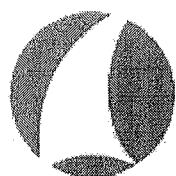


# *Grupa Metropolis*

## *SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE*

*ZA OKRES  
OD 01.01.2017 DO 31.12.2017 ROKU  
OBEJMUJĄCE:*

- 1. Wprowadzenie*
- 2. Skonsolidowany bilans*
- 3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat*
- 4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym*
- 5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych*
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia*

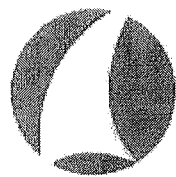


# Metropolis

## *Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 01.I.2017-31.XII.2017 roku*

### 1. Nazwa i siedziba spółki:

Nazwa:	Metropolis Spółka Akcyjna
Siedziba:	Kraków
Adres:	ul. Starowiślna 91; 31-052 Kraków
Telefon:	(+ 48) 12 631 11 33; Tel. Kom. 516 028 533
Faks:	(+ 48) 12 631 11 56
Adres poczty elektronicznej:	<a href="mailto:biuro@metropolis.org.pl">biuro@metropolis.org.pl</a>
Strona internetowa:	<a href="http://metropolis.info.pl/">http://metropolis.info.pl/</a>
NIP:	677-227-64-90
Regon:	120311833
KRS:	0000349031
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Przedmiot działalności:	Świadczenie usług stomatologicznych



# Metropolis

## Skład osobowy organów Spółki:

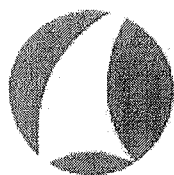
### Zarząd Spółki jest dwuosobowy:

- Krzysztof Kwiecień – Prezes Zarządu
- Sebastian Kamiński – Wiceprezes Zarządu

### Członkami Rady Nadzorczej Spółki są:

- Sławomir Wyciślak - Przewodniczący RN
- Barbara Gruszka
- Janina Kwiecień
- Dagmara Kamińska
- Ewa Kwiecień

Spółka rozpoczęła działalność w 2006 roku w formie prawnej spółka komandytowa nr KRS 0000260781. W dniu 25 lutego 2010 roku spółka została przekształcona w spółkę akcyjną. Numer KRS 0000349031. NIP ora REGON Spółki pozostała bez zmian. Na podstawie art.104.1. ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (DZ.U. nr 112, poz.654, z póź.zm.) Spółka Metropolis S.A. jest zarejestrowana w rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod numerem księgi rejestrowej 000000023281, prowadzoną przez Wojewodę Małopolskiego. W dniu 27.06.2012. Spółka utworzyła jednostkę lokalną (jednostkę wewnętrzną) o nazwie Indexmedica, działającą pod tym samym adresem, której został nadany numer identyfikacyjny. REGON: 120311833-00021. Spółka posiada certyfikat ISO 9001:2008 nr rejestracyjny 0198 100 00848. Pierwsza certyfikacja w 2008 roku. Certyfikat jest ważny od 2014-12-05 do 2017-12-04. W grudniu 2015 Spółka zmieniła nazwę na Metropolis.



# Metropolis

## 2. Wykaz jednostek zależnych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Firma	Adres	Kapitał zakładowy	Łączna liczba udziałów/akcji	Udziały /akcje posiadane bezpośrednio	Głosy posiadane bezpośrednio	Udziały /akcje posiadane pośrednio	Głosy posiadane pośrednio
Hotel Sp. z o.o.	Starowiślna 91, 31-052 Kraków	50.000 zł	1.000	1.000 udziałów 100,00%	1.000 głosów 100,00%	-	-
Metropolis Design Hotel Sp. z o.o. s.k.a.	Starowiślna 91, 31-052 Kraków	2.850.000 zł	2.849.900	2.849.900 akcji 99,99%	5.699.800 99,99%	100 akcji 0,01%	200 głosów 0,01%
INX Design Hotel Sp. z o.o. sp.k.	30-148 Kraków ul. Czapińskiego 2	-	-	-	-	-	-
INX Hotel Sp. z o.o. sp.k.	Starowiślna 91, 31-052 Kraków	-	-	-	-	-	-
Indexmedica Sp. z o.o.	30-148 Kraków ul. Czapińskiego 2	5.000 zł	100	100 udziałów 100,00%	100 głosów 100,00%	-	-
Mango Resort Sp. z o.o.	30-148 Kraków ul. Czapińskiego 2	5.000.000 zł	5.000	5.000 udziałów 100,00%	5.000 głosów 100,00%	-	-

### 2.1. Data nabycia udziałów:

- Spółka Metropolis S.A. nabyła 100% udziałów spółki Hotel Sp. z o.o. w dniu 22 lutego 2012 roku.
- Spółka Metropolis S.A. stała się akcjonariuszem spółki Metropolis Design Hotel Sp. z o.o. s.k.a. w dniu 02.04.2012.
- Spółka Metropolis S.A. stała się komandytariuszem spółki INX Design Hotel Sp. z o.o. sp.k. w dniu 28.11.2013.
- Spółka Metropolis S.A. stała się komandytariuszem spółki INX Hotel Sp. z o.o. sp.k. w dniu 31.07.2015.



- e) Spółka Metropolis S.A. stała się udziałowcem spółki Indexmedica Sp. z o.o. w dniu 24.09.2015.
- f) Spółka Metropolis S.A. stała się udziałowcem spółki Mango Resort Sp. z o.o. w dniu 13.05.2016.

## 2.2. Informacje ogólne dotyczące spółek zależnych

- a) Hotel Sp. z o.o.

<b>Nazwa Spółki</b>	<b>Hotel Spółka z o.o.</b>
<b>Skrót nazwy w raporcie</b>	Hotel
<b>Siedziba</b>	Starowiślna 91, 31-052 Kraków
<i>REGON</i>	120268913
<i>NIP</i>	677-227-57-40
<i>Wpis do rejestru</i>	KRS 0000259429 Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>Przedmiot działalności</i>	Praktyka stomatologiczna
<i>Zarząd: Prezes Zarządu</i>	Krzysztof Kwiecień



### Struktura własności kapitału Hotel Spółka z o.o.

Imię i nazwisko/nazwa spółki	Ilość posiadanych udziałów	Wartość udziałów
Metropolis S.A.	1 000 udziałów po 50,00 zł	50.000,00 zł

Spółka rozpoczęła działalność w 2006 roku. Spółka pełni jedynie rolę komplementariusza w spółkach:

3. Metropolis Design Hotel Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością s.k.a.
4. INX Design Hotel Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.
5. INX Hotel Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.

#### b) Metropolis Design Hotel Sp. z o.o. s.k.a.

<b>Nazwa Spółki</b>	<b>Metropolis Design Hotel Spółka z o.o. s.k.a.</b>
<b>Skrót nazwy w Raporcie</b>	Metropolis Design Hotel
<b>Siedziba</b>	Starowiślna 91, 31-052 Kraków
<i>REGON</i>	122545245
<i>NIP</i>	677-236-81-05
<i>Wpis do rejestru</i>	KRS 0000416339
	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
<i>Przedmiot działalności</i>	Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
<i>Komplementari</i>	Hotel reprezentowana przez Prezesa Zarządu - Krzysztof Kwiecień



#### Struktura akcjonariatu Metropolis Design Hotel Sp. z o.o. s.k.a.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale akcyjnym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Metropolis S.A.	2 849 900,00	5 699 800,00	99,99%	99,99%
Hotel Sp. z o.o.	100,00	200,00	0,01%	0,01%
<b>RAZEM</b>	<b>2 850 000,00</b>	<b>5 700 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Spółka rozpoczęła działalność w 2012 roku. Podstawową działalnością spółki jest wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i dzierżawionymi.

