



IDH SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 r.

Warszawa, maj 2018 r.

**Przygotowane zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości (Dz. U. 2017 r. poz. 2342)**

SPIS TREŚCI

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	2
II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
III. BILANS – AKTYWA	7
IV. BILANS – PASYWA	8
V. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	10
VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
VIII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	12

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342) Zarząd IDH S.A. ("Spółka") 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 1 528,85 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę netto w kwocie 91 178,83 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 91 178,83 złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 89,00 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Robert Mikulski
Wiceprezes Zarządu

Monika Grom
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 28 maja 2018 r.

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

II.1 INFORMACJE OGÓLNE

II.1.1. Nazwa (firma) i siedziba jednostki, organ rejestrowy oraz czas trwania i przedmiot działalności jednostki

Spółka działa pod nazwą IDH SPÓŁKA AKCYJNA.

Spółka została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 03 sierpnia 2007 roku (Repertorium A nr 14406/2007). W dniu 16 października 2007 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod nr KRS 0000290680. Ostatnia zmiana statutu miała miejsce 29 czerwca 2012 r.

Siedzibą Spółki jest Warszawa. Adres siedziby: ul. Jana III Sobieskiego 104 lok. 44, 00-764 Warszawa.

Dla celów rozliczeń z tytułów podatków Spółce nadano nr NIP 5261039676.

Dla celów statystycznych Spółka otrzymała nr REGON 011274140.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest wydawanie książek (PKD 58.11.Z).

II.1.2. Prezentacja sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku. Dane porównawcze obejmują okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym oraz rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednią. Wszystkie kwoty podane w niniejszym sprawozdaniu, o ile nie wskazano inaczej, są wyrażone w złotych polskich.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2017 r. poz. 2342).

Ponieważ na dzień 31.12.2017 r. Spółka wykazuje ujemny kapitał własny, walne zgromadzenie powinno podjąć kolejną uchwałę, co do dalszego istnienia Spółki. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, choć Zarząd zdaje sobie sprawę z istnienia okoliczności, które mogą wskazywać na zagrożenie możliwości kontynuowania działalności. Zarząd zamierza działalność kontynuować.

II.2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

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

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego

po miesiącu oddania wartości niematerialnej i prawnej do używania. Do ustalenia okresu amortyzacji, przyjęto ekonomiczną użyteczność tych składników majątkowych.

Przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej:

- od 1.500 zł rozliczne są w koszty w okresie 60 miesięcy
- do 1.500 zł zaliczane są w koszty 100% wartości w momencie zakupu
- poniżej 1.000 zł traktowane są jako koszty usług, przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 1.500 zł traktowane są, jako usługi. W przypadku stwierdzenia utraty wartości lub niewykorzystywania w działalności wartości niematerialnych i prawnych tworzy się odpisy aktualizujące w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Środki trwałe

Do środków trwałych zaliczane są rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem inwestycji) kontrolowane przez spółkę, kompletne i zdadne do użytkowania na dzień przyjęcia ich do eksploatacji o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty ich ulepszenia. W bilansie rzeczowy majątek trwały jest wykazywany w wartości netto, tj. pomniejszony o skumulowaną amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Do ustalenia okresu amortyzacji przyjęto ekonomiczną użyteczność środków trwałych. – środki trwałe o wartości, powyżej 1.500 zł amortyzuje się: liniowo; stawka amortyzacji księgowej jest równa amortyzacji podatkowej. - środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty 1.500 zł) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady: 100% wartości w momencie zakupu, przy czym składniki o cenie jednostkowej poniżej 1000 zł traktowane są, jako materiały.

Należności

Należności krótkoterminowe zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Pozycja ta obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze i inne środki pieniężne obejmujące ekwiwalenty środków pieniężnych płatne w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące od dnia bilansowego. Do tej grupy aktywów zalicza się też inne aktywa pieniężne (np. weksle i чеки obce płatne w terminie dłuższym niż 3 miesiące oraz należne dywidendy wynikające z decyzji organu spółki, w której jednostka ma udziały lub akcje). Wycena środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych następuje według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych (koszty ubezpieczeń, dzierżawy, itp.). W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Kapitały własne

Kapitały własne ujmowane są w księgach rozrachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy (statutu) Spółki. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wpłaty na kapitał podstawowy ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał z aktualizacji wyceny odnosi się do różnicy pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia, po pomniejszeniu o podatek odroczone, aktywów dostępnych do sprzedaży, jeśli istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym, albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób.

W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku objętego aktualizacją, odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości majątku trwałego, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego, a w przypadku, gdy odpis przewyższa ten kapitał, różnica zaliczana jest w koszty okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu.

Koszty emisji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostała ich część zalicza się do kosztów finansowych. Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki za zwłokę w zapłacie księgowane są w przypadku otrzymania noty od dostawcy. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych przelicza się na PLN wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień poniesienia. Różnice kursowe odnosi się w koszty albo przychody finansowe z tytułu różnic kursowych. Jednostka sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej.

Koszty operacyjne

Koszty operacyjne są ujmowane w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie porównawczym.

Przychody operacyjne

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów są rozpoznawane w momencie ich dostawy, czyli w momencie transferu ryzyka i korzyści wynikających z prawa własności do towarów lub produktów. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży usług. Ujmowane są one na podstawie wystawianych faktur sprzedaży w okresach, których dotyczą.

Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi. 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, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa 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, 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 w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku, w którym wpłyną one na wielkość podstawy opodatkowania. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

Porównywalność danych, zaprezentowane wyżej zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły w kolejnych latach obrotowych. Dane sprawozdawcze są w pełni porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.



Robert Mikulski

Wiceprezes Zarządu



Monika Grom

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 28 maja 2018 r.

III. BILANS – AKTYWA

	Numer noty	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2016 r.
A. Aktywa trwałe		0,00	49 200,00
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1	0,00	49 200,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	49 200,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		1 528,85	9 905,07
I. Zapasy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 452,10	9 635,51
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		1 452,10	9 635,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	326,04
- do 12 miesięcy	2	0,00	326,04
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 383,10	9 308,47
c) inne		69,00	1,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		76,75	165,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		76,75	165,75
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa		76,75	165,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		76,75	165,75
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3	0,00	103,81
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		1 528,85	59 105,07

Warszawa, 28 maja 2018 r.



Robert Mikulski
Wiceprezes Zarządu

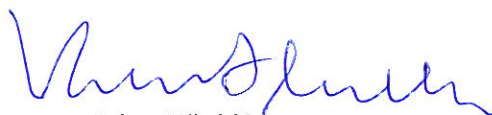


Monika Grom
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

IV. BILANS – PASYWA

	Numer noty	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Stan na dzień 31.12.2016 r.
A. Kapitał własny		-472 791,86	-381 613,03
I. Kapitał podstawowy	4	88 038 863,40	88 038 863,40
II. Kapitał zapasowy, w tym:		5 841 110,28	4 229 026,14
- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów		234 923,00	234 923,00
III. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-94 261 586,71	-94 261 586,71
VI. Zysk (strata) netto	5	-91 178,83	1 612 084,14
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		474 320,71	440 718,10
I. Rezerwy na zobowiązania	6	10 444,62	9 735,89
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		10 444,62	9 735,89
- krótkoterminowe		10 444,62	9 735,89
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		463 876,09	430 982,21
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		463 876,09	430 982,21
a) kredyty i pożyczki		17 805,49	10 988,33
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	15 181,90
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		240 717,94	221 226,18
- do 12 miesięcy		240 717,94	221 226,18
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		18 642,89	17 682,11
h) z tytułu wynagrodzeń		673,34	673,34
i) inne		186 036,43	165 230,35
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM		1 528,85	59 105,07

Warszawa, 28 maja 2018 r.



Robert Mikulski
Wiceprezes Zarządu





Monika Grom
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

V. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Numer noty	od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.	od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7	0,00	2 200 000,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	2 200 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		35 614,36	2 042 450,83
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		0,00	0,00
III. Usługi obce		32 288,36	2 036 217,33
IV. Podatki i opłaty		3 326,00	6 233,50
- w tym akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym		0,00	0,00
- emerytalne		0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-35 614,36	157 549,17
D. Pozostałe przychody operacyjne		12 300,12	276 467,48
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		12 300,12	276 467,48
E. Pozostałe koszty operacyjne		11 890,86	14 001,63
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		11 890,24	0,00
III. Inne koszty operacyjne		0,62	14 001,63
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-35 205,10	420 015,02
G. Przychody finansowe		22 781,44	1 335 137,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		7 381,44	25 977,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		15 400,00	1 309 160,16
H. Koszty finansowe		78 755,17	143 068,04
I. Odsetki w tym:		22 173,73	116 827,04
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		56 581,44	25 977,00
IV. Inne		0,00	264,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-91 178,83	1 612 084,14
J. Podatek dochodowy	8	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-91 178,83	1 612 084,14

Warszawa, 28 maja 2018 r.


Robert Mikulski
Wiceprezes Zarządu


Monika Grom
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.	od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.
Kapitał własny na początek okresu	-381 613,03	-1 993 697,17
-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
Kapitał własny na początek okresu po korektach	<u>-381 613,03</u>	<u>-1 993 697,17</u>
Kapitał zakładowy na początek okresu	88 038 863,40	88 038 863,40
Zmiany kapitału zakładowego	0,00	0,00
Kapitał zakładowy na koniec okresu	<u>88 038 863,40</u>	<u>88 038 863,40</u>
Kapitał zapasowy na początek okresu	4 229 026,14	4 229 026,14
Zmiany kapitału zapasowego		
zwiększenia	1 612 084,14	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 612 084,14	0,00
Kapitał zapasowy na koniec okresu	<u>5 841 110,28</u>	<u>4 229 026,14</u>
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 612 084,14	-94 261 586,71
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 612 084,14	0,00
-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	<u>1 612 084,14</u>	<u>0,00</u>
zwiększenia	0,00	0,00
zmniejszenia	-1 612 084,14	0,00
- z tytułu przekazania na kapitał zapasowy	-1 612 084,14	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-94 261 586,71	-94 261 586,71
-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	<u>-94 261 586,71</u>	<u>-94 261 586,71</u>
zwiększenia	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>-94 261 586,71</u>	<u>-94 261 586,71</u>
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	<u>-94 261 586,71</u>	<u>-94 261 586,71</u>
Wynik netto		
zysk netto	0,00	1 612 084,14
strata netto	-91 178,83	0,00
Kapitał własny na koniec okresu	<u>-472 791,86</u>	<u>-381 613,03</u>
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	<u>-472 791,86</u>	<u>-381 613,03</u>

Warszawa, 28 maja 2018 r.



Robert Mikulski
Wiceprezes Zarządu



Monika Grom
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.	od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/(Strata) netto	-91 178,83	1 612 084,14
Korekty razem:	85 467,70	-1 577 696,58
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 198,03	85 613,92
Zmiana stanu rezerw	708,73	-12 160,80
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	8 183,41	101 902,74
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26 073,72	-350 718,76
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	103,81	212,86
Inne korekty	49 200,00	-1 402 546,54
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 711,13	34 387,56
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki	0,00	-49 200,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-49 200,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-49 200,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	5 622,13	17 975,29
Kredyty i pożyczki	5 622,13	17 975,29
Wydatki	0,00	-3 760,75
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	-3 303,79
Odsetki	0,00	-456,96
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 622,13	14 214,54
Przepływy pieniężne netto razem	-89,00	-597,90
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-89,00	-597,90
Środki pieniężne na początek okresu	165,75	763,65
Środki pieniężne na koniec okresu	76,75	165,75

Warszawa, 28 maja 2018 r.



Robert Mikulski
Wiceprezes Zarządu



Monika Grom
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

VIII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VIII.1. AKTYWA TRWAŁE

Jednostka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych ani rzeczowych aktywów trwałych i nie poniosła w roku obrotowym nakładów na niefinansowe aktywa trwałe. Zarząd Spółki nie planuje w kolejnym roku obrotowym nakładów na niefinansowe aktywa trwałe. Spółka nie poniosła, ani nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

TABELA RUCHU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
Wartość brutto inwestycji długoterminowych na początek okresu	49 200,00	49 200,00
zwiększenia	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość brutto inwestycji długoterminowych na koniec okresu	49 200,00	49 200,00

TABELA RUCHU ODPISÓW INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenie z tytułu:	-49 200,00	-49 200,00
- utworzenie odpisów z tytułu trwałej utraty wartości	-49 200,00	-49 200,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-49 200,00	-49 200,00

TABELA RUCHU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH NETTO	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
Wartość netto inwestycji długoterminowych na początek okresu	49 200,00	49 200,00
Wartość netto inwestycji długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00

VIII.2. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, O ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM

	Odpisy aktualizujące należności	w tym z tytułu:			
		udzielonych pożyczek	należności handlowych	VAT zawieszzonego	pozostałych należności
Na dzień 1 stycznia 2017 roku	401 957,24	401 957,24	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	19 271,68	7 381,44	239,94	11 602,34	47,96
Wykorzystanie	-409 338,68	-409 338,68	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Na dzień 31 grudnia 2017 roku	11 890,24	0,00	239,94	11 602,34	47,96

VIII.3. ISTOTNE POZYCJE CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe czynne				
Długoterminowe	-	-	-	-
Krótkoterminowe	103,81	-	103,81	-
najem	103,81	-	103,81	-
Ogółem	104 933,50	-	103,81	-

Spółka nie tworzyła w latach ubiegłych ani w roku objętym niniejszym sprawozdaniem biernych rozliczeń międzyokresowych.

VIII.4. STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO

Kapitał podstawowy według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. wynosi 88 038 863,40 PLN i dzielił się na 1 760 777 268 akcji nieuprzywilejowanych serii A-J. Wszystkie akcje są akcjami zwykłymi na okaziciela.

Akcjonariat na dzień 31.12.2017	Ilość akcji	Udział procentowy
Sylwia Leśniak-Paduch	1 167 185 136	66,29%
Inkubator Technologiczny Silva S.A.	165 854 100	9,42%
Pozostali	427 738 032	24,29%
Razem	1 760 777 268	100,00%

VIII.5. PROPONOWANY SPOSÓB PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY

Zarząd proponuje pokrycie straty z zysków lat następnych.

VIII.6. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, O ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe	-	-	-	-
Krótkoterminowe	9 735,89	3 708,73	3 000,00	10 444,62
sprawy sporne	6 735,89	708,73	-	7 444,62
audyt	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Ogółem	9 735,89	3 708,73	3 000,00	10 444,62

VIII.7. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Przychody netto ze sprzedaży	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Struktura terytorialna		
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	2 200 000,00
Kraj	0,00	2 200 000,00
Export	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
kraj	0,00	0,00
export	0,00	0,00
Ogółem	0,00	2 200 000,00
Struktura Rzeczowa		
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	2 200 000,00
Sprzedaz usług	0,00	2 200 000,00
Pozostała sprzedaż	0,00	0,00
Ogółem	0,00	2 200 000,00

VIII.8. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO

Zysk/strata brutto	-	91 178,83
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych		
Naliczone odsetki		22 781,44
RAZEM		22 781,44
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Odsetki naliczone		29 555,06
Odpisy aktualizujące		61 090,24
Rezerwa na badanie SF 2017		3 000,00
RAZEM		93 645,30
Koszty statystycznie dodane		
Wykorzystane rezerwy		3 000,00
RAZEM		3 000,00
Podstawa opodatkowania	-	23 314,97

VIII.9. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Struktura środków pieniężnych		
Środki na rachunkach bankowych	75,00	165,00
Środki w kasie	1,75	0,75
Ogółem	76,75	165,75

VIII.9. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wynagrodzenie należne biegłemu rewidentowi za badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 wynosi 3 000,00 zł. Firma audytorska nie świadczyła na rzecz Spółki żadnych innych usług.

VIII.10. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

W 2017 r. spółka zakończyła rok obrotowy strata netto, a co za tym idzie zwiększyła się ujemna wartość kapitału własnego. Walne Zgromadzenie powinno podjąć uchwałę w sprawie dalszego istnienia spółki. Zarząd zamierza do spółki wprowadzić znaczącego inwestora w celu pozyskania środków na reaktywację działalności gospodarczej.

VIII.11. INNE ISTOTNE INFORMACJE

W opinii Zarządu nie wystąpiły inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie omówiono zagadnień określonych w pozostałych pozycjach dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do Ustawy o Rachunkowości, ponieważ nie wystąpiły w Spółce w okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym.

Warszawa, 28 maja 2018 r.



Robert Mikulski
Wiceprezes Zarządu



Monika Grom
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych