

THE FARM 51 GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

NA DZIEŃ

31 grudnia 2017 r.

THE FARM 51 GROUP SA

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2017 r.

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	11
RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	12
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	13

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. R. S. 13', is located in the bottom right corner of the page.

THE FARM 51 GROUP SA

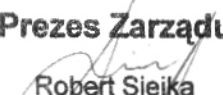
Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2017 r.


OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

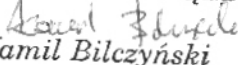
Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Zarząd The Farm 51 Group SA przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 14 190 116,57 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę Netto - 4 794 271,09 złotych
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Prezes Zarządu
Robert Siejka

Prezes Zarządu

Robert Siejka

Wiceprezes Zarządu

Wojciech Pazdur

Wiceprezes Zarządu

Kamil Bilczyński

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Danuta Kosmalska

Danuta Kosmalska

Główna Księgowa

The Farm 51 Group SA
44-102 Gliwice
ul. Boh. Getta Warszawskiego 1st
NIP 6312631819
(1)

Gliwice dn. 29.05.2018r.

THE FARM 51 GROUP SA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

THE FARM 51 GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

zwana dalej Spółką

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Bohaterów Getta Warszawskiego 15, 44-102 Gliwice

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Gliwice SĄD REJONOWY W GLIWICACH, X WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

Data: 15.04.2011

Numer rejestru: 0 0 0 0 3 8 3 6 0 6

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze statutem Spółki jest między innymi:

- Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych
- Działalność związana z oprogramowaniem
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 01 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r. Rok 2017 jest siódmym rokiem działalności Spółki.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.



THE FARM 51 GROUP SA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 2 *Przychody i koszty*

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

2. 3 *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen nabycia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji, lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowaniem technologii.

Zgodnie z prawem bilansowym w art.33 ust.3 Ustawy o rachunkowości przyjmuje się 5 letni okres amortyzacji kosztów zakończonych prac rozwojowych. Do czasu zakończenia prac ponoszone koszty prac rozwojowych ujmuje się jako produkcję w toku. Każdy rodzaj prac rozwojowych ujmuje się na osobnym koncie analitycznym.

Zgodnie z art. 15 ust.4a pkt.3 Ustawy o PDOP przyjmuje się, że wydatki na prace rozwojowe zalicza się do kosztów uzyskania przychodów jednorazowo w roku podatkowym, w którym zostały zakończone.

2. 4 *Środki trwałe*

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Komputery nowe bez względu na wartość początkową	30%
Komputery używane bez względu na wartość początkową	50%



THE FARM 51 GROUP SA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 5 *Inwestycje*

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Rozchody aktywów finansowych nabytych na rynku regulowanym są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu stosując zasadę pierwsze weszło – pierwsze wyszło.

2. 6 *Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe*

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień dokonania operacji i na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na ten dzień.

2. 7 *Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych*

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazane w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się ze środków na rachunkach bankowych oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

2. 8 *Rozliczenia międzyokresowe*

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

2. 9 *Rezerwy na zobowiązania*

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny i zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty zobowiązania.

6


THE FARM 51 GROUP SA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 10 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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 uwzględnieniu 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 roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

2. 11 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

2. 12 Przepływy pieniężne

Spółka sporządza przepływy pieniężne metodą pośrednią.

Prezes Zarządu

Robert Siejka

Prezes Zarządu

Robert Siejka
Robert Siejka

Wiceprezes Zarządu

Wojciech Pazdur
Wojciech Pazdur

Wiceprezes Zarządu

Kamil Bilczyński
Kamil Bilczyński

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Danuta Kosmańska

Danuta Kosmańska

Danuta Kosmańska
Główna Księgowa

Gliwice dn. 29.05.2018r.

The Farm 51 Group SA
44-102 Gliwice
ul.Boh. Getta Warszawskiego 15
NIP 6312631819
(1)

Uwaga! Proszę nie naruszać struktury tego skoroszytu!