#### c) INX Design Hotel Sp. z o.o. sp.k.

**Nazwa Spółki**

**INX Design Hotel Spółka z o.o. sp.k.**

**Skrót nazwy w Raporcie**

INX Design Hotel

**Siedziba**

Ul. Czapińskiego 2, 30-048 Kraków

**REGON**

243427606

**NIP**

954-274-61-89

**Wpis do rejestru**

KRS 0000487379

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w  
Katowicach Wydział VIII Gospodarczy  
Krajowego Rejestru Sądowego

**Przedmiot działalności**

Hotele i podobne obiekty zakwaterowania

**Okres sprawozdawczy**

rok kalendarzowy

**Komplementariusz:**

Hotel reprezentowana przez Prezesa  
Zarządu - Krzysztof Kwiecień

Spółka rozpoczęła działalność w 2013 roku. Podstawową działalnością spółki jest prowadzenie hoteli i podobnych obiektów zakwaterowania.



#### Struktura wspólników INX Design Hotel Sp. z o.o. sp.k.

Właściciele	Funkcja	Wniesione wkłady	Udział w zyskach
Metropolis S.A.	komandytariusz	6 511 000,00	99,99%
Hotel Sp. z o.o.	komplementariusz	100,00	0,01%
RAZEM		6 511 100,00	100,00%

#### d) INX Hotel Sp. z o.o. sp.k.

<b>Nazwa Spółki</b>	<b>INX Hotel Spółka z o.o. sp.k.</b>
<b>Skrót nazwy w Raporcie</b>	INX Hotel
<b>Siedziba</b>	Starowiślna 91, 31-052 Kraków
<i>REGON</i>	241132806
<i>NIP</i>	634-270-61-72
<i>Wpis do rejestru</i>	KRS 0000324847
<i>Przedmiot działalności</i>	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>Okres sprawozdawczy</i>	Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków rok kalendarzowy
<i>Komplementariusz:</i>	Hotel reprezentowana przez Prezesa Zarządu - Krzysztof Kwiecień





Spółka rozpoczęła działalność w 2009 roku. Podstawową działalnością spółki jest realizacja projektów budowlanych.

#### Struktura wspólników INX Hotel Sp. z o.o. sp.k.

Właściciele	Funkcja	Wniesione wkłady	Udział w zyskach
INX Design Hotel sp. z o.o. sp.k.	komandytariusz	5 859 597,00	36,90 %
Metropolis S.A.	komandytariusz	4 645 000,00	63,00%
Hotel Sp. z o.o.	komplementariusz	20 000,00	0,10%
		<b>10524597,00</b>	<b>100,00%</b>

#### e) Indexmedica Sp. z o.o.

##### Nazwa Spółki

**Indexmedica Sp. z o.o.**

##### Skrót nazwy w Raporcie

Indexmedica

##### Siedziba

Ul. Czapińskiego 2, 30-048 Kraków

##### REGON

362557423

##### NIP

677-239-27-53

##### Wpis do rejestru

KRS 0000577405

Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

##### Przedmiot działalności

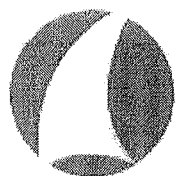
Praktyka lekarska ogólna

##### Okres sprawozdawczy

rok kalendarzowy

##### Zarząd: Prezes Zarządu

Krzysztof Kwiecień



# Metropolis

Spółka rozpoczęła działalność w 2015 roku. Podstawową działalnością spółki jest praktyka lekarska.

## Struktura wspólników Indexmedica Sp. z o.o.

<i>Imię i nazwisko/nazwa wspólnika</i>	<i>liczba posiadanych udziałów</i>	<i>wartość udziałów</i>
Metropolis S.A.	100 udziałów po 50,00 zł	5.000,00 zł

## f) Mango Resort Sp. z o.o.

**Nazwa Spółki**

**Mango Resort Sp. z o.o.**

**Skrót nazwy w Raporcie**

Mango

**Siedziba**

Ul. Czapińskiego 2, 30-048 Kraków

*REGON*

364445846

*NIP*

677-240-29-83

*Wpis do rejestru*

KRS 0000618067

Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w  
Krakowie XI Wydział Gospodarczy  
Krajowego Rejestru Sądowego

*Przedmiot działalności*

Roboty budowlane związane ze  
wznoszeniem budynków mieszkalnych i  
niemieszkalnych

*Okres sprawozdawczy*

rok kalendarzowy

*Zarząd: Prezes Zarządu*

Sebastian Kamiński



Spółka rozpoczęła działalność w 2016 roku. Podstawową działalnością spółki są roboty budowlane związane z wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych. W dniu 12.07.2016 roku podwyższono w spółce kapitał zakładowy do kwoty 5.000.000 zł poprzez ustanowienie 4.900 nowych udziałów, które zostały objęte przez Emitenta. W dniu 03.10.2016 nastąpiła zmiana Prezesa Zarządu. Nowym Prezesem Zarządu Spółki został p. Sebastian Kamiński.

#### **Struktura wspólników Mango Resort Sp. z o.o.**

<i>Imię i nazwisko / nazwa wspólnika</i>	<i>Ilość posiadanych udziałów</i>	<i>wartość udziałów</i>
Metropolis S.A.	5.000 udziałów po 1.000,00 zł	5.000 000,00 zł

3) informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych

**Nie dotyczy**

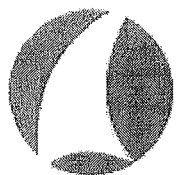
4) wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, w których jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale

**Nie dotyczy**

5) wykaz (nazwy/firmy i siedziby) jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

**Nie dotyczy**

6) wskazanie czasu trwania działalności jednostek powiązanych, jeżeli jest on ograniczony;



# Metropolis

**Czas trwania działalności jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 31.12.2017. roku jest nieograniczony.**

7) wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz lat obrotowych i okresów objętych sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym;

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Metropolis sporządzona na dzień 31.12.2017. roku i obejmuje okres roczny od dnia 01.01.2017 do dnia 31.12.2017.**

8) wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

**Nie dotyczy**

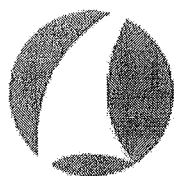
9) wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności;

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.**

10) w przypadku sprawozdań finansowych sporządzonych za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że są to sprawozdania finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanych metod rozliczenia połączeń (nabycie, łączenie udziałów);

**Nie dotyczy**

11) omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów



# Metropolis

amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru;

**Rokiem obrotowym Grupy Metropolis jest rok kalendarzowy. Dane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wykazane zostały w języku polskim i walucie polskiej.**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Metropolis za rok 2016 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

**Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:**

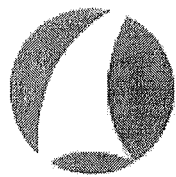
**a) Środki trwale i wartości niematerialne i prawne**

Za **środki trwale** uznaje się środki trwale i nakłady na środki trwale w budowie (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Za **wartości niematerialne i prawne** uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych, koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym, wartość firmy, know-how o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

**Umorzenie:**

*Środki trwale* o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwale niskocenne umarzane są w 100% jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.



# Metropolis

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się:

- metodą liniową,
- metodą degresywną,
- z zastosowaniem indywidualnych stawek amortyzacji.

W przypadku środków trwałych, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji są podwyższane stosownie do limitów określonych w przepisach podatkowych.

*Wartości niematerialne i prawne* umarżane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarżane są w miesiącu przekazania do użytkowania.

**Środki trwale i wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwale i wartości niematerialne i prawne umarża się metodami określonymi w punkcie poprzedzającym.

