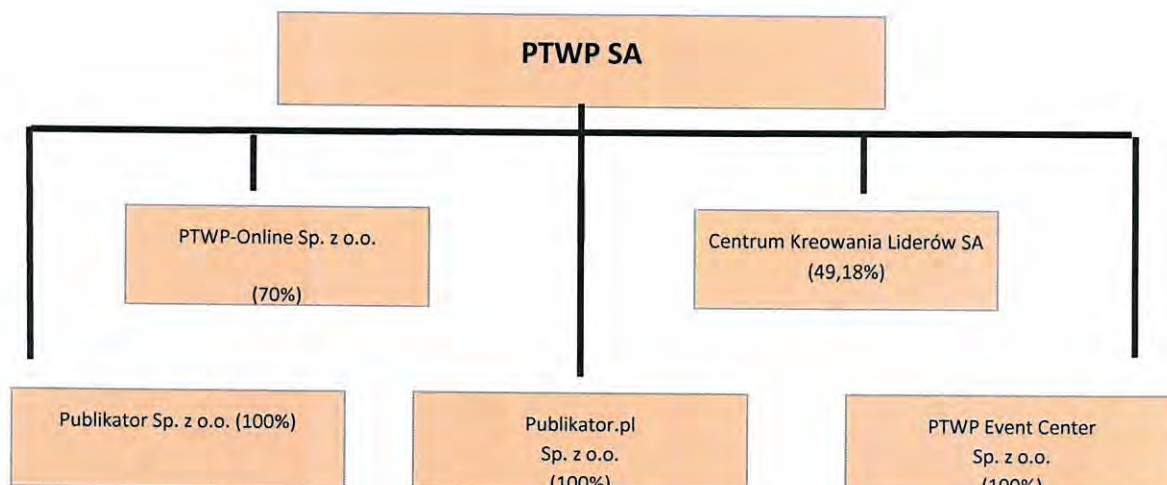
Ponadto PTWP S.A. wykorzystując wieloletnie doświadczenie organizuje w każdym roku około 40 spotkań biznesowych i konferencji – na czele z Europejskim Kongresem Gospodarczym (European Economic Congress - EEC), jednym z najbardziej prestiżowych wydarzeń gospodarczych w centralnej części Europy.

PTWP Event Center – spółka zależna PTWP SA od połowy 2016 roku zarządza Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach (MCK) i Halą Widowiskowo-Sportową Spodek.

W obiektach tych organizowane imprezy i wydarzenia o charakterze między innymi: gospodarczym, kulturalnym, politycznym, sportowym, kongresy, wystawy, targi i widowiska. Firma przejęła rolę operatora w wyniku przetargu zorganizowanego przez Miasto Katowice – umowa obejmuje okres 15 lat.

6. Grupa Kapitałowa

Powiązania kapitałowe PTWP S.A. wg stanu na dzień 31.12.2017 r.:



Spółka PTWP S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku wchodziły następujące podmioty:

PTWP-Online Sp. z o.o.

Siedziba: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

REGON: 240946381

NIP: 6342687888

KRS: 0000315695

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na dzień 31 grudnia 2017 r.: 70,00%*.

Przedmiot działalności: wydawca specjalistycznych portali biznesowych, m.in. wnp.pl, rynekzdrowia.pl, portalspozywczy.pl, dlahandlu.pl, rynekapteki.pl, propertynews.pl, portalsamorzadowy.pl, farmer.pl, gielदारolna.pl. Zasadniczą działalnością spółki jest działalność portali internetowych oraz działalność reklamowa.

Drugim udziałowcem spółki PTWP-Online Sp. z o.o., posiadającym na dzień 31 grudnia 2017 r. 30% udziałów, jest spółka SOCRATES INVESTMENT Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach (KRS nr 0000297384), która nie jest podmiotem w inny sposób powiązany z PTWP S.A.

*Na dzień publikacji niniejszego raportu PTWP S.A. posiada w ww. spółce 80% udziałów, natomiast SOCRATES INVESTMENT S.A. posiada 20% udziałów.

Centrum Kreowania Liderów S.A.

Siedziba: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

REGON: 011205133

NIP: 5291006428

KRS: 0000183951

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 49,18%.

Przedmiot działalności: organizator szkoleń biznesowych dla kadry zarządzającej i kierowniczej oraz pracowników przedsiębiorstw, organizacji i administracji.

Pozostałymi akcjonariuszami spółki Centrum Kreowania Liderów S.A. są: DGA S.A. z siedzibą w Poznaniu posiadająca 49,18% akcji i głosów na walnym zgromadzeniu (będąca również akcjonariuszem Emitenta) oraz cztery osoby fizyczne, niepowiązane z Emitentem, które łącznie posiadają 1,64% akcji i głosów na walnym zgromadzeniu.

Publikator Sp. z o.o.

Siedziba: ul. Cieszyńska 3a, 15-425 Białystok

REGON: 050511820

NIP: 5420210391

KRS: 0000084741

Udział PTWP SA w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

Przedmiot działalności: spółka prowadzi działalność na krajowym rynku wydawniczym i reklamowym, w ramach której w szczególności wydawane jest kilkanaście czasopism o tematyce wnętrzarskiej i budowlanej.

Publikator.pl Sp. z o.o. (na dzień publikacji niniejszego raportu: Publikator.pl sp. z o.o. w likwidacji)

Siedziba: ul. Cieszyńska 3a, 15-425 Białystok

REGON: 200656757

NIP: 9662081723

KRS: 0000400721

Udział PTWP SA w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

Przedmiot działalności: spółka prowadzi działalność na krajowym rynku wydawniczym i reklamowym, w ramach której w szczególności wydawanych jest kilka portali o tematyce wnętrzarskiej i budowlanej.

PTWP EVENT CENTER Sp. z o.o.

Siedziba: Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

REGON: 243393126

NIP: 6342822286

KRS: 0000481739

Udział PTWP SA w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

Przedmiot działalności: została założona przez Emitenta jako spółka celowa przeznaczona do udziału w postępowaniu o udzielenie koncesji na „Świadczenie usług polegających na organizacji imprez i zarządzaniu Międzynarodowym Centrum Kongresowym oraz Halą Widowiskowo-Sportową Spodek w Katowicach” .

W dniu 4 lutego 2016 r. została podpisana umowa koncesyjna, natomiast weszła w życie w dniu 2 maja 2016 r.

Dominację PTWP S.A. w stosunku do spółki CKL S.A. wyznacza kryterium kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki oraz decydującego wpływu na działalność tej spółki, która wynika z faktu, iż zgodnie z § 12 ust. 1 i 2. Statutu Centrum Kreowania Liderów S.A. zarząd tej spółki składa się z dwóch członków - Prezesa i Wiceprezesa, przy czym Prezes Zarządu jest powoływany i odwoływany przez Emitenta, a Wiceprezes Zarządu jest powoływany i odwoływany przez akcjonariusza Doradztwo Gospodarcze DGA S.A., zgodnie natomiast z § 13 ust. 2. Statutu spółki Centrum Kreowania Liderów S.A., w przypadku gdy nie uda się wypracować wspólnej decyzji, rozstrzyga głos Prezesa Zarządu. Członkowie Zarządu Centrum Kreowania Liderów S.A. mogą reprezentować spółkę jednoosobowo – Wiceprezes nie ma więc de facto i de iure żadnej możliwości ograniczenia samodzielności Prezesa Zarządu powoływanego przez Emitenta, a co za tym idzie - to po stronie Prezesa Zarządu leży głos decydujący w sprawach polityki finansowej i operacyjnej tej spółki.

7. Opis zmian, które nastąpiły w roku sprawozdawczym

W ramach całej Grupy Kapitałowej PTWP przeprowadzono szereg zmian wewnętrznych mających na celu lepszą organizację, poprawę efektywności, redukcję kosztów, a także przygotowanie spółek do ekspansji rynkowej.

Akcjonariat PTWP S.A. na dzień 31.12.2017 r.:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale zakładowym
Wojciech Kuśpik	919 206	459 603,00 zł	56,68%
Inventum 20 FIZ AN	277 682	138 841,00 zł	17,12%
DGA S.A.	128 000	64 000,00 zł	7,89%
Rockbridge Subfundusz Selektywny	97 473	48 736,50 zł	6,01%
akcje własne	800	400,00 zł	0,05%
Pozostali (poniżej 5%)	198 675	99 337,50 zł	12,25%
łącznie	1 621 836	810 918 zł	100,00%

- OCENA UZYSKANYCH EFEKTÓW

W roku 2017 Spółka PTWP S.A. konsekwentnie rozwijała dotychczasową działalność. Tytuły wydawane przez PTWP są liderami w swoich segmentach:

- Magazyn Gospodarczy Nowy Przemysł
- Rynek Zdrowia – czołowe pismo na rynku medycznym, numer jeden wśród zarządzających ochroną zdrowia w Polsce;
- Rynek Spożywczy – główne pismo dla sektora spożywczego;
- Farmer – w czołówce pism dla sektora rolnego w Polsce.

W roku 2017 zrealizowano ponad 40 projektów konferencyjnych i kongresowych, m.in. Regionalne Konferencje Farmiera, Forum Rynku Zdrowia, Regionalne Property Forum, Forum Rynku Spożywczego i Handlu, Wschodni Kongres Gospodarczy w Białymstoku oraz oczywiście Europejski Kongres Gospodarczy a także projekty: 4 Design Days, Health Challenges Congress – Kongres Wyzwań Zdrowotnych.

Po raz dziewiąty PTWP zorganizowało Europejski Kongres Gospodarczy, jedną z największych tego typu imprez w Europie. Kongres uznano za wielki sukces - 9000 gości, duże zainteresowanie mediów, udział wybitnych osobistości, dobry wynik finansowy imprezy. PTWP potwierdziło swoją pozycję jako największego i najsprawniejszego organizatora konferencji w Polsce.

Grupa Kapitałowa PTWP S.A. poprzez spółkę PTWP - Online Sp. z o.o. konsekwentnie rozwijała działalność internetową. Portale Grupy Kapitałowej PTWP odnotowały dobre wyniki.

Aktualnie PTWP Online Sp. z o.o. to: 15 serwisów internetowych. Poza jednym z największych w kraju portali gospodarczych WNP.PL, są wśród nich portale dedykowane branży nieruchomości komercyjnych, mieszkaniowych i wzornictwu, sektorowi rolno-spożywczemu, a także sprawom społecznym, problematyce rynku pracy i zdrowia (m.in. propertynews.pl, portalspozywczy.pl, portalsamorzadowy.pl, rynekzdrowia.pl, rynekapteki.pl, sadyogrody.pl).

łącznie statystyki portali PTWP Online w 2017 r. to: 3,84 mln unikalnych użytkowników, 20 mln odsłon oraz 250 tys. czytelników newsletterów.

Według zarządu inwestycje poczynione w ciągu całego 2017 roku będą miały istotny wpływ na zwiększenie skali działalności Grupy i poprawią wyniki finansowe w przyszłości.

W istotny sposób zasoby spółki były zaangażowane w proces negocjacji umowy koncesji, a następnie start projektu MCK/Spodek (poprzez spółkę zależną PTWP Event Center).

Rok 2017 był pierwszym pełnym okresem zarządzania obiektami i działania w nowej strukturze. W obiektach zrealizowano pół tysiąca różnego rodzaju wydarzeń, w których uczestniczył milion widzów i gości.

W trakcie roku 2017 udało się zoptymalizować kalendarz wydarzeń i stworzyć nowe usługi z myślą o klientach (organizatorach wydarzeń).

Na działalności PTWP Event Center w roku 2017 nie udało się wygenerować dodatniego wyniku; jednak kalendarz imprez, poczynione zmiany i inwestycje oraz sytuacja na rynku wskazują, że już w roku 2018 wynik ten będzie dodatni.

Doświadczenie związane z MCK i Spodkiem należy ocenić jako właściwy krok w kierunku dalszej dywersyfikacji działalności poprzez głębsze zaangażowanie w segment eventowy.

- **AKTUALNY STAN MAJĄTKOWY, SYTUACJA FINANSOWA I DOCHODOWA**

1. **Wyniki finansowe**

Zestawienie podstawowych skonsolidowanych wielkości osiągniętych przez Grupę Kapitałową PTWP S.A. w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	01.01.2016- 31.12.2016 (tys. zł)	01.01.2017- 31.12.2017 (tys. zł)
Przychody netto ze sprzedaży	47 451,3	55 962,6
Koszty działalności operacyjnej	47 101,0	54 215,3
Wynik na sprzedaży	350,3	1 747,3
Pozostałe przychody operacyjne	713,8	1 461,5
Pozostałe koszty operacyjne	169,5	325,2
Wynik na działalności operacyjnej	894,5	2 883,5
EBITDA	1 824,8	4 482,2
Przychody finansowe	163,2	164,2
Koszty finansowe	93,0	153,1
Wynik brutto	644,6	2 574,5
Podatek dochodowy	350,5	420,8
Zyski/Straty mniejszości	172,9	382,0
Wynik netto	121,2	1 771,7
Wyszczególnienie	31.12.2016 (tys. zł)	31.12.2017 (tys. zł)
Aktywa/Pasywa	23 773,6	23 817,4
Aktywa trwałe	8 618,3	7 644,5
Aktywa obrotowe	13 853,8	16 171,0
Kapitał własny – łącznie	14 171,7	14 375,5
<i>Kapitał własny - jednostka dominująca</i>	20 259,5	19 406,5

Wyszczególnienie	01.01.2016- 31.12.2016 (tys. zł)	01.01.2017- 31.12.2017 (tys. zł)
Kapitał mniejszości	3 295,0	3 677,0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 601,9	9 441,8
Zobowiązania długoterminowe	1 921,7	510,5
Zobowiązania krótkoterminowe	5 874,7	6 045,9
Rozliczenia międzyokresowe	1 779,5	2 829,1

2. Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe

Zestawienie podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych osiągniętych przez Grupę Kapitałową PTWP S.A. w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższa tabela:

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe		
Grupa Kapitałowa PTWP S.A.	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
Wskaźniki rentowności		
wsk.rent. sprzedaży = zysk na sprzedaży / przychody ze sprzedaży	0,7%	3,2%
wsk.rent. operacyjnej = zysk na dział. operacyjnej / przychody ze sprzedaży	1,9%	5,2%
wsk.rentowności brutto = zysk brutto / przychody ze sprzedaży	1,4%	4,6%
wsk.rentowności netto = zysk netto / przychody ze sprzedaży	0,3%	3,2%
wsk.rent.całości kapitałów własnych = zysk netto / kapitał własny ROE	0,9%	16,6%
wsk.rent. aktywów = zysk netto / majątek ogółem - ROA	0,5%	7,4%
Wskaźniki płynności		
wsk.ogólnej (bieżącej) płynności = majątek obrotowy / zobowiązania bieżące - Current Ratio	2,36%	2,67%
wsk.szybki = (majątek obrot. - zapasy - krótkot. rozl. międzyokr.) / zobowiązania bieżące - Quick Ratio	2,1%	2,6%
wsk.gotówkowej płynności = środki pieniężne / zobowiązania bieżące	1,12%	1,55%
wskaźnik pokrycia = należności handlowe / zobowiązania handlowe	1,20%	1,39%
kapitał pracujący (majątek ogółem - zobowiązania bieżące)	17 898,9	17 771,5
kapitał pracujący netto (aktywa bieżące - zobowiązania bieżące)	7 979,1	10 125,1
Wskaźniki obrotowości		
wsk. rotacji majątku obrotowego w dniach = majątek obrotowy x liczba dni / przychód ze sprzedaży	105	104
wsk. rotacji zapasów w dniach = zapasy x liczba dni / koszty działalności operacyjnej	0	0
wsk. czasu rozliczenia należności = należności x ilość dni / przychody ze sprzedaży	39	30
wsk. czasu rozliczenia należności handlowych = należności handlowe x liczba dni / przychody ze sprzedaży	26	24
okres spłaty zobowiązań o koszcie zerowym = zobowiązania bez kredytu / koszty działalności operacyjnej	35	14

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe		
Grupa Kapitałowa PTWP S.A.	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
okres spłaty zobowiązań handlowych = zobowiązania handlowe / koszty działalności operacyjnej	22	5
Wskaźniki zadłużenia		
wskaźnik ogólnego zadłużenia 1 = całość zobowiązań / całość aktywów - Debt Ratio	0,40	0,40
wskaźnik ogólnego zadłużenia 2 = zobowiązania długoterminowe / całość aktywów	0,08	0,02
wsk. udziałów kapitałów własnych w finansowaniu majątku = kapitał własny / całość aktywów	0,60	0,45

- ISTOTNE ZDARZENIA

W dniu 1 lutego 2017 r. Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości SA ("Emitent") zmieniło siedzibę. Obecny adres to Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice.

W dniu 14 marca 2017 r. Emitent został dopuszczony do negocjacji warunków kolejnego przetargu na dzierżawcę Hali Widowisko-Sportowej w Gliwicach, ogłoszonego w dniu 27 lutego 2017 r. - ze względu na brak złożenia ofert w poprzednim postępowaniu. Tak jak w przypadku poprzedniego przetargu, zainteresowanie Emitenta dzierżawą Hali w Gliwicach wynikało z tego, że stanowić mogła ona ofertę komplementarną wobec oferty Hali Spodek i Międzynarodowego Centrum Kongresowego w Katowicach, zarządzanych przez jedną ze spółek zależnych Emitenta. Ostatecznie jednak, w dniu 22 maja 2017 r. Zarząd Emitenta podjął decyzję o nie składaniu oferty w kolejnym przetargu. Udział w kolejnym przetargu PTWP opierało bowiem na założeniu, że organizator przetargu uwzględni przynajmniej część istotnych uwag przedstawionych podczas poprzedniego i aktualnego postępowania przetargowego oraz tym razem zaproponuje warunki uwzględniające specyfikę tego typu obiektów, struktury kosztów ich utrzymania oraz działalności na rynku ich wynajmu. W ocenie PTWP zaproponowane warunki nie odbiegały jednak od poprzednich specyfikacji przetargowych, a zatem nie umożliwiały realizacji ww. celów PTWP.

W dniach 10-12 maja 2017 r., Grupa PTWP zorganizowała IX Europejski Kongres Gospodarczy 2017 (ECC) jedną z najbardziej prestiżowych imprez odbywających się w tej części Europy. W czasie Kongresu, w ponad 132 debatach wzięło udział ponad 9000 gości, ponadto przeszło 2500 osób uczestniczyło w European Start-up Days. Ponad 650 dziennikarzy relacjonowało Kongres i imprezy towarzyszące dla telewizji, radia, prasy i portali internetowych.

W dniu 23 czerwca 2017 została podjęta uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki zależnej PTWP Event Center sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, której udziały w 100% należą do Emitenta. Kapitał zakładowy spółki PTWP Event Center sp. z o.o. został podwyższony o kwotę 500.000,00 zł poprzez utworzenie nowych 10.000 udziałów. Wszystkie nowoutworzone udziały objął Emitent pokrywając je wkładem pieniężnym w kwocie 500.000,00 zł. Zarząd Emitenta powziął wiadomość o rejestracji ww. zmiany przez Sąd rejestrowy w dniu 29 sierpnia 2017 r. Obecnie kapitał zakładowy spółki PTWP Event Center sp. z o.o. wynosi 1.005.000,00 złotych.

W dniu 28 czerwca 2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, poza podjęciem uchwał o zatwierdzeniu sprawozdań, przeznaczeniu zysku i udzieleniu absolutorium członkom organów Spółki, podjęło także decyzje o :

- c/ wypłacie akcjonariuszom dywidendy z zysku osiągniętego przez Spółkę w 2016 r., na dywidendę przeznaczona została kwota 599.783,32 zł (37 groszy na jedną akcję),
- d/ umorzeniu 95.706 akcji imiennych serii D Spółki i związanym z tym obniżeniu kapitału zakładowego o kwotę 47.853,00 zł.

W dniu 13 września 2017 r. Zarząd Emitenta powziął wiadomość o rejestracji przez Sąd rejestrowy obniżenia kapitału zakładowego Emitenta z kwoty 858 771,00 złotych do kwoty 810 918,00 złotych, uchwalonego na podstawie uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 28 czerwca 2017 r. Obniżenie kapitału zakładowego nastąpiło w związku z umorzeniem 95 706 akcji imiennych serii D Emitenta, nabytych przez Emitenta w dniu 30 czerwca 2016 r. w celu umorzenia na podstawie uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 30 czerwca 2016 r. Ogólna liczba wszystkich akcji wynosi aktualnie: 1 621 836 głosów.

W dniu 5 grudnia 2017 r Zarząd Emitenta ogłosił o zwołaniu na dzień 3 stycznia 2018 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, którego przedmiotem, zgodnie z ogłoszonymi projektami uchwał, było udzielenie upoważnienia zarządowi do nabycia nie więcej niż 150.000 akcji własnych Spółki oraz utworzenie kapitału rezerwowego w wysokości 3.000.000,00 zł w celu sfinansowania nabycia akcji własnych.

Zarząd wskazuje również, że po zakończeniu roku obrotowego 2017:

- a) ww. skup akcji własnych został zrealizowany w okresie od dnia 12 stycznia 2018 r. do dnia 29 stycznia 2018 r.; w dniu 29 stycznia 2018 r. Spółka w związku z rozliczeniem oferty skupu akcji własnych nabyła w celu umorzenia 150 000 akcji po jednolitej cenie 20,00 (słownie: dwadzieścia) złotych za jedną akcję, które zostały następnie umorzone na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 marca 2018 r.; zgodnie z treścią podjętych uchwał Spółka obniżyła kapitał zakładowy Spółki o kwotę 75.000,00 zł odpowiadającą łącznej wartości nominalnej umarżanych 150 000 akcji własnych Spółki, tj. z kwoty 810.918,00 zł do kwoty 735 918,00 zł oraz zmieniła oznaczenie wszystkich istniejących akcji spółki serii A, B i C poprzez ich oznaczenie jako akcje serii A; z chwilą zarejestrowania przez Sąd ww. umorzenia i obniżenia kapitału zakładowego, liczba akcji oznaczonych serią A w Spółce będzie wynosić 1.471.836, natomiast kapitał zakładowy będzie wynosić 735 918,00 zł.
- b) w dniu 21 lutego 2018 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników jednej ze spółek zależnych PTWP z siedzibą w Białymstoku tj. Publikator.pl sp. z o.o., w której Emitent posiada 100% udziałów, podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania tej spółki i otwarcia jej likwidacji. Udział przychodów likwidowanej spółki w skonsolidowanych przychodach grupy Emitenta jest znikomy (0,97% w roku 2016), a potrzeby grupy związane z działalnością na rynku lokalnym realizuje w stopniu wystarczającym główna spółka zależna w Białymstoku tj. Publikator Sp. z o.o. Przyczyną rozwiązania spółki jest więc brak ekonomicznego uzasadnienia dla jej dalszego funkcjonowania w ramach grupy w tym równoległe do działalności Publikator Sp. z o.o. oraz brak perspektyw na pokrycie rosnących kosztów działalności z uzyskiwanych przez spółkę przychodów.

- CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻEŃ

1. Ryzyko związane z konkurencją

Rynek, na którym działa PTWP S.A., jest rozdrobniony i charakteryzuje się średnimi barierami wejścia, gdyż o przewadze konkurencyjnej na nim decydują w szczególności kompetencje pracowników oraz tworzone przez

nich wartości niematerialne i prawne. Jednocześnie można spodziewać się dalszej konsolidacji rynku w ciągu najbliższych lat wokół najsilniejszych podmiotów, gdyż obserwowanym trendem jest poszerzanie przez podmioty, takie jak PTWP, zakresu oferowanych produktów/usług w celu zapewnienia możliwie najpełniejszej obsługi swoich Klientów. Ponadto zaczyna tworzyć się specjalizacja polegająca na obsłudze określonych branż, co wynika z faktu, że poszczególne branże posiadają charakterystyczne potrzeby informacyjne.

2. Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży usług

Popyt na usługi oferowane przez spółkę PTWP S.A. charakteryzuje się znaczną sezonowością sprzedaży. Wzmoczone zainteresowanie usługami i możliwość efektywniejszego generowania przychodów występuje w I półroczu roku (styczeń – czerwiec) oraz w okresie wrzesień – listopad.

3. Ryzyko związane z niezrealizowaniem niektórych elementów strategii założonej przez PTWP S.A.

W celu dalszego umacniania pozycji PTWP S.A. na rynku konieczne jest podjęcie przez jego Grupę Kapitałową szeregu działań, w tym m.in.:

- aktywny udział w procesie przejęć innych podmiotów;
- rozwój organiczny poprzez pozyskiwanie nowych klientów oraz poprzez wprowadzanie innowacyjnych rozwiązań w ramach prowadzonych obecnie biznesów.

PTWP S.A. nie może jednak zapewnić, że zrealizuje zakładaną na chwilę obecną strategię. Rynek, na którym działa PTWP, podlega zmianom, a ich kierunek i siła uzależnione są od wielu czynników, również czynników niezależnych od Spółki. Dlatego przyszła pozycja, a w efekcie przychody i rentowność, zależne są od zdolności do wypracowania i wdrożenia długofalowej strategii. Podjęcie jakichkolwiek nietrafnych decyzji wynikających z niewłaściwej oceny sytuacji lub niezdolność adaptacji do zmieniających się warunków rynkowych może mieć negatywne skutki dla wyników finansowych PTWP S.A. oraz jego Grupy Kapitałowej.

4. Ryzyko stopy procentowej

Narażenie PTWP S.A. na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim oprocentowania lokat bankowych, a w przyszłości może być związane z oprocentowaniem krótkoterminowych kredytów bankowych lub kredytów inwestycyjnych (Spółka nie wyklucza, iż rozwój jej Grupy Kapitałowej może wymagać wsparcia finansowania w formie kredytów bankowych lub obligacji).

Wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu, PTWP S.A. nie stwierdza istotnych zmian wrażliwości wyniku finansowego na racjonalnie możliwe zmiany stóp procentowych, jednak należy mieć na uwadze, iż niewłaściwa ocena tego ryzyka przez Spółkę może negatywnie wpłynąć na jej wyniki działalności.

5. Ryzyko związane z płynnością

PTWP S.A. monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji, jak i aktywów finansowych oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, co na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu jest realizowane głównie z wykorzystaniem własnych środków finansowych.

6. Ryzyko związane z otoczeniem ekonomicznym

Działalność PTWP S.A. i jego Grupy Kapitałowej oraz realizacja założonych przez nich celów jest w dużym stopniu uzależniona od sytuacji makroekonomicznej Polski, na którą PTWP nie ma wpływu. Do czynników makroekonomicznych mających bezpośredni lub pośredni wpływ na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej PTWP S.A. należą w szczególności: dynamika wzrostu PKB, inflacja, polityka monetarna i fiskalna państwa, poziom inwestycji przedsiębiorstw. Zarówno PTWP S.A., jak i jego podmioty zależne działają na rynku reklamowym, na

którym popyt na usługi oferowane przez Grupę Kapitałową PTWP zależy od skłonności przedsiębiorstw do inwestowania oraz dostępu do kapitału, która to dostępność zależy od czynników wymienionych powyżej.

7. Ryzyko związane z brakiem stabilności systemu podatkowego

Niestabilność systemu podatkowego oraz nieprecyzyjność regulacji podatkowych w Polsce utrudnia prawidłowe planowanie podatkowe, co może negatywnie wpływać na działalność i wyniki PTWP S.A. Ulegające zmianie interpretacje przepisów podatkowych, stosowane przez organy podatkowe, długie okresy przedawnienia zobowiązań podatkowych oraz możliwość nakładania wysokich kar pieniężnych i innych sankcji powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znaczące.

- ANALIZA PRAWIDŁOWOŚCI ZARZĄDZANIA SPÓŁKĄ

Zarząd Spółki PTWP S.A. nie stwierdza żadnych nieprawidłowości w działalności Spółki. Wszystkie wymagane prawem czynności zostały zgodnie z wiedzą i należytą starannością wykonane.

- PRZYSZŁOŚĆ SPÓŁKI

Plany zarządu PTWP S.A. na rok 2018:

1. Umocnienie pozycji rynkowej PTWP w ramach dotychczasowych działalności - Prasa/Internet/konferencje.
2. Rozwój w segmencie organizacji dużych wydarzeń kongresowych i targowych.
3. Rozwój projektu MCK/SPODEK w ramach Spółki PTWP Event Center Sp. z o.o.

- ZAKOŃCZENIE

Kontynuacja działalności PTWP S.A. i jego Grupy Kapitałowej w ciągu najbliższych 12 miesięcy od dnia zakończenia roku bilansowego nie jest zagrożona.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
25.05.2018 r	Wojciech Kuśpik	Prezes Zarządu	
25.05.2018 r	Renata Nieradzik	Członek Zarządu	
25.05.2018 r	Tomasz Ruszkowski	Członek Zarządu	

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

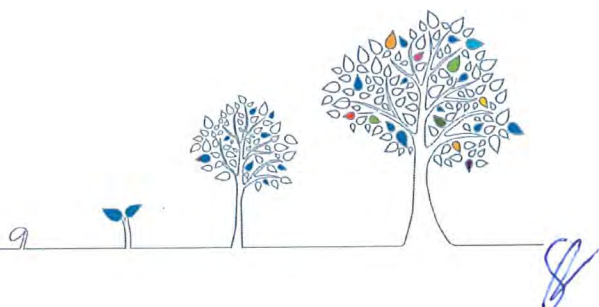
kompetencje

etyka



Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości
Spółka Akcyjna
z siedzibą w Katowicach
za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 do dnia 31.12.2017



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

Sprawozdanie biegłego rewidenta o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Wstęp

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna, zwanej dalej Grupą, w której jednostką dominującą jest Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna, zwana dalej Jednostką Dominującą, za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r., na które składa się wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku, skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym oraz skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej ustawą o rachunkowości, oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. z 2009 r. nr 169 poz.1327 z późniejszymi zmianami), zwanym dalej rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które prezentuje jasny i rzetelny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji oraz jego zgodność z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej. Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego wolnego od istotnych zniekształceń powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są zobowiązani do zapewnienia, aby skonsolidowane sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w tej ustawie oraz rozporządzeniu.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem jest, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii o tym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (uchwała nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późniejszymi zmianami, w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu) oraz ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089), zwaną dalej ustawą o biegłych rewidentach. Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania dotyczących kwot i ujawnień zawartych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnego zniekształcenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego na skutek celowych działań lub błędów. Dokonując oceny tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną w zakresie dotyczącym sporządzania oraz rzetelnej prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy w celu zaprojektowania stosownych w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii o skuteczności kontroli wewnętrznej. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanej polityki rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Jednostki Dominującej wartości szacunkowych oraz ocenę ogólnej prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Grupy ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Jednostki Dominującej obecnie lub w przyszłości.

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

Zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach jesteśmy także zobowiązani zawrzeć w sprawozdaniu z badania opinię o tym, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa i statutem Jednostki Dominującej. Opinię w tym zakresie sformułowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

Opinia o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Naszym zdaniem, załączone roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna:

- przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy na dzień 31.12.2017 roku, wynik finansowy oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji oraz z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Jednostki Dominującej.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Inne informacje dołączone do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Inne informacje obejmują informacje finansowe i niefinansowe inne niż skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania. Nasza opinia o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie obejmuje tych innych informacji oraz, o ile nie zostało to jednoznacznie wskazane w *Sprawozdaniu na temat innych wymogów prawa i regulacji*, nie wyrażamy żadnej formy zapewnienia o tych innych informacjach. Ponadto zakres naszych prac oraz charakter naszego zapewnienia są wyłącznie takie jak opisujemy.

Sprawozdanie z działalności

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności Grupy zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności było zgodne z wymogami tej ustawy.

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.

Zapoznaliśmy się ze sprawozdaniem z działalności. Przeanalizowaliśmy, czy zawiera ono informacje wymagane powyższymi przepisami prawa oraz sprawdziliśmy, czy informacje w nim zawarte są zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Czytając sprawozdanie z działalności rozważyliśmy, w oparciu o naszą wiedzę o Grupie i jej otoczeniu, czy nie zawiera ono istotnych zniekształceń.

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego, załączone sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna za 2017 jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, z ustawą o rachunkowości oraz informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

W świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Grupy istotnych zniekształceń.



Anna Stawowy
Biegły rewident nr 12731

PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.
02-695 Warszawa, ul. Orzycka 6 lok. 1B
ODDZIAŁ W KATOWICACH
40-527 Katowice, ul. Gawronów 22
tel. 48 32 253 84 98, fax 48 32 253 66 69
Regon 010143080, NIP 521-052-77-15

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
firmy audytorskiej nr 477

ul. Orzycka 6 lok. 1B
02-695 Warszawa

Katowice, dnia 29 maja 2018 roku