THE FARM 51 GROUP SA
nazwa jednostki

BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		koniec roku 2017	koniec roku 2016
1	2	4	5
		w złotych	w złotych
A. Aktywa trwałe		1 971 907,65	3 443 552,13
I. Wartości niematerialne i prawne		1 326 972,24	2 691 887,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		1 198 128,50	2 440 439,70
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		128 843,74	251 447,80
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		441 041,00	359 231,09
1. Środki trwałe		424 756,77	359 231,09
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			46 773,42
c) urządzenia techniczne i maszyny		422 245,07	309 108,73
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe		2 511,70	3 348,94
2. Środki trwałe w budowie		16 284,23	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		203 894,41	392 433,54
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		203 894,41	392 433,54
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe		12 218 208,92	11 429 621,88
I. Zapasy		7 015 753,45	2 210 347,06
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku		7 015 753,45	2 210 347,06
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe		216 236,49	1 587 694,55
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		216 236,49	1 587 694,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		160 626,54	1 517 887,55
– do 12 miesięcy		160 626,54	1 517 887,55
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		25 719,95	35 916,00
c) inne		29 890,00	33 891,00
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe		4 454 468,09	5 680 261,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 454 468,09	5 680 261,37
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 454 468,09	5 680 261,37
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		989 017,26	916 150,36
– inne środki pieniężne		3 465 450,83	4 764 111,01
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		531 750,89	1 951 318,90
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem		14 190 116,57	14 873 174,01

Miejsce i data sporządzenia
Gliwice, 29-05-2018
Podpis osoby sporządzającej
Danuta Kosmalska

Prezes Zarządu
Robert Siejka
Robert Siejka

Wiceprezes Zarządu
Wojciech Pazdur
Wojciech Pazdur

Wiceprezes Zarządu
Kamil Bilczyński
Kamil Bilczyński

Danuta Kosmalska
Danuta Kosmalska
Główna Księgowa

The Farm 51 Group SA
44-102 Gliwice
ul.Boh. Getta Warszawskiego 15
NIP 6312631819
(1)

THE FARM 51 GROUP SA
nazwa jednostki
BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		koniec okresu 2017 w złotych	koniec okresu 2016 w złotych
1	2	4	5
A. Kapitał (fundusz) własny		8 826 050,00	8 980 321,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		546 000,00	546 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		16 349 714,17	16 349 714,17
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		3 160 000,00	3 160 000,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		4 800 000,00	160 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-8 075 393,08	-3 660 160,85
VI. Zysk (strata) netto		-4 794 271,09	-4 415 232,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		5 364 066,57	5 892 852,92
I. Rezerwy na zobowiązania		211 394,41	399 933,54
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		203 894,41	392 433,54
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy		7 500,00	7 500,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe		7 500,00	7 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe		4 279 709,96	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek		4 279 709,96	0,00
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		4 279 709,96	
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		786 426,42	5 492 919,38
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		786 426,42	5 492 919,38
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	4 737 909,37
c) inne zobowiązania finansowe		2 375,55	58 878,14
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		214 875,57	252 337,46
- do 12 miesięcy		214 875,57	252 337,46
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		169 744,19	82 884,41
h) z tytułu wynagrodzeń		399 431,11	360 910,00
i) inne			
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		86 535,78	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		86 535,78	0,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe		86 535,78	
Pasywa razem		14 190 116,57	14 873 174,01

Miejsce i data sporządzenia
Gliwice, 29-05-2018
Podpis osoby sporządzającej
Danuta Kosmalska

Zarząd:

Prezes Zarządu
Robert Siejka

Wiceprezes Zarządu
Wojciech Pazdur

Wiceprezes Zarządu
Kamil Bilczyński

Danuta Kosmalska
Główna Księgowa

The Farm 51 Group SA
44-102 Gliwice
ul. Boh. Getta Warszawskiego 15
NIP 6312631819
(1)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)Sporządzony na dzień:
31.12.2017

LP.	Wyszczególnienie	2017	2016
1	2	4	5
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 675 988,13	6 587 242,73
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 477 269,79	4 293 511,95
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	5 198 718,34	2 293 730,78
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 301 203,87	10 588 920,89
I.	Amortyzacja	1 821 819,05	1 572 711,66
II.	Zużycie materiałów i energii	339 518,73	308 271,57
III.	Usługi obce	2 063 094,70	1 974 271,92
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	15 903,39	9 406,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	7 493 039,85	6 176 050,44
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	217 065,81	21 979,29
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	350 762,34	526 230,01
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(5 625 215,74)	(4 001 678,16)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 400 586,11	25 037,54
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	1 382 359,44	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	18 226,67	25 037,54
E.	Pozostałe koszty operacyjne	49 016,46	50 729,54
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		12 868,92
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 450,00	
III.	Inne koszty operacyjne	30 566,46	37 860,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(4 273 646,09)	(4 027 370,16)
G.	Przychody finansowe	99 361,26	217 935,33
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	99 361,26	216 243,05
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		1 692,28
H.	Koszty finansowe	619 986,26	605 797,40
I.	Odsetki, w tym:	390 169,24	410 054,77
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	229 817,02	195 742,63
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(4 794 271,09)	(4 415 232,23)
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	(4 794 271,09)	(4 415 232,23)

Miejsce
Gliwice, 29-05-2018
Podpis osoby sporządzającej
Danuta Kosmańska

Zarząd:

Prezes Zarządu
Robert Siejka
Robert Siejka

Wiceprezes Zarządu
Wojciech Pazdur
Wojciech Pazdur

Wiceprezes Zarządu
Kamil Bulczyński
Kamil Bulczyński

Danuta Kosmańska
Danuta Kosmańska
Główna Księgowa

The Farm 51 Group SA
44-102 Gliwice
ul. Boh. Getta Warszawskiego 1c
NIP 6312631819
(1)

Nazwa firmy

THE FARM 51 GROUP SA

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2017 r

Wyszczególnienie		Rok 2017	Rok 2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 980 321,09	10 035 553,32
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 980 321,09	10 035 553,32
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	546 000,00	506 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	40 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		40 000,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	546 000,00	546 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 349 714,17	13 189 714,17
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	3 160 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 160 000,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej serii F		3 160 000,00
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- koszt emisji akcji serii H		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	16 349 714,17	16 349 714,17
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	160 000,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	4 640 000,00	160 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 640 000,00	160 000,00
	- emisja akcji serii F nie wpisana do KRS	4 640 000,00	160 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 800 000,00	160 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 075 393,08	-3 660 160,85
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 075 393,08	-3 660 160,85
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 075 393,08	-3 660 160,85
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 075 393,08	-3 660 160,85
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 075 393,08	-3 660 160,85
6.	Wynik netto	-4 794 271,09	-4 415 232,23
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-4 794 271,09	-4 415 232,23
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 826 050,00	8 980 321,09
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 826 050,00	8 980 321,09

Miejsce i data sporządzenia

Gliwice, 29-05-2018

Podpis osoby sporządzającej

Danuta Kosmalska

Prezes Zarządu

Robert Siejka

Wiceprezes Zarządu

Wojciech Pazdur
Wojciech Pazdur

Wiceprezes Zarządu

Kamil Bilczyński
Kamil Bilczyński

Danuta Kosmalska

Główna Księgowa

The Farm 51 Group SA
44-102 Gliwice
ul.Boh. Getta Warszawskiego 15
NIP 6312631819
(1)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2017r.
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	Rok 2017	Rok 2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-4 794 271,09	-4 415 232,23
II.	Korekty razem	-30 525,71	1 183 912,73
1.	Amortyzacja	1 821 819,05	1 572 711,66
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 131,31	2 017,53
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	34 449,47	-6 169,60
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-188 539,13	-733 252,74
6.	Zmiana stanu zapasów	-4 805 406,39	-1 420 138,74
7.	Zmiana stanu należności	1 371 458,06	9 131,24
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	87 919,00	25 769,20
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 694 642,92	1 716 735,09
10.	Inne korekty	-50 000,00	17 109,09
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 824 796,80	-3 231 319,50
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	488 713,70	885 862,72
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	488 713,70	885 862,72
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-488 713,70	-885 862,72
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	7 687 000,00	3 360 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 640 000,00	3 360 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 047 000,00	
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	3 596 151,47	210 108,93
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	3 538 000,00	150 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	56 502,59	55 868,76
8.	Odsetki	1 648,88	4 240,17
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 090 848,53	3 149 891,07
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 222 661,97	-967 291,15
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 225 793,28	-969 308,68
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-3 131,31	-2 017,53
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 680 261,37	6 649 570,05
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 479 282,61	5 680 261,37
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejsce i data sporządzenia
Gliwice, 29-05-2018
Podpis osoby sporządzającej
Danuta Kosmańska

Prezes Zarządu

Robert Siejka

Zarząd:

Wiceprezes Zarządu

Wojciech Pazdur

Wiceprezes Zarządu

Kamil Bilczyński

Danuta Kosmańska
Główna Księgowa

THE FARM 51 GROUP SA
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

1. 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2017	5 461 556,11	-	890 921,16	-	6 352 477,27
Zwiększenia		-	179 311,04	-	179 311,04
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia		-	-	-	-
B.Z. 31.12.2017	5 461 556,11	-	1 070 232,20	-	6 531 788,31
Umorzenie					
B.O. 01.01.2017	(3 021 116,41)	-	(639 473,36)	-	(3 660 589,77)
Zwiększenia	(1 242 311,20)	-	(301 915,10)	-	(1 544 226,30)
B.Z. 31.12.2017	(4 263 427,61)	-	(941 388,46)	-	(5 204 816,07)
Wartość netto					
B.O. 01.01.2017	2 440 439,70	-	251 447,80	-	2 691 887,50
B.Z. 31.12.2017	1 198 128,50	-	128 843,74	-	1 326 972,24

THE FARM 51 GROUP SA
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.O. 01.01.2017	-		877 831,39		4 186,18	882 017,57
Zwiększenia	-		298 882,43	-		298 882,43
Zmniejszenia	-		(82 043,65)		-	(82 043,65)
B.Z. 31.12.2017	-	-	1 094 670,17	-	4 186,18	1 098 856,35
Umorzenie						
B.O. 01.01.2017			(521 949,24)		(837,24)	(522 786,48)
Zwiększenia	-		(226 755,51)		(837,24)	(227 592,75)
Zmniejszenia	-		76 279,65		-	76 279,65
B.Z. 31.12.2017	-	-	(672 425,10)	-	(1 674,48)	(674 099,58)
Wartość netto						
B.O. 01.01.2017	-	-	355 882,15	-	3 348,9	359 231,09
B.Z. 31.12.2017	-	-	422 245,07	-	2 511,70	424 756,77

2. 2 Firma w 2016 roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

2. 3 Firma prowadzi prace badawczo-rozwojowe Reality 51. W ramach rozwoju technologii tworzy algorytmy i rozwiązania z zakresu fotogrametrii oraz prototypuje aplikacje na rosnącym rynku VR.

W 2016 roku zakończono prace badawczo-rozwojowe wykorzystane do CHERNOBYL VR PROJEKT. Powyższe prace są wykorzystywane drugi rok do dalszych projektów związanych z tym tematem. Kwota kosztów wynosi 500 000,00, w roku 2017 zostało wykorzystanych 250 000,00.

2. 4 Firma nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

2. 5 Firma nie posiada nieamortyzowanych i nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym z tytułu umów leasingu.

2. 6 Firma nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

14 

THE FARM 51 GROUP SA
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Należności i zobowiązania w walucie zostały wycenione po średnim kursie NBP z dnia 29-12-2017

EUR 4,1709
USD 3,4813

3. Należności krótkoterminowe

3. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek


	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	179 076,54	1 517 887,55
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	<u>179 076,54</u>	<u>1 517 887,55</u>
Stan należności brutto	179 076,54	1 517 887,55
Odpis aktualizujący wartość należności	(18 450,00)	
Stan należności netto	<u>160 626,54</u>	<u>1 517 887,55</u>

3. 2 Należności z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Podatek VAT		35 916,00
Podatek CIT		
	<u>-</u>	<u>35 916,00</u>

3. 3 Inne należności

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
pozostałe należności kaucja Firma Prywatna GREG	29 890,00	28 290,00
pozostałe należności		4 600,00
	<u>29 890,00</u>	<u>32 890,00</u>



THE FARM 51 GROUP SA**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Należności i zobowiązania w walucie zostały wycenione po średnim kursie NBP z dnia 29-12-2017

EUR 4,1709

3. 4 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

	Rozostate jednostki	
B.O. 01.01.2017	-	
Zwiększenia	18 450,00	
Wykorzystanie	-	
Rozwiązanie		
B.Z. 31.12.2017	18 450,00	-

Firma utworzyła w 2017 roku odpis aktualizujący na należność:
ARRINERA SA NIP 5222971669
faktura FV/23/15 na kwotę 18 450,00 z dnia 15-11-2015.

4. Inwestycje krótkoterminowe**4. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych****4. 2 Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach**

	31.12.2017	31.12.2016
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	0,00	0,00

4. 3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2017	31.12.2016
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	989 017,26	916 150,36
Inne środki pieniężne weksle	3 465 450,83	4 764 111,01
Inne aktywa pieniężne	-	-
	4 454 468,09	5 680 261,37

16  

THE FARM 51 GROUP SA**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Należności i zobowiązania w walucie zostały wycenione po średnim kursie NBP z dnia 29-12-2017

EUR 4,1709**5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe i zapasy**

5.1	31.12.2017	31.12.2016
Prace rozwojowe Reality 51	393 311,95	710 749,91
Prace badawczo-rozwojowe GET EVEN		1 194 547,37
Koszty 2018	5 073,30	-
Koszty emisji obligacji serii I		40 969,30
Koszty ANTYWIRUS do 2019	4 125,00	
Koszty 2017		5 052,32
Koszty emisji obligacji serii J	129 240,64	
	<u>531 750,89</u>	<u>1 951 318,90</u>

5.2 Zapasy**5.2.1** Zapasy w magazynie wynoszą zero.**5.2.2** Produkty w toku stanowią nie ukończone projekty o roboczych tytułach

GRA EVIL	325 577,72
GRA TUNE BALL	199 725,08
PROJEKT SERCE	63 214,17
PROJEKT NOR-DAN	15 099,49
PROJEKT WW3	4 864 172,82
PROJEKT GET EVEN VR	255 573,13
PROJEKT CHERNOBYL GAME	1 292 391,04
SUMA	7 015 753,45



THE FARM 51 GROUP SA
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. Kapitał własny

6.1 Struktura własności kapitału zakładowego

Udziałowiec / Akcjonariusz	Ilość udziałów/akcji	Wartość nominalna udziałów/akcji	Udział %
Stan na 31.12.2017			
Robert Siejka	448 000	44 800,00	7,39%
Wojciech Pazdur	448 000	44 800,00	7,39%
Kamil Bilczyński	448 000	44 800,00	7,39%
Tomasz Swadkowski	510 182	51 018,20	8,42%
Pozostali	4 205 818	420 581,80	69,40%
Razem	6 060 000	606 000,00	100,0%
Stan na 18.05.2018			
Robert Siejka	413 000	41 300,00	6,82%
Wojciech Pazdur	430 500	43 050,00	7,10%
Kamil Bilczyński	428 000	42 800,00	7,06%
Pozostali	4 788 500	478 850,00	79,02%
Razem	6 060 000	606 000,00	100,0%

W spółce nie występują akcje uprzywilejowane.

W styczniu, marcu, kwietniu 2017 w ramach emisji warrantów subskrypcyjnych serii A zostało wydanych 580 000 akcji serii F na okaziciela o nominalnej wartości 0,10.

Akcje serii F były objęte po 8 zł za 1 akcję.

Wartość kapitału zakładowego z wyemitowanych akcji 606 000,00 różni się od kapitału zakładowego w KRS 546 000,00, ponieważ zwiększenie kapitału nie zostało jeszcze zarejestrowane. Wartość niezarejestrowanych akcji jest pokazana w kapitale rezerwowym.

6.2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk osiągnięty przez spółkę zostanie podzielony zgodnie z Uchwałą Wspólników

7. Rezerwy

7.1 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na wynagrodzenie zarządu	Rezerwa na sprawozdanie finansowe	Razem
B.O. 01.01.2017	-	-	7 500,00	7 500,00
Zwiększenia	-	-	7 500,00	7 500,00
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	(7 500,00)	(7 500,00)
B.Z. 31.12.2017	-	-	7 500,00	7 500,00

8. Zobowiązania długoterminowe

8.2 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>					
powyżej 1 roku do 3 lat	-	4 279 709,96	-	-	4 279 709,96
powyżej 5 lat	-	-	-	-	-
	-	4 279 709,96	-	-	4 279 709,96

Przypadające do spłaty:

do 1 roku	-	-	-	-	-
-----------	---	---	---	---	---

ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe

Termin wykupu obligacji przypada na luty 2019 rok.

9. Zobowiązania krótkoterminowe wobec powiązanych jednostek z tytułu dostaw i usług nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie

9.1 214 875,57 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

THE FARM 51 GROUP SA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

10. Inne rozliczenia międzyokresowe

10. 1 Rozliczenia długoterminowe

10. 2 Bierne rozliczenia krótkoterminowe

Nie wystąpiły.

11. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży usług		
Kraj	186 405,35	107 156,50
Eksport	1 290 864,44	4 186 355,45
	<u>1 477 269,79</u>	<u>4 293 511,95</u>

12. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe			-	-	-
Pozostałe aktywa	9 461,44	89 899,82			99 361,26
Razem	<u>9 461,44</u>	<u>89 899,82</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>99 361,26</u>

13. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	355 021,34				355 021,34
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	1 648,88		32 800,59		34 449,47
Długoterminowe					698,43
Pozostałe pasywa	698,43				698,43
Razem	<u>357 368,65</u>	<u>0,00</u>	<u>32 800,59</u>	<u>0,00</u>	<u>390 169,24</u>

14. Podatek dochodowy od osób prawnych

14. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

THE FARM 51 GROUP SA
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

14. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Zysk brutto	(4 794 271,09)	(4 415 232,23)
I. Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		
amortyzacja	1 051 509,98	1 051 509,99
lista plac z 12/2016 wypłacona 01/2017	-	-
umowy o dzieło z 12/2017 wypłacona 01/2018	362 850,00	240 791,00
ZUS lp z 12/2017 wypłacona 01/2018	37 070,12	
koszty reprezentacji	41 237,61	23 489,71
odsetki budżetowe	635,08	28,00
odsetki od pożyczek, weksli nie zapłacone	32 800,59	(6 169,60)
odsetki od leasingu	1 648,88	4 240,17
różnice kursowe z wyceny na 31-12-2017	28 845,09	10 265,07
różnice kursowe z wyceny na 31-12-2017	11 443,92	
darowizna	19 932,38	23 867,00
Pozostałe <10% ogólnej wartości	4 865,74	13 970,88
Razem	1 592 839,39	1 361 992,22
II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
lista plac z 12/2015 wypłacona 01/2016	240 791,00	266 215,00
raty leasingowe	58 151,47	55 413,64
Razem	298 942,47	321 628,64
III. Przychody, nie będące przychodami podatkowymi		
otrzymane odsetki od weksli za 2016 rok	(46 153,00)	-
należne nieotrzymane odsetki od weksli 31-12-16	89 899,82	171 111,01
Pozostałe <10% ogólnej wartości	-	-
Razem	43 746,82	171 111,01
Dochód do opodatkowania	(3 544 120,99)	(3 545 979,66)
Strata z lat ubiegłych		
Podstawa opodatkowania	(3 544 120,99)	(3 545 979,66)
Podatek dochodowy		

14. 3 Odroczone podatek dochodowy

	31.12.2017	31.12.2016
Ujemne różnice przejściowe:		
• Odpisy aktualizujące wartość pożyczek 2013		-
• Odpis akt należności w kwocie netto 2013		-
• Strata podatkowa 2013	3 017 137,34	3 017 137,34
• Strata podatkowa 2014	2 335 810,31	2 335 810,31
• Strata podatkowa 2015	1 471 835,51	1 471 835,51
• Nierozliczone ujemne różnice kursowe		10 265,07
• Rezerwa na wynagrodzenie biegłego	7 500,00	7 500,00
• Naliczone odsetki od zobowiązań		
• Zobowiązania z tyt.umów o dzieło	362 850,00	240 791,00
• Zobowiązania z tytułu ZUS	37 070,12	
Ujemne różnice przejściowe razem	7 232 203,28	7 083 339,23
Wartość brutto aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 374 118,62	1 345 834,45
Odpis aktualizujący	(1 170 224,21)	(953 400,91)
Wartość netto aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	203 894,41	392 433,54

THE FARM 51 GROUP SA
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Dodatknie różnice przejściowe:		
• Naliczone a nie otrzymane odsetki od należności	-	
• Naliczone a nie otrzymane odsetki od należności		
• Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej 2013	771 264,15	1 612 643,20
• Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej	301 864,33	452 796,50
Dodatnie różnice przejściowe razem	<u>1 073 128,48</u>	<u>2 065 439,70</u>
Wartość rezerwy na odroczone podatki dochodowe	<u>203 894,41</u>	<u>392 433,54</u>
Kompensata	-	
Wykazane w bilansie aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	<u>203 894,41</u>	<u>392 433,54</u>
Wykazana w bilansie rezerwa na odroczone podatki dochodowe	<u>203 894,41</u>	<u>392 433,54</u>
Zmiana bilansowa netto aktywa/rezerwy z tytułu podatku odroczonego		
Wartość podatku odroczonego ujętego w kapitałach w okresie	<u>-</u>	<u>-</u>
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	<u>-</u>	<u>-</u>
15. Koszty rodzajowe		
	<u>01.01.2017 -</u>	<u>01.01.2016 -</u>
	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Amortyzacja	(1 821 819,05)	(1 572 711,66)
Zużycie materiałów i energii	(339 518,73)	(308 271,57)
Usługi obce	(2 063 094,70)	(1 974 271,92)
Podatki i opłaty	(15 903,39)	(9 406,00)
Wynagrodzenia	(7 493 039,85)	(6 176 050,44)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(217 065,81)	(21 979,29)
Pozostałe koszty rodzajowe	(350 762,34)	(526 230,01)
	<u>(12 301 203,87)</u>	<u>(10 588 920,89) ok</u>
16. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe		
	<u>01.01.2017 -</u>	<u>01.01.2016 -</u>
	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	781 632,52	781 632,52
17. 1 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)		
	<u>01.01.2017 -</u>	<u>01.01.2016 -</u>
	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(4 706 492,96)	(4 159 766,49)
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	-	(15 708,22)
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	(4 737 909,37)	(4 330 289,82)
Zmiana stanu zobowiązań wekslowych		(125 787,67)
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	(56 502,59)	50 028,96
	<u>87 919,00</u>	<u>261 990,26</u>
17. 2 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
	<u>01.01.2017 -</u>	<u>01.01.2016 -</u>
	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	(179 311,04)	(281 632,52)
Zwiększenia środków trwałych	(298 882,43)	(104 230,20)
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	-	-
Nabycie środków trwałych w leasingu finansowym	(494 477,70)	(385 862,72)

THE FARM 51 GROUP SA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

18. **Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie**
Nie występują.
19. **Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**
Nie występują.
20. **Zatrudnienie**
Firma zatrudniała w 2017 roku 14 pracowników na etacie i 160 osobami na podstawie umów cywilno prawnych.
21. **Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących**
W roku 2017 wynagrodzenie członków zarządu z tytułu pełnienia funkcji wyniosło 288 000,00.
Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów nadzorujących Spółki, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wyniosły w roku obrotowym 0,00 .
Wartość pożyczek udzielonych członkom Zarządu wyniosła w roku obrotowym łącznie 0,00 .
Weksle członków zarządu z terminem wykupu 3 miesiące na 220 000,00.
Wartość pożyczek udzielonych członkom Rady Nadzorczej wyniosła w roku obrotowym łącznie 0,00.
22. **Wynagrodzenie biegłego rewidenta**
Wynagrodzenie z tyt. badania roczn.sprawozd.finansowego-niewypłacone 7 500,00
23. **Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**
Nie wystąpiły.
24. **Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**
W kwietniu 2018 roku zostały wyemitowane obligacje serii K na kwotę 895 000,00

W maju 2018 została pdjęta uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję w drodze oferty publicznej do 300 000 akcji serii I o wartości do 30 000,00 zł.
25. **Zmiany zasad rachunkowości/ korekta błęd**
Nie wystąpiły.
26. **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji**
Nie wystąpiły.
27. **Transakcje z jednostkami powiązanymi**
Nie wystąpiły. 0,00
28. **Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym**
Firma nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
29. **Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania**
Nie wystąpiły.
30. **Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec podmiotów powiązanych** -
Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec innych podmiotów -
Nie wystąpiły.
31. **Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe**
Nie ustanowiono zabezpieczeń majątkowych
32. **Działalność zaniechana**
Nie wystąpiła.
33. **Łączenie się spółek**
Nie wystąpiło.
34. **Kontynuacja działalności**
Nie istnieje żadne zagrożenie kontynuacji działalności.

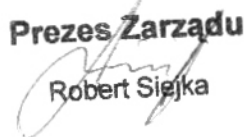
Prezes Zarządu

Robert Siejka

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

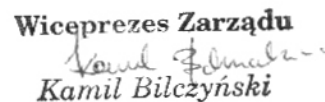
Danuta Kosmalska

Gliwice dn. 29.05.2018r.

Prezes Zarządu

Robert Siejka

Wiceprezes Zarządu

Wojciech Pazdur

Wiceprezes Zarządu

Kamil Bilczyński

Danuta Kosmalska

Główna Księgowa

The Farm 51 Group SA
44-102 Gliwice
ul.Boh. Getta Warszawskiego 15
NIP 6312631819
(1)