## b) Wycena pozostałych aktywów i pasywów

**Środki trwale w budowie** wycenia się:

- w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

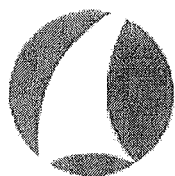
**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia:

- według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji** ewidencjonuje się i wycenia:

- według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych** wycenia się:



# Metropolis

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych** wycenia się:

- według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Udziały (akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** wycenia się:

- według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

- W odniesieniu do zapasów materiałów jednostka prowadzi ewidencję uproszczoną, zaliczając w bieżące koszty operacyjne zakupione materiały i dokonując stosownej korekty kosztów w oparciu o dokonany spis z natury,

- W odniesieniu do zapasów towarów jednostka prowadzi ewidencję wartościową, ewidencjonując zakupy towarów na koncie 330 i dokonując ich rozchodu na podstawie raportu sprzedaży.

- Przyjęcie materiałów i towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu,

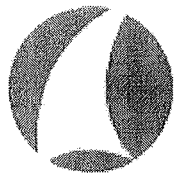
- Rozchód materiałów i towarów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według cen rzeczywistych wycenia się metodą: "pierwsze weszło, pierwsze wyszło" (FIFO),

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.

**Należności** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

**Udzielone pożyczki** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość.

**Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.



# Metropolis

**Zobowiązania finansowe**, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

**Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

**Rezerwy na straty i zobowiązania** wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

**Kapitały** oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

## c) Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych :

Zgodnie z art. 30 wyżej wymienionej Ustawy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się:

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których Narodowy Bank Polski nie ogłasza kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ogłaszany przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się w sposób określony w art. 35 ust. 2 i 4. Wyżej wymienionej Ustawy. Różnice kursowe, z zastrzeżeniem ust. 5-7 wyżej wymienionej Ustawy, dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a





także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

**d) Zasady wyceny zobowiązań warunkowych**

Zobowiązanie warunkowe jest możliwym zobowiązaniem, które powstaje na skutek zdarzeń przeszłych i którego istnienie zostanie potwierdzone dopiero w przyszłości w momencie wystąpienia niepewnych zdarzeń (nad którymi spółka nie ma pełnej kontroli). Zobowiązaniem warunkowym może być również obecne zobowiązanie, które powstaje na skutek przeszłych zdarzeń i którego nie można wycenić wystarczająco wiarygodnie lub nie jest prawdopodobne, aby wypełnienie tego zobowiązania spowodowało wypływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne. W zawiązku z tym zobowiązanie takie nie jest prezentowane w bilansie, ale jest opisywane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego. Zobowiązanie warunkowe wycenia się w wartości udzielonych gwarancji, poręczeń lub w inny sposób wiarygodnie oszacowanej wartości.

**e) Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego**

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w państwie i roku powstania obowiązku podatkowego.

**f) Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów  
Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.

**Czynne rozliczenia międzyokresowe**



Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

#### **Bierne rozliczenia międzyokresowe**

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy

Bierne rozliczenia międzyokresowe prezentuje się w pasywach bilansu w pozycji B.1.3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe.

#### **g) Wybór systemu rachunku zysków i strat**

Spółka Metropolis SA sporządza rachunek zysków i strat w wariantach:

- kalkulacyjnym.

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału.

#### **h) Metoda sporządzania rachunku przepływów pieniężnych**

Spółka Metropolis SA sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą:

- pośrednią.

12) omówienie dokonanych ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny;

#### **Nie dotyczy**

13) przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

#### **Nie dotyczy**

## Skonsolidowany bilans

## Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>31 767 575,67</b>	<b>25 011 243,81</b>
1	Wartości niematerialne i prawne	1	183 539,66	75 920,91
	- Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		13 219,55	18 336,50
3	Inne wartości niematerialne i prawne		170 320,41	57 583,91
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>29 706 641,77</b>	<b>22 160 574,85</b>
1	Srodki trwałe	2	29 679 754,61	5 821 248,10
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 954 755,49	2 675 265,49
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		24 670 593,05	2 327 166,13
c	urządzenia techniczne i maszyny		1 254 554,11	193 628,68
d	środki transportu		22 151,32	18 561,65
e	inne środki trwałe		777 720,64	609 325,10
2	Srodki trwałe w budowie	3	26 887,16	15 875 399,37
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	463 927,38
<b>IV</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych		0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5</b>	<b>1 250,94</b>	<b>322 813,95</b>
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		1 250,94	322 813,95
a	w jednostkach zależnych, współzależnych i niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metoda proporcjonalna		1 250,94	1 250,94
	- udziały lub akcje		1 250,94	1 250,94
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach		0,00	321 563,01
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	321 563,01
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>VI</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1 876 143,00</b>	<b>2 451 935,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28	4 143,00	3 939,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	19	1 872 000,00	2 448 000,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>17 592 399,02</b>	<b>16 892 081,48</b>
1	Zapasy	6	7 319 661,72	7 843 443,74
1	Materiały		95 760,62	96 936,55
2	Półprodukty i produkty w toku		921 596,09	33 300,00
3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		6 300 972,05	7 542 500,54
5	Zaliczki na dostawy i usługi		1 324,06	181 496,52
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9</b>	<b>1 534 559,82</b>	<b>4 964 946,74</b>
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek		1 534 559,82	4 964 946,74
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		717 940,59	3 395 756,25
	- do 12 miesięcy		717 940,59	3 395 756,25
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		390 505,82	1 057 187,75
c	inne		426 113,41	521 002,74
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>8 032 251,09</b>	<b>3 213 687,66</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		8 032 251,09	3 213 687,66
a	w jednostkach zależnych i współzależnych	8	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w jednostkach stowarzyszonych	8	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	8	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		8 032 251,09	3 213 687,66
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		8 025 271,25	3 213 687,66
	- inne środki pieniężne		6 979,84	0,00
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10</b>	<b>705 925,39</b>	<b>780 003,32</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>49 359 974,69</b>	<b>41 813 325,29</b>

## Skonsolidowany bilans

## Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		22 989 575,31	24 173 307,17
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11	1 049 959,50	1 049 959,50
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		24 325 040,54	21 549 904,48
	- nadwyżka wartości sprzedaży emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		13 598,84	13 598,84
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		13 286,34	0,00
	- utworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(1 080 466,79)	0,00
VII	Zysk (strata) netto		(1 331 843,12)	1 559 844,35
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	11	0,00	0,00
C	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	12	0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne		0,00	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne		0,00	0,00
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		26 370 399,38	17 640 018,12
I	Rezerwy na zobowiązania		99 195,21	94 236,44
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	98 968,00	94 236,44
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15	0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	13	227,21	0,00
	- długoterminowe		227,21	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	14	24 233 537,48	15 886 321,89
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		24 233 537,48	15 886 321,89
a	kredyty i pożyczki		19 233 507,48	10 886 321,89
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		5 000 000,00	5 000 000,00
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e	inne		30,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 949 103,28	1 651 611,64
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14	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	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		90,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	inne		90,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		1 949 013,28	1 651 611,64
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		11 564,38	11 564,38
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		921 191,26	1 373 210,44
	- do 12 miesięcy		921 191,26	1 373 210,44
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		563 451,84	62 956,71
h	z tytułu wynagrodzeń		54 267,89	30 519,29
i	inne		398 537,91	173 360,82
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe		88 563,41	7 848,15
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16	88 563,41	7 848,15
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		88 563,41	7 848,15
	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>49 359 974,69</b>	<b>41 813 325,29</b>

sporządził .....

Główny Księgowy

Podpisy Członków Zarządu:

*Naz*  
Irena Piwowarska

1. ....

2. ....

Data .....

PREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.

Krzysztof Kwiatkiewicz

WICEPREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.

