



INVESTEKO SPÓŁKA AKCYJNA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2017 DO 31.12.2017 ROKU**

OBEJMUJĄCE:

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

Świętochłowice, dnia 28 maja 2018 roku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane Jednostki

a) Nazwa

Investeko Spółka Akcyjna

b) Siedziba

41-600 Świętochłowice

ul. Wojska Polskiego 16G

c) Podstawowy przedmiot działalności

Emitent prowadzi działalność w sektorze ochrony środowiska, oferując kompleksowe usługi o charakterze konsultingowo-projektowym w zakresie ochrony środowiska oraz gospodarki odpadami, badawczo-pomiarowym w zakresie emisji hałasu i zanieczyszczeń do środowiska, a także usługi outsourcingowe w wyżej wymienionym obszarze.

Spółka prowadzi również działalność badawczo-rozwojową w zakresie innowacyjnych technologii zagospodarowania energetycznego odpadów.

d) Organ rejestrowy

Investeko S.A. została utworzona Aktem Notarialnym REP. A NR 1273/2012 z dnia 26.04.2012 roku. W dniu 30.05.2012 Jednostka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Sąd Rejonowy dla Katowice-Wschód, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000420405

NIP: 6342810082

REGON: 242953362

2. Czas trwania działalności Jednostki

Spółka została zawiązana na czas nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

4. Wewnętrzne jednostki organizacyjne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Ze względu ujemne kapitały obrotowe oraz problemy z bieżącym regulowaniem płatności i związane z tym ryzyko kontynuacji działalności Zarząd podejmuje aktywne działania w zakresie ograniczenia tego ryzyka, które zostały opisane w notcie 45.

6. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia po uwzględnieniu dotychczasowych odpisów umorzeniowych.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Składniki aktywów trwałych o jednostkowej cenie nabycia przekraczającej kwotę 1.500,00 zł są zaliczane przez jednostkę do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej do 1.500,00 zł, zaliczane są bezpośrednio w koszty w miesiącu poniesienia.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe 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.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych

i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% - 10%
- urządzenia techniczne i maszyny 5% - 30%
- środki transportu 10% - 20%
- pozostałe środki trwałe 10% - 30%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- nabyte oprogramowanie komputerowe i prawa autorskie 20%

Środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w zakresie pokrytym dotacją rozliczana jest w przychody operacyjne w rytm dokonanych odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej z wyjątkiem udziałów w jednostkach podporządkowanych, które wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi cena rynkowa pomniejszona o koszty związane z przeprowadzeniem transakcji, gdy ich wysokość jest znacząca. Cenę rynkową aktywów finansowych posiadanych przez jednostkę oraz zobowiązań finansowych, które jednostka zamierza zaciągnąć, stanowi zgłoszona na rynku bieżąca oferta kupna, natomiast cenę rynkową aktywów finansowych, które jednostka zamierza nabyć, oraz zaciągniętych zobowiązań finansowych, stanowi zgłoszona na rynek bieżąca oferta sprzedaży.

Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty stosownie do kwalifikacji instrumentu finansowego, wpływają odpowiednio na wynik finansowy lub kapitał z aktualizacji wyceny.

W innych krótkoterminowych aktywach prezentuje się lokaty założone za okres od 3 miesięcy do 12 miesięcy.

Krótkoterminowe pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Wyrażone w walutach obcych należności wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych. Zagraniczne środki pieniężne wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Spółka ujęła w tej pozycji wartość pierwszego wyposażenia nowej siedziby, dla którego przyjęła 36 miesięczny okres rozliczeniowy.

Kapitał własny

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i Statucie Spółki.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych.

Rezerwy na zobowiązania

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

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
 - przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;
- Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze ze względu na nieistotność kwot.

Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

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

Wyrażone w walutach obcych zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartości przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy;
- zaliczki otrzymane w związku z dotacjami unijnymi, które w sposób systematyczny i racjonalny ujmowane są jako przychody w okresach, w których zapewniona zostanie ich współmierność z refundowanymi kosztami ujętymi w rachunku zysków i strat.

Podatek dochodowy odroczony

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, tworzona jest rezerwa i ustalane są 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 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.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.

Kontrakty długoterminowe

Przychody i koszty zrealizowane na kontraktach długoterminowych tj. kontraktach o okresie realizacji dłuższym niż 3 miesiące, o znacznym stopniu zaawansowania, wycenia się metodą ustalenia stopnia zaawansowania prac. Przychód na koniec poszczególnych okresów ustala się w wysokości części umownej ceny, odpowiadającej stopniowi zaawansowania usługi projektowej. Pomiar stopnia zaawansowania wykonywanych prac następuje drogą pomiaru "od strony efektów". Następnie ustala się współmierne koszty wytworzenia wykonania części usługi, przy uwzględnieniu aktualnej, przeciętnej rentowności całej usługi, na podstawie informacji o rzeczywiście poniesionych kosztach wykonania usługi oraz aktualnego preliminarza kosztów wymagającej jeszcze wykonania reszty usługi

Wycenę kontraktów Spółka przetuje w pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów.

Świętochłowice, 28 maja 2018 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2018-05-28	Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu
2018-05-28	Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu
2018-05-28	Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2018-05-28	Małgorzata Filipczyk
------------	-----------------------------	-------

Bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
A	AKTYWA TRWAŁE		19 452 140,63	18 166 531,04
I	Wartości niematerialne i prawne	1	332 670,54	605 955,18
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		332 670,54	605 955,18
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		7 406 255,40	6 720 350,21
1	Środki trwałe	2	7 225 472,96	4 426 042,33
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 156 082,76	978 682,76
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 336 161,72	2 591 960,36
c	urządzenia techniczne i maszyny		193 693,13	220 086,58
d	środki transportu		519 319,92	623 021,68
e	inne środki trwałe		20 215,43	12 290,95
2	Środki trwałe w budowie		180 782,44	2 294 307,88
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	3	24 193,23	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek		24 193,23	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	4	375 000,00	375 000,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		375 000,00	375 000,00
a	w jednostkach powiązanych		375 000,00	375 000,00
	- udziały lub akcje		375 000,00	375 000,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		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		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
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		11 314 021,46	10 465 225,65
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	260 066,00	188 559,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9	11 053 955,46	10 276 666,65
B	AKTYWA OBROTOWE		5 139 026,19	4 921 086,00
I	Zapasy	10	3 380,15	6 949,05
1	Materiały		0,00	4 506,27
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy		3 380,15	2 442,78
II	Należności krótkoterminowe	11	1 242 660,80	1 346 301,94
1	Należności od jednostek powiązanych		22 267,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		22 267,00	0,00
	- do 12 miesięcy		22 267,00	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		1 220 393,80	1 346 301,94
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		985 374,66	834 275,98
	- do 12 miesięcy		985 374,66	834 275,98
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		164 555,67	463 956,18
c	inne		70 463,47	48 069,78
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		2 619 953,85	3 087 079,49
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5	2 619 953,85	3 087 079,49
a	w jednostkach powiązanych		1 865,08	100 911,27
	- udziały lub akcje		0,00	0,00

	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		1 865,08	100 911,27
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		2 616 384,46	2 977 574,66
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		359 071,07	583 282,19
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		2 257 313,39	2 394 292,47
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 704,31	8 593,56
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 704,31	8 593,56
	- inne środki pieniężne		0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	1 273 031,39	480 755,52
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		396,60	396,60
	AKTYWA RAZEM		24 591 563,42	23 088 013,64

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		4 814 328,24	4 218 392,43
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12	440 000,00	440 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		4 082 867,83	4 082 867,83
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		2 782 006,00	2 782 006,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		1 180 000,00	600 000,00
	- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		600 000,00	600 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(904 475,40)	0,00
VI	Zysk (strata) netto	13	15 935,81	(904 475,40)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		19 777 235,18	18 869 621,21
I	Rezerwy na zobowiązania		227 586,00	128 060,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	173 586,00	80 500,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14	0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	15	54 000,00	47 560,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		54 000,00	47 560,00
II	Zobowiązania długoterminowe	16	5 153 740,44	3 695 506,35
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		5 153 740,44	3 695 506,35
a	kredyty i pożyczki		1 266 111,14	908 325,34
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		2 739 352,66	2 389 174,17
c	inne zobowiązania finansowe		228 276,64	398 006,84
d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e	inne		920 000,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		5 870 741,36	5 786 477,60
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		29 980,38	32 367,01
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		29 980,38	32 367,01
	- do 12 miesięcy		29 980,38	32 367,01
	- 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		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		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	Wobec pozostałych jednostek		5 840 760,98	5 754 110,59
a	kredyty i pożyczki		2 476 857,67	2 498 961,90
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		249 317,50	213 317,50
c	inne zobowiązania finansowe		215 656,46	130 581,29
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 270 046,46	969 211,43
	- do 12 miesięcy		1 270 046,46	969 211,43
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		714 341,38	132 562,56
h	z tytułu wynagrodzeń		111 482,10	72 278,95
i	inne		803 059,41	1 737 196,96
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe		8 525 167,38	9 259 577,26
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18	8 525 167,38	9 259 577,26
	- długoterminowe		7 933 402,13	8 852 176,17
	- krótkoterminowe		591 765,25	407 401,09
	PASYWA RAZEM		24 591 563,42	23 088 013,64

Świętochłowice, 28 maja 2018 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2018-05-28 Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu

.....

2018-05-28 Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu

.....

2018-05-28 Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2018-05-28 Małgorzata Filipczyk

.....

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2017r.	1.01.-31.12.2016r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21	9 185 629,93	2 957 193,12
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		<i>146 970,90</i>	<i>53 666,35</i>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		8 956 925,83	3 260 558,62
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		228 704,10	(303 365,50)
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		9 335 031,01	5 185 328,11
I	Amortyzacja		579 697,95	477 367,98
II	Zużycie materiałów i energii		273 526,71	236 359,88
III	Usługi obce		7 216 269,85	3 104 892,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:		51 618,98	27 339,44
-	<i>- podatek akcyzowy</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V	Wynagrodzenia		993 042,22	1 088 678,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		149 960,10	164 293,61
-	<i>- emerytalne</i>		<i>74 476,00</i>	<i>76 322,31</i>
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		70 915,20	86 395,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(149 401,08)	(2 228 134,99)
D	Pozostałe przychody operacyjne		854 938,29	1 524 563,40
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9 224,98	49 149,76
II	Dotacje		815 014,63	1 382 483,84
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne		30 698,68	92 929,80
E	Pozostałe koszty operacyjne		76 295,92	216 324,67
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne		76 295,92	216 324,67
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		629 241,29	(919 896,26)
G	Przychody finansowe		24 962,08	145 869,97
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II	Odsetki, w tym:	22	24 962,08	37 060,78
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		<i>2 461,67</i>	<i>4 753,51</i>
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V	Inne			108 809,19
H	Koszty finansowe		616 688,56	265 189,11
I	Odsetki, w tym:	23	393 455,03	208 441,40
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
-	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV	Inne		223 233,53	56 747,71
I	Zysk (strata) brutto (I+J-K)		37 514,81	(1 039 215,40)
J	Podatek dochodowy	25	21 579,00	(134 740,00)
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (L-M-N)		15 935,81	(904 475,40)

Świętochłowice, 28 maja 2018 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2018-05-28 Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu

2018-05-28 Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu

2018-05-28 Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2018-05-28 Małgorzata Filipczyk

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2017r.	1.01.-31.12.2016r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 218 392,43	5 122 867,83
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 218 392,43	5 122 867,83
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	440 000,00	425 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	15 000,00
a	zwiększenie	0,00	15 000,00
-	podwyższenie kapitału	0,00	15 000,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	440 000,00	440 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 082 867,83	3 296 492,33
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	786 375,50
a	zwiększenie	0,00	786 375,50
-	agio	0,00	360 000,00
-	podział wyniku	0,00	426 375,50
b	zmniejszenie	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 082 867,83	4 082 867,83
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	600 000,00	975 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	580 000,00	(375 000,00)
a	zwiększenie	580 000,00	0,00
-	wpłaty na poczet akcji	580 000,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	375 000,00
-	rejestracja kapitału w KRS	0,00	375 000,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 180 000,00	600 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(904 475,40)	426 375,50
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	426 375,50
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	426 375,50
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	426 375,50
-	podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	0,00	426 375,50
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(904 475,40)	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(904 475,40)	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(904 475,40)	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(904 475,40)	0,00
6	Wynik netto	15 935,81	(904 475,40)
a	zysk netto	15 935,81	(904 475,40)
b	strata netto	0,00	0,00
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 814 328,24	4 218 392,43
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 814 328,24	x

Świętochłowice, 28 maja 2018 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2018-05-28 Arkadiusz Primus - Prezes Zarządu

.....

2018-05-28 Katarzyna Janik - Wiceprezes Zarządu

.....

2018-05-28 Justyna Pogan - Wiceprezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2018-05-28 Małgorzata Filipczyk

.....

Rachunek przepływów pieniężnych*metoda pośrednia*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2017r.	1.01.-31.12.2016r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	15 935,81	(904 475,40)
II	Korekty razem	578 356,63	312 989,65
1	Amortyzacja	579 697,95	477 367,98
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	136 979,08	(87 945,85)
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	411 208,45	148 912,09
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(9 224,98)	(74 006,28)
5	Zmiana stanu rezerw	99 526,00	44 809,00
6	Zmiana stanu zapasów	3 568,90	14 181,25
7	Zmiana stanu należności	79 447,91	1 463 030,94
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	890 958,07	(124 612,08)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 613 804,75)	(1 548 747,40)
10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	594 292,44	(591 485,75)
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	501 702,98	358 636,11
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	25 195,12	128 674,80
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	476 507,86	229 961,31
II	Wydatki	1 878 552,52	5 833 184,82
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	1 708 552,52	5 833 184,82
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	170 000,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 376 849,54)	(5 474 548,71)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	1 560 462,00	3 415 382,51
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	580 000,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	580 462,00	3 400 882,51
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	400 000,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	14 500,00
II	Wydatki	784 794,15	473 113,07
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	396,60
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	Splaty kredytów i pożyczek	260 466,51	196 779,97
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	157 719,27	138 918,89
8	Odsetki	326 624,43	128 767,61
9	Inne wydatki finansowe	39 983,94	8 250,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	775 667,85	2 942 269,44
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(6 889,25)	(3 123 765,02)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(6 889,25)	(3 123 765,02)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	8 593,56	3 132 358,58
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 704,31	8 593,56
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Świętochłowice, 28 maja 2018 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2018-05-28 Arkadiusz Primus - Prezes Zarządu

2018-05-28 Katarzyna Janik - Wiceprezes Zarządu

2018-05-28 Justyna Pogan - Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2018-05-28 Małgorzata Filipczyk

Nota Nr 1**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2017r. do 31.12.2017r.**

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	1 425 123,20	0,00	1 425 123,20
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wytworzenie we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	1 425 123,20	0,00	1 425 123,20

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)					
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	819 168,02	0,00	819 168,02
2	Zwiększenia	0,00	0,00	273 284,64	0,00	273 284,64
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	273 284,64	0,00	273 284,64
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	1 092 452,66	0,00	1 092 452,66
	Odpisy aktualizujące					
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	605 955,18	0,00	605 955,18
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	332 670,54	0,00	332 670,54

Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

Wyjaśnienie okresu amortyzacji kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy

Nie dotyczy

Nota Nr 2**Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2017r. do 31.12.2017r.**

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	978 682,76	2 630 318,67	283 918,36	799 732,99	16 896,78	4 709 549,56
2	Zwiększenia	177 400,00	2 857 534,84	0,00	73 064,24	13 815,00	3 121 814,08
a	nabycia	177 400,00	2 857 534,84	0,00	0,00	13 815,00	3 048 749,84
b	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	73 064,24	0,00	73 064,24
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	70 202,10	0,00	70 202,10
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	70 202,10	0,00	70 202,10
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	1 156 082,76	5 487 853,51	283 918,36	802 595,13	30 711,78	7 761 161,54

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	0,00	38 358,31	63 831,78	176 711,31	4 605,83	283 507,23
2	Zwiększenia	0,00	113 333,48	26 393,45	160 795,86	5 890,52	306 413,31
a	amortyzacja za okres	0,00	113 333,48	26 393,45	160 795,86	5 890,52	306 413,31
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	54 231,96	0,00	54 231,96
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	54 231,96	0,00	54 231,96
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	151 691,79	90 225,23	283 275,21	10 496,35	535 688,58
	Odpisy aktualizujące						
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wartość netto na początek okresu	978 682,76	2 591 960,36	220 086,58	623 021,68	12 290,95	4 426 042,33
6	Wartość netto na koniec okresu	1 156 082,76	5 336 161,72	193 693,13	519 319,92	20 215,43	7 225 472,96

Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze, w tym z tytułu umów leasingu

Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
Grunty	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Spółka do maja 2016 roku wynajmowała lokal użytkowy na własne potrzeby. Koszty poniesione z tytułu najmu lokalu wyniosły w okresie od 01 do 05.2016 31.000,00 zł.

Nota Nr 3**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 1.01.2017 do 31.12.2017 (wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od jednostek pozostałych	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00
b	odpisy utworzone w korespondencji z kosztami finansowymi	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia odpisów	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia odpisów	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 4**Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	375 000,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia wartość brutto	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	375 000,00
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bilans otwarcia wartość netto	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	375 000,00
10	Bilans zamknięcia wartość netto	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	375 000,00

Zmiany w stanie długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem długoterminowe aktywa finansowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia wartość brutto	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bilans otwarcia wartość netto	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
10	Bilans zamknięcia wartość netto	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00

Nota Nr 5**Zmiany w stanie krótkoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem krótkoterminowe aktywa finansowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	0,00	0,00	684 193,46	2 394 292,47	3 078 485,93
2	Zwiększenia	0,00	0,00	20 250,55	0,00	20 250,55
a	naliczenie odsetek	0,00	0,00	20 250,55	0,00	20 250,55
b	wycena walutowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	343 507,86	136 979,08	480 486,94
a	wycena walutowa	0,00	0,00	0,00	136 979,08	136 979,08
b	reklasyfikacja na należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	spłata	0,00	0,00	343 507,86	0,00	343 507,86
4	Bilans zamknięcia wartość brutto	0,00	0,00	360 936,15	2 257 313,39	2 618 249,54
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bilans otwarcia wartość netto	0,00	0,00	684 193,46	2 394 292,47	3 078 485,93
10	Bilans zamknięcia wartość netto	0,00	0,00	360 936,15	2 257 313,39	2 618 249,54

Nota Nr 6

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy	Wartość kapitału własnego
1	Investeko Serwis Sp. z o.o.	375 000,00	0,00	0,00	375 000,00	100,00%	100,00%	40 200,08	(225 189,70)
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00

Pomimo ujemnych kapitałów spółki Investeko Serwis Sp. z o.o. wykazanych w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2017 roku, w wysokości 225 tys. zł, w ocenie Zarządu nie występuje utrata wartości udziałów. Zarząd oparł swoją opinię na analizie pięcioletniej prognozy finansowej, której podstawowe wielkości zaprezentowano poniżej w tabeli. Założone w prognozie przychody na rok 2018 wynikają z podpisanych przez Spółkę umów.

Pozycja	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Przychody operacyjne	992 252,00	1 041 865,00	1 093 960,00	1 148 658,00	1 206 090,00
Koszty operacyjne	862 941,72	904 125,65	944 690,68	986 678,30	1 030 145,44
Zysk brutto	104 310,28	112 739,35	124 269,32	136 979,70	150 944,56

Informacje o jednostkach, w których spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Lp.	Nazwa	Forma prawna	Siedziba
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00

Nota Nr 7

Podstawowa charakterystyka, ilość i wartość pozostałych aktywów finansowych (z wyłączeniem udziałów i akcji o których mowa w nocie nr 6 oraz należności własnych)

Lp.	Rodzaj aktywów finansowych	Podmiot	Kwota umowna	Wartość należności na dzień 31.12.2017 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	pożyczka obrotowa*	Zrzeszenie Ekspertów Ekologii	150 000,00	130 973,93	130 973,93	0,00	6,00%	poręczenie cywilne
2	pożyczka obrotowa*	Invest-eko sp. z o.o.	350 000,00	153 500,10	153 500,10	0,00	6,00%	poręczenie cywilne
3	pożyczka obrotowa*	Investeko Serwis Sp. z o.o.	300 000,00	1 865,08	1 865,08	0,00	6,00%	poręczenie cywilne
4	pożyczka obrotowa*	PPM sp. z o.o.	120 000,00	74 597,04	74 597,04	0,00	6,00%	poręczenie cywilne
5	lokata terminowa**	ING Bank Śląski S.A.	2 257 313,39	2 257 313,39	2 257 313,39	0,00	0,00%	brak
RAZEM			3 177 313,39	2 618 249,54	2 618 249,54	0,00		X
*Udzielone pożyczki objęte są warunkowymi cesjami wierzytelności na rzecz ING Bank Śląki S.A. stanowiącymi zabezpieczenie gwarancji bankowej udzielonej przez ING Bank Śląski S.A. jako zabezpieczenie umowy LIFE/12ENV/PL/000013 z dnia 01.08.2013.								
**lokata terminowa stanowiąca w pierwszej kolejności zabezpieczenie gwarancji bankowej udzielonej przez ING Bank Śląski S.A. jako zabezpieczenie umowy LIFE/12ENV/PL/000013 z dnia 01.08.2013, zaś w drugiej zabezpieczenie wyemitowanych obligacji serii A1 i A2.								

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują

Lp.	Rodzaj	Ilość na 31.12.2017	Wartość na 31.12.2017	Przyznane prawa	Ilość na 31.12.2016	Wartość na 31.12.2016	Przyznane prawa
1			0,00			0,00	
2			0,00			0,00	
3			0,00			0,00	
RAZEM			0,00	0,00		0,00	0,00

Nota Nr 8

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Stan na dzień 31.12.2017r.	Stan na dzień 31.12.2016r.
1	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
a		0,00	0,00
2	Pożyczki udzielone i należności własne	1 449 221,90	1 554 385,44
a	kaucje	80 644,09	35 916,00
b	udzielone pożyczki	360 936,15	684 193,46
c	należności z tytułu dostaw i usług	1 007 641,66	834 275,98
d	inne należności	0,00	0,00
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	2 257 313,39	2 394 292,47
a	lokaty terminowe	2 257 313,39	2 394 292,47
4	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
a		0,00	0,00
5	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
a		0,00	0,00
RAZEM		3 706 535,29	3 948 677,91

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2017r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2017r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2016r.	zmiana wyceny w trakcie 2017 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2017r.
1	Aktywa przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki udzielone i należności własne		1 449 221,90	1 554 385,44	492,70	0,00	1 449 221,90
a	kaucje		80 644,09	35 916,00	0,00	0,00	80 644,09
b	udzielone pożyczki	w kwocie wymagającej zapłaty po uwzględnieniu odpisów aktualizujących	360 936,15	684 193,46	20 250,55	0,00	360 936,15
c	należności z tytułu dostaw i usług		1 007 641,66	834 275,98	-19 757,85	0,00	1 007 641,66
d	inne należności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		2 257 313,39	2 394 292,47	-136 979,08	0,00	2 257 313,39

a	lokaty terminowe	w kwocie wymagającej zapłaty po uwzględnieniu odpisów aktualizujących, wycenione wg śr. kursu NBP na dzień bilansowy	2 257 313,39	2 394 292,47	-136 979,08	0,00	2 257 313,39
4	Aktywa dostępne do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM			3 706 535,29	3 948 677,91	-136 486,38	0,00	3 706 535,29

Nota Nr 8a

*Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej**Stan na 31.12.2017r.*

Lp.	Kategoria składników aktywów	Wartość godziwa			Skutki przeszacowania odniesione do	
		Wartość godziwa wykazana w bilansie	Czy dane przyjęte do ustalenia wartości godziwej pochodzą z aktywnego rynku?	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (jeżeli dane nie pochodzą z aktywnego rynku)	Przychody (+) / Koszty (-)	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zwiększenie (+) / zmniejszenie (-)
1	Inwestycje w nieruchomości	0,00			0,00	0,00
2	Inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00
3	Udziały w jednostkach podporządkowanych	0,00			0,00	0,00
4	...	0,00			0,00	0,00
RAZEM		0,00			0,00	0,00

Stan na 31.12.2016r.

Lp.	Kategoria składników aktywów	Wartość godziwa			Skutki przeszacowania odniesione do	
		Wartość godziwa wykazana w bilansie	Czy dane przyjęte do ustalenia wartości godziwej pochodzą z aktywnego rynku?	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (jeżeli dane nie pochodzą z aktywnego rynku)	Przychody (+) / Koszty (-)	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zwiększenie (+) / zmniejszenie (-)
1	Inwestycje w nieruchomości	0,00			0,00	0,00
2	Inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00
3	Udziały w jednostkach podporządkowanych	0,00			0,00	0,00
4	...	0,00			0,00	0,00
RAZEM		0,00			0,00	0,00

Nota Nr 9**Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 053 955,46	10 276 666,65
-	Koszty prowadzonych niezakończonych prac badawczo-rozwojowych: opracowanie technologii i budowa prototypu instalacji realizowanej w ramach projektu LIFE+	11 038 343,46	10 276 666,65
-	Opłata prolongacyjna	15 612,00	0,00
2	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 273 031,39	480 755,52
-	Należności niezafakturowane (nadwyżka szcowanych przychodów nad należnościami zafakturowanymi)	962 839,24	422 000,00
-	Czynne rozliczenia kosztów (nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szcowanymi)	264 552,78	0,00
-	Koszty ubezpieczeń	14 735,50	11 257,00
-	Domeny, licencje, prenumeraty	6 031,25	12 985,90
-	Opłata prolongacyjna	4 640,00	0,00
-	Wposażenie rozliczane w czasie	20 232,62	34 512,62
RAZEM		12 326 986,85	10 757 422,17

Nota Nr 10**Zmiana w stanie odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Tytuł	Materiały	Wyroby gotowe	Półprodukty i produkcja w toku	Towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Tytuł kosztów	Towary		Produkty gotowe, półprodukty i produkty w toku	
		Stan na dzień 31.12.2017r.	Stan na dzień 31.12.2016r.	Stan na dzień 31.12.2017r.	Stan na dzień 31.12.2016r.
1	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 11**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, w tym:	22 267,00	0,00	22 267,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	22 267,00	0,00	22 267,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	22 267,00	0,00	22 267,00	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
	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
3	Należności od pozostałych jednostek, w tym:	1 401 603,74	181 209,94	1 220 393,80	1 507 754,03	161 452,09	1 346 301,94
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 166 584,60	181 209,94	985 374,66	995 728,07	161 452,09	834 275,98
	-do 12 miesięcy	1 166 584,60	181 209,94	985 374,66	995 728,07	161 452,09	834 275,98
	-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 świadczeń	164 555,67	0,00	164 555,67	463 956,18	0,00	463 956,18
c	inne	70 463,47	0,00	70 463,47	48 069,78	0,00	48 069,78
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 423 870,74	181 209,94	1 242 660,80	1 507 754,03	161 452,09	1 346 301,94

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2017 do 31.12.2017

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	161 452,09	0,00	0,00	0,00	161 452,09
2	Zwiększenia	19 757,85	0,00	0,00	0,00	19 757,85
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	19 757,85	0,00	0,00	0,00	19 757,85
b	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	181 209,94	0,00	0,00	0,00	181 209,94

Nota Nr 12**Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji**

Udziałowiec/Akcjonariusz	Wartość udziałów/akcji	Ilość posiadanych udziałów/akcji	w tym, uprzywilejowanych	rodzaj uprzywilejowania	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Arkadiusz Primus	277 480,00	2 774 800,00	2 510 000	co do głosu 2/1	63,06%	76,48%
pozostali	162 520,00	1 625 200,00	0		36,94%	23,52%
RAZEM	440 000,00	4 400 000	2 510 000	x	100,00%	100,00%

Wartość nominalna udziału/akcji 0,10 zł

Nota Nr 13**Proponowany podział wyniku finansowego**

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2017 rok	15 935,81
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	-904 475,40
podział:	
pokrycie kapitałem zapasowym	-888 539,59
wynik nie podzielony	0,00

Nota Nr 14

Rezerwy na świadczenia pracownicze

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.		Stan na 31.12.2016r.	
		dlugoterminowe	krótkoterminowe	dlugoterminowe	krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
b)	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 15

Pozostałe rezerwy

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.		Stan na 31.12.2016r.	
		dlugoterminowe	krótkoterminowe	dlugoterminowe	krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	47 560,00	0,00	0,00
-	rezerwa na rozliczenia z ZUS	0,00	21 800,00	0,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	25 760,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	28 240,00	47 560,00	0,00
-	rezerwa na rozliczenia z ZUS	0,00	0,00	21 800,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	28 240,00	25 760,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	21 800,00	0,00	0,00
a)	wykorzystanie	0,00	21 800,00	0,00	0,00
-	rezerwa na rozliczenia z ZUS	0,00	21 800,00	0,00	0,00
b)	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	54 000,00	47 560,00	0,00
-	rezerwa na rozliczenia z ZUS	0,00	0,00	21 800,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	54 000,00	25 760,00	0,00

Nota Nr 16

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

Lp.	Okres spłaty	Kredyty i pożyczki	Z tytułu dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne
Stan na 31.12.2017 r.					
1	Do roku	0,00	249 317,50	215 656,46	393 114,82
2	1 rok -3 lata	1 266 111,14	2 739 352,66	228 276,64	920 000,00
3	3 - 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
razem, w tym		1 266 111,14	2 988 670,16	443 933,10	1 313 114,82
<i>od jednostek powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Stan na 31.12.2016r.					
1	Do roku	0,00	213 317,50	130 581,29	0,00
2	1 rok -3 lata	908 325,34	2 389 174,17	289 497,59	0,00
3	3 - 5 lat	0,00	0,00	108 509,25	0,00
4	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
razem, w tym		908 325,34	2 602 491,67	528 588,13	0,00
<i>od jednostek powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

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

Nota Nr 17

Zobowiązania finansowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2017r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2016r.	zmiana wyceny w trakcie 2017 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2017r.
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
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	pozostałe zobowiązania finansowe	10 198 362,95	9 277 040,63	0,00	0,00	10 198 362,95
-	kredyty i pożyczki	3 742 968,81	3 407 287,24	0,00	0,00	3 742 968,81
-	dłużne papiery wartościowe	2 988 670,16	2 602 491,67	0,00	0,00	2 988 670,16
-	zobowiązania z tyt. leasingu	443 933,10	528 588,13	0,00	0,00	443 933,10
-	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 300 026,84	1 001 578,44	0,00	0,00	1 300 026,84
-	zobowiązania finansowe inne (inwestycyjne)	1 722 764,04	1 737 095,15	0,00	0,00	1 722 764,04
	RAZEM	10 198 362,95	9 277 040,63	0,00	0,00	10 198 362,95

Nota Nr 17a

Podstawowa charakterystyka, ilość i wartość zobowiązań finansowych (z wyłączeniem zobowiązań handlowych)

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/ pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2017 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	pożyczka	NFOŚiGW	1 260 108,00	1 266 111,14	0,00	1 266 111,14	WIBOR 3M	cesja wierzytelności ostatniej transzy płatności z KE w projekcie LIFE+ tj. 351 tys. Euro
2	pożyczka	Aleksander Karkos	200 000,00	39 227,39	39 227,39	0,00	10%	brak
3	kredyt w rachunku kredytowym	INB Bank Śląski S.A.	1 500 000,00	1 504 662,74	1 504 662,74	0,00	WIBOR 1M	hipoteka umowna łączna do kwoty 2.250.000 pln na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0, poręcznie cywilne Pana Arkadiusza Primus, oświadczenie o poddaniu się egzekucji

4	kredyt w rachunku bieżącym	INB Bank Śląski S.A.	500 000,00	430 628,00	430 628,00	0,00	WIBOR 1M	oświadczenie o poddaniu się egzekucji, poręczenie Pana Arkadiusza Primus, hipoteka umowna łączna do kwoty 4.000.000 na nieruchomości położonej w Świętochłowcach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0, cesja z polisy ubezpieczeniowej ww nieruchomości, kaucja pieniężna w kwocie 541.205,35 EUR zdeponowana na rachunku prowadzonym przez bank, cesja umów pożyczek udzielonych przez investeko na rzecz ZEE, Invest-Eko Sp z o.o., PPM Sp. z o.o., Investeko Serwis Sp. z o.o., EFOE, cesja wierzytelności z kontraktów
5	faktoring odwrotny	INB Bank Śląski S.A.	500 000,00	501 946,03	501 946,03	0,00	WIBOR 1M	
6	obligacje seria A1	osoby fizyczne	1 060 000,00	1 033 036,88	74 200,00	958 836,88	7,00%	cesja wierzytelności kaucji pieniężnej 538 tys. Euro, weksle in blanco
7	obligacje seria A2	osoby fizyczne i prawne	440 000,00	431 423,64	30 800,00	400 623,64	7,00%	cesja wierzytelności kaucji pieniężnej 538 tys. Euro, weksle in blanco
8	obligacje seria B1	osoby fizyczne	791 000,00	766 962,34	73 167,50	693 794,84	9,25%	brak
9	obligacje seria B2	osoby fizyczne	380 000,00	368 452,20	35 150,00	333 302,20	9,25%	brak
10	obligacje seria D1	osoby fizyczne i prawne	400 000,00	388 795,09	36 000,00	352 795,09	9,00%	brak
11	leasing	Santander Consumer Multirent Sp. z o.o.	29 225,69	22 963,13	9 917,52	13 045,61		przedmiot leasingu samochod osobowy
12	leasing	Santander Consumer Multirent Sp. z o.o.	29 225,69	22 963,13	9 917,52	13 045,61		przedmiot leasingu samochod osobowy
13	leasing	Volkswagen Leasing GmbH	171 924,84	100 693,35	100 693,35	0,00	WIBOR 1M	przedmiot leasingu samochod osobowy
14	leasing	Santander Consumer Multirent Sp. z o.o.	68 523,54	35 578,28	12 753,00	22 825,28	WIBOR 1M	przedmiot leasingu samochod osobowy
15	leasing	Santander Consumer Multirent Sp. z o.o.	91 295,83	26 899,83	26 899,83	0,00	WIBOR 1M	przedmiot leasingu samochod osobowy

16	leasing	ING Lease (Polska) Sp. z o.o.	312 328,45	234 835,38	55 475,24	179 360,14	WIBOR 1M	przedmiot leasingu samochód osobowy
RAZEM			7 733 632,04	7 175 178,56	2 941 438,12	4 233 740,44		X

Nota Nr 17 b

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	Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - obligacje	2 988 670,16	2 739 352,66	249 317,50
2	Inne zobowiązania finansowe - leasing	443 933,10	228 276,64	215 656,46
3	Zobowiązania inwestycyjne	1 313 114,82	920 000,00	393 114,82
4	Oплата пролонгacyjна -RMC	20 252,00	15 612,00	4 640,00
5	Otrzymane dotacje -RMP	8 253 825,56	7 933 402,13	320 423,43
RAZEM		13 019 795,64	11 836 643,43	1 183 152,21

Stan na 31.12.2016r.

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów	2 602 491,67	2 389 174,17	213 317,50
2	Inne zobowiązania finansowe - leasing	528 588,13	398 006,84	130 581,29
3	Otrzymane dotacje -RMP	9 024 084,12	8 852 176,17	171 907,95
RAZEM		12 155 163,92	11 639 357,18	515 806,74

Nota Nr 18**Pozostałe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2016r.
1	Długoterminowe	7 933 402,13	8 852 176,17
-	Otrzymane dotacje	7 933 402,13	8 852 176,17
2	Krótkoterminowe	591 765,25	407 401,09
-	RMB z tytułu wyceny umów długoterminowych (nadwyżka szacowanych kosztów nad poniesionymi)	271 341,82	235 493,14
-	Otrzymane dotacje	320 423,43	171 907,95
RAZEM		8 525 167,38	9 259 577,26

Nota Nr 19**Zobowiązania warunkowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Zabezpieczenie na majątku spółki	Stan na 31.12.2016r.	Zabezpieczenie na majątku spółki
1	Poręczenia	0,00		0,00	
2	Gwarancje	0,00		0,00	
3	Weksle	0,00		0,00	
4	Inne	0,00		0,00	
Razem wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych		0,00		0,00	
1	Poręczenia	0,00		0,00	
2	Gwarancje	992 830,17	Hipoteka, cesja wierzycelności, kaucja pieniężna	992 830,17	Hipoteka, cesja wierzycelności, kaucja pieniężna
3	Weksle	590 182,00		590 182,00	
4	Inne	0,00		0,00	
Razem wobec jednostek pozostałych		1 583 012,17		1 583 012,17	
RAZEM		1 583 012,17		1 583 012,17	

Nota Nr 20**Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki (ze wskazaniem jego)**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia ze wskazaniem majątku będącego przedmiotem zabezpieczenia	Stan na 31.12.2017r.		Stan na 31.12.2016r.	
		Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczanego zobowiązania bilansowego	Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczanego zobowiązania bilansowego
1	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowocach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0	4 000 000,00		4 000 000,00	
2	Lokata terminowa -Kaucja pieniężna 541.205,35 euro	2 257 313,39		2 394 292,47	
3	Cesja wierzycelności z umów pożyczek udzielonych ZEE, Invest-Eko Sp z o.o., PPM Sp. z o.o., Investeko Serwis Sp. z o.o.	360 936,15	2 397 034,55	682 372,92	2 380 027,66
4	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowocach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0	2 250 000,00	1 504 662,74	2 250 000,00	1 483 000,00
5	Hipoteka na nieruchomości położonej w Świętochłowocach KW nr KA1C/00046676/7 i KW KA1C/00046675/0	784 890,00	0,00	784 890,00	0,00
RAZEM		9 653 139,54	3 901 697,29	10 111 555,39	3 863 027,66

Nota Nr 21***Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura***

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2017r.	1.01.-31.12.2016r.
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	8 956 925,83	3 260 558,62
-	usługi	8 956 925,83	3 260 558,62
-		0,00	0,00
2	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
RAZEM		8 956 925,83	3 260 558,62

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2017r.	1.01.-31.12.2016r.
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	8 956 925,83	3 260 558,62
-	kraj	8 748 925,83	3 260 558,62
-	Unia Europejska	208 000,00	0,00
-	eksport	0,00	0,00
2	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	0,00	0,00
-	kraj	0,00	0,00
-	Unia Europejska	0,00	0,00
-	eksport	0,00	0,00
RAZEM		8 956 925,83	3 260 558,62

Nota Nr 22**Przychody finansowe - odsetki**

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	Pożyczki udzielone i należności własne	2 454,38	0,00	22 507,70	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5	Środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		2 454,38	0,00	22 507,70	0,00

Nota Nr 23**Koszty finansowe - odsetki**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania	307 017,26	69 254,52	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>99 610,69</i>	<i>20 282,59</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	<i>180 132,17</i>	<i>21 112,16</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	<i>23 441,39</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>	<i>3 833,01</i>	<i>27 859,77</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>pozostałe zobowiązania</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Inne pasywa	6 385,85	10 797,40	0,00	0,00
RAZEM		313 403,11	80 051,92	0,00	0,00

Nota Nr 24**Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie dotyczy

Nota Nr 25**Podatek dochodowy**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	37 514,81
2	Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	1 412 266,82
a	Amortyzacja	160 795,86
b	Odpisy aktualizujące odpisy	7 582,85
c	Różnice kursowe	131 025,87
d	Wartość sprzedanych ŚT	15 970,14
e	Koszty objęte dotacją	815 014,63
f	Niewypłacone wynagrodzenia	26 188,12
g	Niezapłacony ZUS	94 089,22
h	Odsetki niezapłacone, od leasingu i budżetowe	109 878,90
i	Utworzone rezerwy	14 300,00
j	Koszty operacyjne nkup	11 017,59
k	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe nkup	26 403,64
3	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	291 115,34
a	Zapłacone koszty "powyżej 30 dni"	42 101,49
b	Zapłacone odsetki z lat ubiegłych	23 440,18
c	Wypłacone wynagrodzenia z 2015r	23 011,20
d	Wykorzystanie rezerwy	21 300,00
e	Zapłacone raty leasingowe	181 160,66
f	Inne	101,81
4	Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego	1 378 361,57
a	Wycena kontaktów długoterminowych	540 839,24
b	Dotacje	815 014,63
c	Niezapłacone odsetki	22 507,70
5	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego	(206 204,10)
a	Zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	22 500,00
b	Zmiana stanu produktów	(228 704,10)
4	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(425 899,38)
5	Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	0,00
6	Podatek dochodowy	0,00
7	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego	71 507,00
8	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	93 086,00
9	Podatek odroczonego	21 579,00
10	Podatek ujęty w rachunku zysków i strat	21 579,00

Nota Nr 26

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2017r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2016r.	Zmiana stanu
		stan na 31.12.2017r.	stawka podatku		stan na 31.12.2016r.	stawka podatku		
1	Odniesionych na wynik finansowy	1 733 736,46		260 066,00	1 257 027,77		188 559,00	71 507,00
a	Niewypłacone wynagrodzenia	26 188,12	15%	3 930,00	23 011,20	15%	3 453,00	477,00
b	Koszty nie zapłaconych składek ZUS	94 089,22	15%	14 114,00	49 805,05	15%	7 471,00	6 643,00
c	Naliczone odsetki od zobowiązań	98 429,18	15%	14 766,00	29 142,35	15%	4 373,00	10 393,00
d	Koszty powyżej 30 dni	9 413,01	15%	1 412,00	66 514,50	15%	9 978,00	-8 566,00
e	Koszty usług obce	14 300,00	15%	2 145,00	23 800,00	15%	3 570,00	-1 425,00
f	Strata podatkowa	1 490 654,04	15%	223 599,00	1 064 754,67	15%	159 714,00	63 885,00
g	Różnice kursowe	662,88	15%	100,00	0,00	15%	0,00	100,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
RAZEM		1 733 736,46	X	260 066,00	1 257 027,77	X	188 559,00	71 507,00
odpis aktualizujący wartość aktywa				0,00			0,00	0,00
wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych w bilansie				260 066,00			188 559,00	71 507,00

Uzasadnienie przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartości aktywów z tytułu podatku odroczonego oraz jego wysokości

Nie dotyczy

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2017r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2016r.	Zmiana stanu
		stan na 31.12.2017r.	stawka podatku		stan na 31.12.2016r.	stawka podatku		
1	Odniesionych na wynik finansowy	1 157 225,70		173 586,00	536 647,57		80 500,00	93 086,00
a	Naliczone a niezapłacone przychody z tytułu odsetek	125 788,68	15%	18 869,00	125 780,92	15%	18 868,00	1,00
b	Wycena umów długoterminowych	956 050,20	15%	143 408,00	186 506,86	15%	27 977,00	115 431,00
b	Różnice kursowe dodatnie	0,00	15%	0,00	129 926,24	15%	19 489,00	-19 489,00
d	Różnica pomiędzy wartością środków trwałych wykazaną w sprawozdaniu i wartością podatkową	75 386,82	15%	11 309,00	94 433,55	15%	14 166,00	-2 857,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
RAZEM		1 157 225,70	X	173 586,00	536 647,57	X	80 500,00	93 086,00

Nota Nr 27

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

Nie dotyczy

Nota Nr 28

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	180 782,44
- odsetki	0,00
- skapitalizowane inne koszty finansowe (prowinie)	0,00

Nota Nr 29

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	1 866 271,79	1 500 000,00
-	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 30

Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Lp.	Kurs	stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2016r.
1	EUR/PLN	4,1709	4,4240
2	USD/PLN	3,4813	4,1793

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące w dniu poprzedzającym dzień dokonania transakcji.

Nota Nr 31

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (z podziałem na grupy zawodowe)

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2016r.
1	Pracownicy umysłowi	14,89	15,75
2	Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
3			
4			
RAZEM		14,89	15,75

Nota Nr 32

-70 948,00

Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2016r.
1	Zarząd	372 459,13	352 077,13
2	Rada Nadzorcza	0,00	0,00
RAZEM		372 459,13	352 077,13

Nota Nr 33

Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

W 2017 roku Spółka udzieliła Prezesowi Zarządu pożyczkę łącznie w kwocie 170.000,00 zł, w 2017 roku nastąpiła również spłata tej pożyczki. Na dzień 31.12.2017 nie występują ww pożyczki.
--

Nota Nr 34**Objaśnienia dotyczące rachunku przepływów pieniężnych****Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2016r.
1	Środki pieniężne w banku	43,15	2 700,19
2	Środki pieniężne w kasie	1 661,16	5 893,37
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5	Ekwiwalenty środków pieniężnych	0,00	0,00
	RAZEM	1 704,31	8 593,56

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

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2016r.
1	Zmiana stanu rezerw	99 526,00	44 809,00
-	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	99 526,00	44 809,00
-			
-			
2	Zmiana stanu zapasów	3 568,90	14 181,25
-	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	3 568,90	14 181,25
-			
-			
3	Zmiana stanu należności	79 447,91	1 463 030,94
-	bilansowa zmiana stanu należności	79 447,91	1 836 020,73
-	nabycie długoterminowych aktywów finansowych	0,00	(375 000,00)
-	reklasyfikacja należności	0,00	2 010,21
-			
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	890 958,07	(124 612,08)
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(14 707,18)	(1 445 705,67)
-	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	920 000,00	0,00
-	korekta z tytułu niezapłaconych prowizji od obligacji	(62 986,06)	0,00
-	korekta z tytułu spłaty zobowiązań inwestycyjnych	11 651,31	1 321 093,59
-	korekta z tytułu kompensty udzielonej pożyczki	37 000,00	0,00
-			
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 613 804,75)	(1 548 747,40)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych długoterminowych wynikająca z bilansu	(848 795,81)	(2 658 050,62)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(792 275,87)	(269 682,39)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów wynikająca z bilansu	(734 409,88)	(1 132 576,01)
-	otrzymane dotacje	0,00	(14 500,00)
-	nakłady na koszty niezakończonych prac rozwojowych	761 676,81	2 526 061,62
-			
6	Inne korekty	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			

Nota Nr 35

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

Nota Nr 36

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia INVESTEKO Spółka Akcyjna dnia 23 marca 2018 roku podjęło uchwałę nr 2 dotyczącą wyrażenia zgody na udzielenie przez Spółkę poręczenia oraz ustanowienie hipoteki na nieruchomościach Spółki, celem zabezpieczenia zaciągniętej przez Prezesa Zarządu Pana Arkadiusza Primus, pożyczki w kwocie 950.000,00 zł (dziewięciuset pięćdziesiątych tysięcy złotych) przeznaczonej na objęcie i pokrycie 380.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F1 w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki.

Nota Nr 37

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała zmian.

Nota Nr 38

Porównywalność danych finansowych

Nie dotyczy

Nota Nr 39

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

Nota Nr 40

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Transakcje dotyczą stron powiązanych osobowo tj. Spółek, w których Prezes Zarządu i główny akcjonariusz Investeko S.A. posiada udział i/lub zasiada w Zarządzie tych Spółek oraz firm prowadzonych przez Członków Zarządu i Rady Nadzorczej. Transakcje ze stronami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych. Rodzaje i wielkość transakcji przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Nazwa jednostki	Należności stan na 31.12.2017	Pożyczki udzielone stan na 31.12.2017	Pożyczki otrzymane stan na 31.12.2017	Udziały stan na 31.12.2017	Zobowiązania stan na 31.12.2017
1	Investeko Serwis Sp. z o.o.	22 267,00	1 865,08	0,00	375 000,00	29 980,38
2	Invest-eko sp. z o.o.	0,00	153 500,11	0,00	0,00	15 333,85
3	Zrzeszenie Ekspertów Ekologii	0,00	130 973,93	0,00	0,00	0,00
4	AP Consulting Arkadiusz Primus	101 950,89	0,00	0,00	0,00	11 274,12
5	Europejskie Forum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interlogic Sp. z o.o.	9 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Aleksander Karkos	0,00	0,00	39 227,39	0,00	0,00
8	Moneywell Investments Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	NTC Polska J.Krzyżanowski	0,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
10	PPM Sp. z o.o.	0,00	74 597,04	0,00		0,00
	RAZEM	133 577,89	360 936,16	39 227,39	375 000,00	104 558,35

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
1	Investeko Serwis Sp. z o.o.	146 970,90	0,00	2 461,67	197 356,50	0,00	0,00
2	Invest-eko sp. z o.o.	0,00	0,00	9 614,11	17 400,00	0,00	0,00
3	Zrzeszenie Ekspertów Ekologii	0,00	0,00	5 997,79	0,00	0,00	0,00
4	AP Consulting Arkadiusz Primus	73 000,00	0,00	2 407,15	167 875,38	0,00	0,00
5	Europejskie Forum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Interlogic Sp. z o.o.	27 390,62	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
7	Aleksander Karkos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 419,17
8	Moneywell Investments Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
9	NTC Polska J.Krzyżanowski	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 970,00
10	PPM Sp. z o.o.	0,00	0,00	3 997,53	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	247 361,52	0,00	24 478,25	392 631,88	0,00	80 389,17

Informacje o transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości

Nie dotyczy

Nota Nr 41

Informacje o sprawozdaniu skonsolidowanym

Spółka od 01.01.2016r. jest podmiotem dominującym i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Skonsolidowane sprawozdanie obejmuje jednostkowe sprawozdania Spółki oraz spółki zależnej Investeko Serwis Sp. z o.o., w której to Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym.

Nota Nr 42

Informacja na temat połączenia spółek

Nie dotyczy

Nota Nr 43

Charakter i cel gospodarczy nieodzwoiercedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Nota Nr 44

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,

Lp.	Wynagrodzenie biegłego rewidenta	1.01.-31.12.2017r.	1.01.-31.12.2016r.
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00	8 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi - badanie skonsolidowanego rocznego sprawozdania fin	3 500,00	3 500,00
RAZEM		11 500,00	11 500,00

Lp.	Wynagrodzenie autoryzowanego doradcy	1.01.-31.12.2017r.	1.01.-31.12.2016r.
1	Sporządzenie dokumentu informacyjnego	0,00	0,00
2	Prowizja za rozprowadzenie emisji akcji	0,00	0,00
3	Pełnienie funkcji autoryzowanego doradcy	27 500,00	30 000,00
RAZEM		27 500,00	30 000,00

Nota Nr 45

Informacje na temat niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Ze względu na ryzyko kontynuacji działalności Zarząd podejmuje aktywne działania w zakresie ograniczenia tego ryzyka i zapewnienia Spółce finansowania. Wśród nich należy wymienić przede wszystkim:

1. Ciągłe starania o pozyskiwanie znaczących umów i kontraktów w celu zapewnienia wzrostu przychodów operacyjnych. W 2018 roku Spółka kontynuuje realizację kontraktu zawartego z Gminą Miasta Jaworzno na rekultywację, z którego wartość przychodów pozostała do rozliczenia w 2018 to 5.263 tys. zł. W IV kwartale 2017 roku Spółka zawarła pięć umów z GDDKiA S.A. o łącznej wartości 656 tys. zł. W maju 2018 podpisano umowę z PUK TPO Sp. z o.o. z siedzibą w Lipnie na 890 tys. zł. Ponadto Spółka zawarła inne umowy i zlecenia na sumę 890 tys. zł.
2. W styczniu 2018 roku została przedłużona na kolejny rok wieloproduktowa umowa z ING Bank Śląski S.A. gwarantująca Spółce utrzymanie dotychczasowego poziomu finansowania.
3. Na podstawie uchwały Zarządu z dnia 4.12.2017 roku, podjętej z zgodą wszystkich obligatariuszy, zmieniono warunki emisji obligacji o wartości wykupu 2.671 tys. zł. Najistotniejsza zmiana dotyczyła przesunięcia terminów wykupu obligacji, które przypadały w 2018 roku. Nowy termin wykupu obligacji to 19.08.2019 rok.
4. Zarząd Spółki działając na podstawie art. 446 oraz art. 447 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz upoważnienia zawartego w §8a Statutu Spółki, po zapoznaniu się z uchwałą Rady Nadzorczej nr 1/2018 z dnia 17 stycznia 2018 r. podjął Uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego

w drodze emisji akcji serii F1, akcji serii F2 oraz akcji serii G.

Podwyższenie kapitału zakładowego o 24.800,00 zł (dwadzieścia cztery tysiące osiemset złotych) odbędzie się poprzez emisję 248.000 (dwieście czterdzieści osiem tysięcy) akcji na okaziciela serii F2 o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć groszy) każda. Cena emisyjna akcji serii F2 wyniesie 2,50 zł (dwa złote pięćdziesiąt groszy).

Podwyższenie kapitału zakładowego o 38.000,00 zł (trzydzieści osiem tysięcy złotych) odbędzie się poprzez emisję 380.000 (trzysta osiemdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii F1 o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć groszy) każda. Cena emisyjna akcji serii F1 wyniesie 2,50 zł (dwa złote pięćdziesiąt groszy).

Podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 80.000,00 zł (osiemdziesiąt tysięcy złotych) odbędzie się poprzez emisję nie więcej niż 800.000 (osiemset tysięcy) akcji na okaziciela serii G o wartości 0,10 (dziesięć groszy) każda. Cena emisyjna akcji serii G wyniesie 2,50 zł (dwa złote pięćdziesiąt groszy).

Emisje akcji zostaną przeprowadzone w drodze subskrypcji prywatnej zgodnie z art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, poprzez zawarcie umów z osobami fizycznymi lub prawnymi.

Do dnia 28.05.2018 roku Spółka otrzymała wpłaty na poczet nowych emisji akcji w łącznej wysokości 1.670 tys. zł.

5. W grudniu 2017 roku Spółka podpisała aneks do porozumienia z generalnym wykonawcą w projekcie LIFE o rozłożeniu zobowiązań inwestycyjnych na dogodnie raty.

6. Zarząd intensywnie poszukuje kontrahentów zainteresowanych realizacją inwestycji budowy instalacji zgazowania wg autorskiej technologii LIFETEC. Efektem tych działań jest podpisany stosowny list intencyjny pomiędzy gminą i dostawcą strumienia odpadów z regionalnej sortowni odpadów na realizację inwestycji na terenie woj. Lubuskiego i powołanie przez te podmioty spółki celowej, która planuje wybudować i uruchomić zakład przekształcania odpadów w technologii LIFETEC.

7. Spółka dzięki wypracowanej istotnej pozycji w obszarze obsługi inwestycji energetycznego zagospodarowania odpadów z sukcesem pozyskuje niszowe kontrakty projektowe na budowę spalarni odpadów. Tym samym buduje silną przewagę konkurencyjną w tym obszarze, która w obecnej sytuacji rynkowej w gospodarce odpadami pozwala na pozyskanie równolegle następnego tego typu kontraktów. Spółka w lutym zakończyła z sukcesem kontrakt na projektowanie spalarni w Nysie. Jednocześnie spółka pozyskała następny kontrakt na kompleksowy projekt budowlany i wykonawczy spalarni odpadów w centralnej Polsce.

8. Spółka prowadzi i rozwija działalność operacyjną oraz przygotowuje się do partnerstw inwestycyjnych na rzecz wdrażania i komercjalizacji autorskiej technologii zgazowania LIFETEC. Działania te zostaną zintensyfikowane w 2018 roku dzięki ukończeniu projektu LIFE i pozyskaniu następnego lokalizacji i partnerów inwestycyjnych, gdzie Spółka będzie odgrywała kluczową rolę.

Nota Nr 46

Inne istotne informacje, wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Świętochłowice, 28 maja 2018 rok

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

2018-05-28	Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu
2018-05-28	Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu
2018-05-28	Justyna Pogan – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

2018-05-28	Małgorzata Filipczyk
------------	-----------------------------	-------