Sebastian Kamiński

## Skonsolidowany rachunek zysków i strat - wersja kalkulacyjna

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	20	17 112 127,39	12 823 432,57
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		0,00	0,00
I	przychody netto ze sprzedaży produktów		14 067 756,10	10 655 016,38
II	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		3 044 371,29	2 168 416,19
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	20	10 913 484,83	6 025 849,63
	- jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		8 318 494,80	4 062 392,09
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 594 990,03	1 963 457,54
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		6 198 642,56	6 797 582,94
D	Koszty sprzedaży		1 289 616,22	694 383,89
E	Koszty ogólnego zarządu		5 359 233,34	3 505 699,87
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		(450 207,00)	2 597 499,18
G	Pozostałe przychody operacyjne	21	371 390,39	163 703,28
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Dotacje		0,00	26 770,22
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne		371 390,39	136 933,06
H	Pozostałe koszty operacyjne	22	282 484,75	415 268,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		38 700,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		11 560,86	315 639,81
III	Inne koszty operacyjne		232 223,89	96 629,18
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		(361 301,36)	2 345 933,47
J	Przychody finansowe		32 382,53	75 976,34
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	23	32 382,53	67 327,82
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	23	0,00	0,00
V	Inne	23	0,00	8 648,52
K	Koszty finansowe		944 152,73	378 675,42
I	Odsetki, w tym:	24	753 924,59	233 363,74
	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	24	0,00	0,00
IV	Inne	24	190 228,14	145 311,68
L	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
M	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K ± L)		(1 273 071,56)	2 043 234,39
N	Odpis wartości firmy		0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
O	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
P	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
R	Zysk (strata) brutto (M-N+O ± P)		(1 273 071,56)	2 043 234,39
S	Podatek dochodowy	25, 26	58 771,56	483 390,04
T	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
U	Zyski (straty) mniejszości		0,00	0,00
W	Zysk (strata) netto (R-S-T ± U)		(1 331 843,12)	1 559 844,35

sporządził .....

Podpisy Członków Zarządu

1. ....

2. ....

Data .....

Główny Księgowy

Irena Chybowska

PREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.

Krzysztof Kwieciał

WICEPREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.

Sebastian Kamiński

## Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>24 173 307,17</b>	<b>22 613 589,82</b>
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>24 173 307,17</b>	<b>22 613 589,82</b>
1	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 049 959,50</b>	<b>1 049 959,50</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
1.2.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 049 959,50</b>	<b>1 049 959,50</b>
2	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>20 385 910,90</b>	<b>20 385 910,90</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 939 129,64	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	3 939 129,64	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- .....	3 939 129,64	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
2.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>24 325 040,54</b>	<b>20 385 910,90</b>
3	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>13 598,84</b>	<b>13 598,84</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
3.2.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>13 598,84</b>	<b>13 598,84</b>
4	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	13 286,34	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	13 286,34	0,00
	- .....	13 286,34	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
4.2.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>13 286,34</b>	<b>0,00</b>
5	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 164 120,58</b>	<b>1 164 120,58</b>
6.1.	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 164 120,58</b>	<b>1 164 120,58</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
6.2.	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 163 993,58</b>	<b>1 164 120,58</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
b	zmniejszenie	2 244 460,37	127,00
	- .....	0,00	0,00
6.3.	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(1 080 466,79)</b>	<b>1 163 993,58</b>
6.4.	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
6.5.	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
6.6.	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.7.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(1 080 466,79)</b>	<b>1 163 993,58</b>
7	<b>Wynik netto</b>	<b>(1 331 843,12)</b>	<b>1 559 844,35</b>
a	zysk netto		1 559 844,35
b	strata netto (wielkość ujemna)	(1 331 843,12)	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>22 989 575,31</b>	<b>24 173 307,17</b>
III	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku/pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

sporządził **Główny Księgowy**Podpisy Członków Zarządu  
*Irena Piwowarska*

1. ....

2. ....

Data .....

**PREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.***Krzysztof Kwiecien***WICEPREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.***Sebastian Kamiński*

3. ....

4. ....

## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.-31.12.2017 r.

metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto	(1 331 843,12)	1 559 844,35
II	Korekty razem	6 472 326,22	(2 171 136,78)
1	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Amortyzacja	962 217,69	621 415,10
4	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 983,24	(3 565,56)
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	320 006,82	210 014,37
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9	Zmiana stanu rezerw	4 958,77	6 125,18
10	Zmiana stanu zapasów	523 782,02	(2 942 268,51)
11	Zmiana stanu należności	3 430 386,92	352 124,05
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	492 406,57	(606 865,36)
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	730 584,19	191 883,95
14	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>5 140 483,10</b>	<b>(611 292,43)</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	<b>Wpływy</b>	<b>321 563,01</b>	<b>837 143,28</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	321 563,01	837 143,28
a	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	321 563,01	837 143,28
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	321 563,01	785 000,00
	- odsetki	0,00	52 143,28
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	<b>Wydatki</b>	<b>(8 810 819,49)</b>	<b>(13 620 170,82)</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(8 810 819,49)	(13 619 981,40)
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	(189,42)
a	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	(189,42)
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	(189,42)
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(8 489 256,48)</b>	<b>(12 783 027,54)</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I	<b>Wpływy</b>	<b>8 347 185,59</b>	<b>15 865 718,36</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	8 347 185,59	10 865 718,36
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	<b>Wydatki</b>	<b>(186 828,64)</b>	<b>(3 257 907,00)</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	(3 000 000,00)
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	(301 500,00)	(257 780,00)
9	Inne wydatki finansowe	114 671,36	(127,00)
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>8 160 356,95</b>	<b>12 607 811,36</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>4 811 583,57</b>	<b>(786 508,61)</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>4 818 563,41</b>	<b>(782 943,05)</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	8 184,00	(3 565,56)
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 213 687,68</b>	<b>3 996 630,73</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>8 025 271,25</b>	<b>3 210 122,12</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Główny Księgowy

sporządził

Podpisy Członków Zarządu

1. ....

2. ....

Data .....

PREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.

Krzysztof Kwiatkowski

WICEPREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.

Sebastian Kamiński

3. ....

4. ....



## *Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego*

### 1.

1) dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych; - **Nota nr 11**

2) kwotę wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana; - **Nie dotyczy**

3) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; informacje te pomija się, jeżeli jednostka dominująca sporządza skorygowany bilans porównawczy oraz skorygowany porównawczy rachunek zysków i strat; - **Nie dotyczy**

4) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy; - **Nie dotyczy**

5) informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty; 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; - **Nie dotyczy**

6) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne





przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;  
- **Nota nr 1, Nota nr 2, Nota nr 3, Nota nr 5**

7) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; - **Nie dotyczy**

8) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania; - **Nie dotyczy**

9) wartość gruntów użytkowanych w całości przez jednostki powiązane; - **Nie dotyczy**

10) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu; - **Nie dotyczy**

11) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają; - **Nie dotyczy**

12) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego; - **Nota nr 26**

13) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego; - **Nota nr 9**

14) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

- **Nota nr 14**

15) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń; - **Nie dotyczy**

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń, także



wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące wszelkich zobowiązań w zakresie emerytur i podobnych świadczeń; - **Nie dotyczy**

17) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie; - **Nota nr 10**

18) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami zostaje zaprezentowane w informacji dodatkowej; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; - **Nota nr 17**

19) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

- **Nie dotyczy**

2. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,



f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

- **Nie dotyczy**

3.

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług; - **Nota nr 20**

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; - **Nie dotyczy**

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; - **Nie dotyczy**

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym; - **Nie dotyczy**

5) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto; - **Nota nr 25**

6) dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym - o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g) pozostałych kosztach rodzajowych; - **Nota nr 20**



7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym; - **Nie dotyczy**

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; - **Nie dotyczy**

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; - **Nota nr 30**

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. - **Nie dotyczy**

4. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny. - **Nota nr 31**

5. W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki powiązanej:

a) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji,

b) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

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

- **Nie dotyczy**



6.

1) w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostki powiązanej opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, jak również wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę dominującą lub jednostki podporządkowane działań mających na celu eliminację niepewności; - **Nie dotyczy**

2) objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny; - **Nota nr 32**

3) informacje o:

a) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej, - **Nie dotyczy**

b) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości (Dz. Urz. UE L 243 z 11.09.2002, str. 1; Dz. Urz. UE Polskie wydanie specjalne, rozdz. 13, t. 29, str. 609, z późn. zm.), wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, - **Nie dotyczy**

c) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną, - **Nota nr 33**

d) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów administrujących,



zarządzających i nadzorujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne 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, - **Nie dotyczy**

e) kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne, ze wskazaniem ich 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, - **Nie dotyczy**

f) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi,
- **Nota nr 49**

g) nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są wspólnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową; - **Nie dotyczy**

4) inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi. – **Nota nr 41**

## Nota Nr 1

## Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01-01-2017r. do 31.12.2017r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty i licencje		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	<b>Wartość brutto</b>							
1	Bilans otwarcia	0,00	25 586,24	96 297,05	80 625,82	0,00	0,00	121 883,29
2	Zwiększenia	0,00	0,00	98 946,01	0,00	37 500,00	0,00	136 446,01
a	zakup	0,00	0,00	98 946,01	0,00	0,00	0,00	98 946,01
b	używanie na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	37 500,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	25 586,24	195 243,06	80 625,82	37 500,00	0,00	258 329,30
	<b>Umorzenie</b>							
5	Bilans otwarcia	0,00	7 249,44	21 337,19	21 337,19	0,00	0,00	28 586,63
6	Zwiększenia	0,00	5 117,25	17 376,65	14 242,40	23 708,81	0,00	46 202,71
a	amortyzacja za okres	0,00	5 117,25	17 376,65	14 242,40	0,00	0,00	22 493,90
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	23 708,81	0,00	23 708,81
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	12 366,69	38 713,84	35 579,59	23 708,81	0,00	74 789,34
	<b>Opisy aktualizujące</b>							
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	18 336,80	57 583,21	59 288,63	0,00	0,00	75 920,01
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	13 219,55	156 529,22	45 046,23	13 791,19	0,00	183 539,96

**Nota Nr 2**  
**Zmiany w stanie środków trwałych od 01-01-2017r. do 31.12.2017r.**

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	<b>Wartość brutto</b>						
1	Bilans otwarcia	2 675 265,49	3 035 983,39	369 685,66	20 267,32	1 665 246,69	7 765 448,55
2	Zwiększenia	279 500,00	23 084 354,59	1 261 285,53	7 723,58	436 703,70	25 069 567,40
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	23 084 354,59	1 261 285,53	0,00	0,00	24 345 640,12
c	zakup środków trwałych	279 500,00	0,00	0,00	7 723,58	436 703,70	725 727,28
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	2 230,80	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	2 230,80	0,00	0,00	54 000,00	56 230,80
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	54 000,00
c	likwidacja	0,00	2 230,80	0,00	0,00	0,00	2 230,80
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	2 954 765,49	26 118 107,18	1 630 971,19	27 990,90	2 047 950,39	32 779 785,15

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	<b>Skumulowana amortyzacja (umorzona)</b>						
1	Bilans otwarcia	0,00	708 817,26	176 056,97	1 405,63	1 058 820,59	1 945 200,45
2	Zwiększenia	0,00	829 012,84	103 847,27	4 433,95	226 609,16	1 163 903,32
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	829 012,84	103 847,27	4 433,95	226 609,16	1 163 903,32
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	90 286,07	(96 512,84)	0,00	15 300,00	9 073,23
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	15 300,00	15 300,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	93 472,19	(93 472,19)	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	(3 186,12)	(3 040,65)	0,00	0,00	(6 226,77)
4	Bilans zamknięcia	0,00	1 447 544,13	376 417,88	5 839,58	1 270 229,75	3 130 030,54
	<b>Odpisy aktualizujące</b>						
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	2 675 265,49	2 327 166,13	193 628,69	18 861,69	606 326,10	5 821 248,10
8	Wartość netto na koniec okresu	2 954 765,49	24 670 593,05	1 254 554,11	22 151,32	777 720,54	29 670 794,51



## Nota Nr 3

**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01-01-2017r. do 31.12.2017r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	15 680 484,44
2	Zwiększenia	13 281 272,78
a	poniesione nakłady inwestycyjne	13 281 272,78
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	395,31
d	...	0,00
3	Zmniejszenia	28 934 870,06
a	przekazanie na środki trwałe	28 934 870,06
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	0,00
f	...	0,00
4	Bilans zamknięcia	26 887,16

## Nota Nr 5

## Zmiana stanu inwestycji długoterminowych od 01-01-2017r. do 31.12.2017r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00		1 250,94	321 563,01	322 813,95
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przyrost wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	należne dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	321 563,01	321 563,01
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	321 563,01	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	spadek wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	1 250,94	0,00	1 250,94

## Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych od 01-01-2017r. do 31.12.2017r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	1 250,94	0,00	321 563,01	0,00	322 813,95
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przyrost wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	321 563,01	0,00	321 563,01
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	splata pożyczki	0,00	0,00	321 563,01	0,00	321 563,01
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	spadek wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	1 250,94	0,00	0,00	0,00	1 250,94

Nota Nr 5 (cd.)  
Jednostki zależne według stanu na 31.12.2017r.

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% zaangażowania w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Wartość kapitału własnego	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	Hotel sp. z o.o., ul. Starowińska 91,31-052 Kraków	36 401,16	0,00	0,00	36 401,16	100,00%	100,00	(4 768,21)	(8 203,60)
2	Metropolis Design Hotel sp. z o.o. s.k.a., ul. Czapińskiego 2, 30-048 Kraków	2 849 900,00	0,00	0,00	2 849 900,00	99,99%	100,00	5 092 462,92	(1 187 953,90)
3	INX Design Hotel sp. z o.o. sp.k., ul. Starowińska 91,31-052 Kraków	6 511 708,02	0,00	0,00	6 511 708,02	99,90%	100,00	5 867 926,41	(9 357,00)
4	INX Hotel sp. z o.o. sp.k., ul. Starowińska 91,31-052 Kraków	4 645 000,00	0,00	0,00	4 645 000,00	44,13%	100,00	9 625 686,33	(576 079,51)
5	Mango Resort Sp. z o.o., ul. Czapińskiego 2, 30-048 Kraków	5 000 189,42	0,00	0,00	5 000 189,42	100,00%	100,00	5 181 073,91	258 328,34
6	Indexmedica sp. z o.o., ul. Czapińskiego 2, 30-048 Kraków	5 353,50	0,00	0,00	5 353,50	100,00%	100,00	46 093,84	27 612,89
					19 048 552,10				

## Nota Nr 8

**Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2017r.**

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	do 90 dni	95 768,62	0,00	1 679 648,87	921 596,09
2	od 91 do 180 dni	0,00	0,00	0,00	0,00
3	od 181 do 360 dni	0,00	0,00	0,00	0,00
4	powyżej 360 dni	0,00	0,00	4 621 123,18	0,00
RAZEM w wartości brutto		95 768,62	0,00	6 300 972,05	921 596,09
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)					
RAZEM wartość bilansowa		95 768,62	0,00	6 300 972,05	921 596,09

## Nota Nr 9

## Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.			Stan na 31.12.2016r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 546 120,68	11 560,86	1 534 559,82	5 283 360,01	3 18 413,27	4 964 946,74
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	729 501,45	11 560,86	717 940,59	3 392 865,68	6 109,43	3 386 756,25
	- do 12 miesięcy	729 501,45	11 560,86	717 940,59	3 392 865,68	6 109,43	3 386 756,25
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	330 505,82	0,00	330 505,82	1 057 187,75	0,00	1 057 187,75
c	inne	486 113,41	0,00	486 113,41	833 306,58	312 303,84	521 002,74
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 546 120,68</b>	<b>11 560,86</b>	<b>1 534 559,82</b>	<b>5 283 360,01</b>	<b>3 18 413,27</b>	<b>4 964 946,74</b>

## Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w		Ogółem w
		wartości brutto	Odpisy aktualizujące	
1	Bieżące, z tego:	729 501,45	11 560,86	717 940,59
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
c	od pozostałych jednostek	729 501,45	11 560,86	717 940,59
2	Przeterminowane, z tego:	11 560,86	11 560,86	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- do 90 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 360 dni	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- do 90 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 360 dni	0,00	0,00	0,00
c	od pozostałych jednostek	11 560,86	11 560,86	0,00
	- do 90 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 360 dni	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>741 062,31</b>	<b>23 121,72</b>	<b>717 940,59</b>

## Nota Nr 9 (cd.)

**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01-01-2017r. do 31.12.2017r.**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług		Odpisy aktualizujące należności pozostałe		Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
			w tym od jednostek powiązanych		w tym od jednostek powiązanych	
1	Bilans otwarcia	6 109,43	0,00	0,00	0,00	6 109,43
2	Zwiększenia	3 857,43	0,00	0,00	0,00	3 857,43
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	3 857,43	0,00	0,00	0,00	3 857,43
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	...					0,00
3	Zmniejszenia	685,13	0,00	0,00	0,00	685,13
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesionych w pozostałe przychody operacyjne	685,13	0,00	0,00	0,00	685,13
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	...					0,00
4	Bilans zamknięcia	9 281,73	0,00	0,00	0,00	9 281,73

## Nota Nr 10

**Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
1	Wynajem budynku hotelowego	1 872 000,00	2 448 000,00
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
7	...	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 872 000,00</b>	<b>2 448 000,00</b>

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników		
a	aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
b	...	0,00	0,00
c	...	0,00	0,00
d	...	0,00	0,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	705 926,39	780 003,32
a	Polisy ubezpieczeniowe	17 482,71	12 253,58
b	czynsz najmu	576 000,00	576 000,00
c	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	112 443,68	191 749,74
	<b>RAZEM</b>	<b>705 926,39</b>	<b>780 003,32</b>

## Nota Nr 11

## Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,10 zł			
Serial 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)
seria A	uprzywilejowane	co do prawa głosu	1 000 000	100 000,00	gotówka	25.02.2010	25.02.2010
seria B	zwykłe		300 000	30 000,00	gotówka	30.04.2012	30.04.2012
seria C	zwykłe		1 300 000	130 000,00	gotówka	31.05.2013	31.05.2013
seria D	zwykłe		4 317 180	431 718,00	gotówka	11.06.2015	11.06.2015
seria E	zwykłe		3 582 415	358 241,50	gotówka	31.07.2015	31.07.2015
Liczba akcji (udziałów) razem			10 499 595				
Kapitał razem				1 049 959,50			

## Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Sebastian Kamiński	4 940 718,00	47,06%	47,27%
Krzysztof Kwiecień	4 942 152,00	47,07%	47,28%
pozostali	616 725,00	5,87%	5,45%
..	0,00	0,00%	0,00%
<b>RAZEM</b>	<b>10 499 595,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>



## Nota Nr 14

## Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2017r.					Stan na 31.12.2016r.				
		do 1 roku <sup>*)</sup>	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku <sup>*)</sup>	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	5 000 000,00	19 233 507,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	19 233 507,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>19 233 507,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

## Nota Nr 14 (cd.)

## Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	Bieżący, z tego:	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
b	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
c	wobec pozostałych jednostek	0,00
2	Przeterminowane, z tego:	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	- do 90 dni	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00
	- powyżej 360	0,00
b	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	- do 90 dni	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00
	- powyżej 360	0,00
c	wobec pozostałych jednostek	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00
	- powyżej 360	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

## Zobowiązania finansowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2017r.		Stan na 31.12.2018r.		w tym kwota wyceny odniesiona w ciężar wyniku finansowego
		kwota	kwota	kwota	z aktualizacji wyceny	
1	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych obligacji	11 564,38	11 564,38	11 564,38	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej ujemnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>11 564,38</b>	<b>11 564,38</b>	<b>11 564,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota Nr 14 (cd.)

## Wykaz zobowiązań bilansowych - kredyty i pożyczki

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/ pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2017r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Charakter i forma zabezpieczenia	Zabezpieczenie spłaty	Wartość
1	Kredyt inwestycyjny	WBK SA	10 300 000,00	19 233 507,48	0,00	19 233 507,48	Wibor 3m+2,3%	hipoteka		33 150 000,00
2	...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	...	...		0,00
3	...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	...	...		0,00
4	...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	...	...		0,00
5	...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	...	...		0,00
6	...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	...	...		0,00
7	...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	...	...		0,00
8	...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	...	...		0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>10 300 000,00</b>	<b>19 233 507,48</b>	<b>19 233 507,48</b>	<b>0,00</b>	<b>19 233 507,48</b>				<b>33 150 000,00</b>

## Nota Nr 16

*Inne rozliczenia międzyokresowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
1	Długoterminowe	0,00	0,00
a	..	0,00	0,00
b	..	0,00	0,00
c	..	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	88 563,41	7 848,15
a	Zaliczki na usługi	88 563,41	7 848,15
b	..	0,00	0,00
c	..	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>88 563,41</b>	<b>7 848,15</b>

## Nota Nr 17

*Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansowej*

Stan na 31.12.2017r.

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	wynajem budynku hotelowego	2 448 000,00	1 872 000,00	576 000,00
2	..	0,00	0,00	0,00
3	..	0,00	0,00	0,00
4	..	0,00	0,00	0,00
5	..	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>2 448 000,00</b>	<b>1 872 000,00</b>	<b>576 000,00</b>

Stan na 31.12.2016r.

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	wynajem budynku hotelowego	3 024 000,00	2 448 000,00	576 000,00
2	..	0,00	0,00	0,00
3	..	0,00	0,00	0,00
4	..	0,00	0,00	0,00
5	..	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>3 024 000,00</b>	<b>2 448 000,00</b>	<b>576 000,00</b>

## Nota Nr 20

**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa**

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
1	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>14 067 756,10</b>	<b>10 655 016,38</b>
a	usługi hotelowe i gastronomiczne	9 617 623,26	5 873 001,39
b	usługi wynajmu	1 200,00	1 200,00
c	usługi stomatologiczne	4 241 926,64	3 653 700,87
d	Pośrednictwo w nieruchomościach	207 006,20	1 127 114,12
2	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>3 044 371,29</b>	<b>2 168 416,19</b>
a	Gastronomia	839 382,38	278 186,19
b	Lokal mieszkalny		0,00
c	Grunt	2 204 988,91	1 890 230,00
	<b>RAZEM</b>	<b>17 112 127,39</b>	<b>12 823 432,57</b>

**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna**

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
1	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynkı geograficzne)</b>	<b>14 067 756,10</b>	<b>10 655 016,38</b>
a	kraj	14 067 756,10	10 655 016,38
b	...	0,00	0,00
c	...	0,00	0,00
2	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (rynkı geograficzne)</b>	<b>3 044 371,29</b>	<b>2 168 416,19</b>
a	kraj	3 044 371,29	2 168 416,19
b	...	0,00	0,00
c	...	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>17 112 127,39</b>	<b>12 823 432,57</b>

**Koszty według rodzaju**

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
	<b>Koszty według rodzaju:</b>		
a	amortyzacja	962 217,69	621 415,10
b	zuzycie materiałów i energii	4 835 829,89	1 116 696,98
c	usługi obce	4 580 856,64	4 011 474,18
d	podatki i opłaty	248 183,38	149 147,78
e	wynagrodzenia	3 087 972,45	1 767 627,49
f	ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	485 803,76	311 138,70
g	pozostałe koszty rodzajowe	786 480,75	284 775,63
1	<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>14 967 344,36</b>	<b>8 262 475,85</b>
2	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(1 289 616,22)	(694 383,89)
5	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(5 359 233,34)	(3 505 699,87)
6	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 318 494,80	4 062 392,09

## Nota Nr 21

**Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji	0,00	0,00
d	...	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	26 770,22
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
a	nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
b	inwestycyjne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie	0,00	0,00
e	pozostałe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
f	...	0,00	0,00
4	Pozostałe, w tym:	371 390,39	136 933,06
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	314 604,03	938,89
e	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa	0,00	0,00
f	zdarzenia losowe	0,00	0,00
g	pozostałe	56 786,36	135 994,17
h	...	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>371 390,39</b>	<b>163 703,28</b>

## Nota Nr 22

**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
1	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38 700,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	38 700,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 560,86	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
d	zapasów	7 128,83	0,00
e	innych aktywów	4 432,03	0,00
3	Pozostałe, w tym:	232 223,89	415 268,99
a	utworzenie rezerw pozostałych	0,00	0,00
b	darowizny	0,00	0,00
c	aktualizacja wartości należności	0,00	315 639,81
d	zdarzenia losowe	0,00	0,00
e	pozostałe	232 223,89	99 629,18
f	...	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>282 484,75</b>	<b>415 268,99</b>

## Nota Nr 23

## Przychody finansowe

## Przychody z odsetek za 2017 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	Odsetki naliczone lecz niezrealizowane powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności	32 382,53	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	32 382,53	32 382,53	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>32 382,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota Nr 24

## Koszty finansowe

## Koszty z tytułu odsetek za 2017 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	Odsetki naliczone lecz niezapłacone powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	753 924,59	11 564,38	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	440 663,83	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	313 046,38	11 564,38	0,00	0,00
c	zobowiązania finansowe inne	0,00	0,00	0,00	0,00
d	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	274,38	0,00	0,00	0,00
e	inne zobowiązania krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zobowiązania finansowe inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>753 924,59</b>	<b>11 564,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota Nr 24 (cd.)

## Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
a	...	0,00	0,00
b	...	0,00	0,00
c	...	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	190 228,14	0,00
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności	0,00	0,00
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	67 110,37	0,00
c	koszty emisji obligacji	114 671,36	0,00
d	pozostałe	8 446,41	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>190 228,14</b>	<b>0,00</b>

## Nota Nr 25

## Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
1	Zysk brutto	(1 273 071,56)	2 043 234,39
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	912 854,90	790 105,29
	koszty operacyjne	517 612,39	458 742,31
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	329 712,14	357 929,61
b	składki członkowskie	0,00	0,00
c	niewypłacone umowy zlecenia i wynagrodzenia Rady Nadzorczej	58 579,05	(26 914,86)
d	rezerwy na premie i bonusy	0,00	0,00
e	rezerwy na koszty roku obrotowego	0,00	0,00
f	koszty dotyczące przychodów opodatkowanych w następnych okresach sprawozdawczych	0,00	0,00
g	zuzycie materiałów	4 752,41	12 868,66
n	usługi obce	7 287,60	72 324,85
i	reklama	90 506,27	41 240,01
j	podatki i opłaty	28 774,92	1 293,84
	pozostałe koszty operacyjne	28 634,92	321 604,40
a	utworzenie odpisów aktualizujących należności	4 432,03	316 161,27
b	utworzenie odpisów aktualizujących zapasy	7 128,83	0,00
c	darowizny	0,00	0,00
d	utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
e	utworzenie pozostałych rezerw	0,00	0,00
f	pozostałe koszty operacyjne	17 074,06	5 443,13
g	strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
	koszty finansowe	366 607,59	9 758,58
a	utworzenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
c	ujemne różnice kursowe z wyceny	17 889,79	10 208,33
d	naliczone odsetki od kredytów i pożyczek	327 783,24	7 982,87
e	naliczone odsetki od innych zobowiązań	12,75	(8 432,62)
f	inne	20 921,81	0,00
a	...	0,00	0,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	508 354,23	30 389,98
	przychody operacyjne	0,00	0,00
a	przychody z najmu	0,00	0,00
b	przychody ze sprzedaży usług hotelowych	0,00	0,00
c	...	0,00	0,00
	pozostałe przychody operacyjne	319 586,87	27 709,11
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	315 125,49	938,89
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
c	rozwiązanie pozostałych rezerw	0,00	0,00
d	dotacje		26 770,22
e	pozostałe przychody operacyjne	4 461,38	0,00
	przychody finansowe	188 767,36	2 680,87
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
c	naliczone odsetki od należności	178 057,35	(6 852,75)
d	dotatnie różnice kursowe z wyceny	9 710,01	9 533,62
e	dywidendy	0,00	0,00
f	...	0,00	0,00
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	(982 805,56)	(318 545,44)
a	zrealizowane różnice kursowe z lat poprzednich	0,00	0,00
b	zapłacone odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych	0,00	0,00
c	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych	0,00	0,00
d	przychody r.ub. opodatkowane w bieżącym okresie	0,00	0,00
e	służebność gruntowa	0,00	0,00
f	koszty udziałów w spółkach osobowych	(3 440 501,51)	(2 069 904,56)
g	przychody z udziałów w innych spółkach	2 802 657,55	2 096 320,72
h	50 % Straty roku	(344 961,60)	(344 961,60)
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym w tym:	-1 851 376,00	2 484 404,00
	Mango Resort Sp. zo.o.	361 654,42	
6	Podatek dochodowy	54 248,00	472 036,00
7	Przypisy kontroli skarbowych	0,00	0,00
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	-4 731,56	-5 228,87
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00	0,00
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	-208,00	6 125,17
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZIS	58 771,56	483 390,04

## Nota Nr 26

**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2017r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2016r.
		Stan na 31.12.2017r.	stawka podatku		Stan na 31.12.2016r.	stawka podatku	
<b>1</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>			<b>4 143,00</b>		<b>-5 228,87</b>	<b>3 935,00</b>
a	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
b	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
d	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
e	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
<b>2</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
b	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
d	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>#ARGI</b>	<b>X</b>	<b>4 143,00</b>	<b>-5 228,87</b>	<b>X</b>	<b>3 935,00</b>
	odpis aktualizujący wartość aktywów			0,00			0,00
	wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych						
	w bilansie			<b>4 143,00</b>			<b>3 935,00</b>

**Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>3 935,00</b>	
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>208,00</b>	<b>0,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	208,00	0,00
	- utworzenie aktywów	0,00	0,00
	- utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
	- utworzenie aktywów	0,00	0,00
	- utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00	0,00
	- rozwiązanie aktywów	0,00	0,00
	- korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	0,00
	- rozwiązania odpisu aktualizującego	0,00	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
	- rozwiązanie aktywów	0,00	0,00
	- korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	0,00
	- rozwiązania odpisu aktualizującego	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>4 143,00</b>	<b>0,00</b>

**Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2017r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2016r.
		Stan na 31.12.2017r.	stawka podatku		Stan na 31.12.2016r.	stawka podatku	
<b>1</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>4 731,56</b>		<b>98 968,00</b>		<b>6 125,17</b>	<b>94 236,44</b>
a	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
b	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
d	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
e	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
<b>2</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
b	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	...	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>4 731,56</b>	<b>X</b>	<b>98 968,00</b>	<b>6 125,17</b>	<b>X</b>	<b>94 236,44</b>

## Nota Nr 26 (cd.)

**Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 01-01-2017r. do 31.12.2017r.**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>25 666,83</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>3 935,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	3 935,00
	- utworzenie rezerwy	3 935,00
	...	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	- utworzenie rezerwy	0,00
	...	0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>4 143,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	4 143,00
	- rozwiązanie rezerwy	4 143,00
	- korekta z tytułu zmiany stawki	0,00
	...	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	- rozwiązanie rezerwy	0,00
	- korekta z tytułu zmiany stawki	0,00
	...	0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>25 458,83</b>



## Nota Nr 29

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby**

Łączna wartość nakładów na środki trwale w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby	13 281 272,78
w tym:	
- odsetki skapitalizowane	229 008,80
- różnice kursowe skapitalizowane	0,00

## Nota Nr 30

**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	14 105 946,07	1 000 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

## Nota Nr 31

**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp.	Tytuł	31.12.2017r.	31.12.2016r.
1	kurs EUR/PLN	4,1709	4,4240
2	kurs USD/PLN	3,4813	4,1793
3	kurs GBP/PLN	4,7001	5,1445

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

## Nota Nr 32

**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
<b>Środki pieniężne</b>			
		<b>8 032 251,09</b>	<b>3 213 687,68</b>
1	Środki pieniężne w banku	2 517 645,82	3 213 687,68
2	Środki pieniężne w kasie	214 605,27	0,00
3	Lokaty bankowe	5 300 000,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
<b>Ekwiwalenty środków pieniężnych</b>			
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	...	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>8 032 251,09</b>	<b>3 213 687,68</b>

Uzgodnienie przepływów pieniężnych sporządzonych metodą bezpośrednią - w przypadku gdy spółka przyjęła ten wariant sporządzania rachunku przepływów pieniężnych - do przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzonych metodą pośrednią.

## Nota Nr 32 (cd.)

**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanów niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych:

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017r.	01.01 - 31.12.2016r.
1.	<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:</b>	<b>7 983,24</b>	<b>(3 565,56)</b>
	- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	7 983,24	(3 565,56)
	- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
2	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>320 006,82</b>	<b>210 014,37</b>
	- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki od dłużnych papierów wartościowych	301 500,00	232 924,38
	- odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	- dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	(344 931,06)	(43 513,54)
	- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	363 437,88	20 603,53
	- odsetki pozostałe	0,00	0,00
3	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>0,00</b>	<b>164 552,15</b>
	- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	164 552,15
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów	0,00	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji finansowych	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
4	<b>Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>3 430 386,92</b>	<b>352 124,05</b>
	- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	3 430 386,92	352 124,05
	- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
5	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>492 406,57</b>	<b>606 865,36</b>
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	492 406,57	2 520 815,85
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu pożyczek	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu kredytów	0,00	0,00
	- korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	(3 024 855,82)
	- korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 110 905,13
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
6	<b>Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	...	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
	...	0,00	0,00

## Nota Nr 33

**Zatrudnienie**

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym	
		31.12.2017r.	31.12.2016r.
1	Pracownicy ogółem, z tego:	36	71
a	pracownicy umysłowi	12	9
b	pracownicy fizyczni	24	62
c	...	0	0
2	Zatrudnieni w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną	0	0

## Nota Nr 41

**Transakcje z jednostkami powiązanymi**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
1	Metropolis Design Hotel Sp. z o.o. s.k.a.	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 093,50	0,00	0,00	136 324,93
2	Indexmedica sp. z o.o.	0,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	168 190,66	0,00	0,00	130 374,79
3	INX Hotel sp. z o.o.sp.k.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 997,48	0,00	0,00	165 544,11
4	Mango Resort sp. z o.o.	0,00	577 136,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 218,32
5	Hotel sp. z o.o.	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
	INX Design Hotel Sp. z o.o. sp.k.	0,00	170 000,00							1 397,26
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>4 055 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>191 281,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372 243,83</b>

## Nota Nr 49

**Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Lp.	Rodzaj usług	Wysokość wynagrodzenia
1	Obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	6 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>6 000,00</b>

# Informacja

Noty o numerach wymienionych poniżej nie zawierają danych w związku z tym zostały pominięte w wydruku

Nota	4
Nota	6
Nota	12
Nota	13
Nota	15
Nota	18
Nota	19
Nota	27
Nota	28
Nota	34
Nota	35
Nota	36
Nota	37
Nota	38
Nota	39
Nota	40
Nota	42
Nota	43
Nota	44
Nota	45
Nota	46
Nota	47
Nota	48

*Sprawozdanie finansowe obejmuje:*

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

1. Prezes Zarządu - Krzysztof Kwiecień
2. V-ce Prezes Zarządu Sebastian Kamiński

PREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.

Krzysztof Kwiecień

WICEPREZES ZARZĄDU  
METROPOLIS S.A.

Sebastian Kamiński

Sporządził(a):

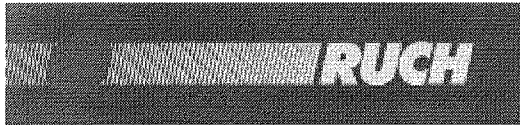
Irena Piwowarska

Kraków, dnia 10.04.2018

Główny Księgowy

K2

Irena Piwowarska



ORYGINAL/KOPIA

Data wystawienia: 2018-02-12

Data dostawy: 2018-01-01

**FAKTURA VAT KORYGUJĄCA NR: FKD/PR/186/18**

DO FAKTURY VAT NR: FVD/PR/2165/18 z dnia 2018-01-17

do zamówienia nr 2703-534396 na prenumeratę prasy

PODATNIK: RUCH S.A.  
Ul. Chłodna 52  
00-872 Warszawa  
NIP: 526-02-50-475  
WYSTAWCA: Dział Prenumeraty  
Ul. Annopol 17A  
03-236 Warszawa

Nazwa Banku: Alior Bank  
SWIFT: ALBPPLPW  
Numer konta: 61 2490 1028 3161 0040 0001 7329

**NABYWCA**

ODBIORCA PRASY: 77568  
METROPOLIS INVEST Sp. z  
o.o., Sp.k.  
ul. Bratysławska 2 A/8  
31-201 KRAKÓW  
PL - POLSKA

PODATNIK: 80748 4000017329  
Metropolis Sp. z o.o., Sp.k.  
  
ul. Wygoda 8a  
31-106 Kraków  
PL - POLSKA  
NIP 6342597240

ODBIORCA 77568  
DOKUMENTÓW: METROPOLIS INVEST Sp. z o.o., Sp.k.  
ul. Bratysławska 2 A/8  
31-201 KRAKÓW  
PL - POLSKA

**Rejon: 1****Półka: 240****Skrytka:**

CL: 2703-Katowice

**BYŁO:**

Indeks	Mut.	Tytuł	Okres		Stawka VAT	Cena z VAT	Cena bez VAT	Ilość	J.m.	Wartość netto
			Od	Do	%					

Stawka VAT %	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Razem	0,00	0,00	0,00

PRZYCZYNA KOREKTY: Pomyłka w cenie pozycji faktury

**WINNO BYĆ:**

Indeks	Mut.	Tytuł	Okres		Stawka VAT	Cena z VAT	Cena bez VAT	Ilość	J.m.	Wartość netto
			Od	Do	%					
Dostawa		Dostawa prasy	1/2018	12/2018	23,00	37,27	30,30	1	kpl.	30,30

Stawka VAT %	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
23	30,30	6,97	37,27
Razem	30,30	6,97	37,27



## RÓŻNICA

Stawka VAT %	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
23	30,30	6,97	37,27
<b>Razem</b>	<b>30,30</b>	<b>6,97</b>	<b>37,27</b>

ABY USPRAWNIC PROCES ROZLICZANIA PAŃSTWA ZAMÓWIENIA PROSIMY O PODAWANIE W TYTULE PRZELEWU NUMERU FAKTURY, KTÓREJ NALEŻNOŚĆ PAŃSTWO REGULUJECIE.

Bardzo prosimy o terminowe regulowanie należności. W przeciwnym wypadku zmuszeni będziemy wstrzymać dostawy prenumeraty.

TERMIN ZAPŁATY: 2018-02-26

DO ZAPŁATY: 37,27

SŁOWNIE: trzydzieści siedem złotych 27/100

Osoba wystawiająca: Zych Andrzej

Data i podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury korygującej: