

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

## Wealth Bay Spółka Akcyjna

za okres

2017-01-01 do 2017-12-31

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

1 Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU  
podpis:.....  
Piotr Wiaderek

Sprawozdanie sporządziła : Mariola Siwek  
Łódź: data 30-07-2018

podpis:.....  
Mariola Siwek

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.  
90-558 Łódź  
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63  
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

---

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

---

### 1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

*Nazwa:* Wealth Bay Spółka Akcyjna  
*Adres:* ul. Wólczańska 128/134, 90-527 Łódź

*Przedmiot działalności:*

- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierzawionymi
- reklama

*Rejestr sądowy:* Krajowy Rejestr Sądowy  
*Miejscowość:* Łódź  
*Numer:* 0000319885

### 2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

### 4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

### 5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę Wealth Bay S.A. w związku z istnieniem niepokrytych strat z lat ubiegłych oraz ujemnym kapitałem własnym.

### 6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

### 7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

## **Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

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

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

### **Stosowane zasady rachunkowości:**

#### **Przychody i koszty**

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

#### **Odsetki**

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

#### **Dywidendy**

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez [Zgromadzenie Wspólników / Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy] spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

#### **Rachunek przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	20%
Wartość firmy	20%
Oprogramowanie	20%
Inne	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

#### **Środki trwałe**

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny śr. trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

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

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

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie/w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o ekonomiczny okres użytkowania środków trwałych.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,5%-10%
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5%-20%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5%-100%
Środki transportu	7%-100%

### **Inwestycje**

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

### **Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych**

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia lub wartości godziwej. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

### **Trwała utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą odzyskiwalną wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

### **Leasing finansowy**

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy leasingowej, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.[dla korzystającego/ leasingobiorcy]

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których oddaje do używania własne środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu przestaje być ujmowany w bilansie. Ujmowana jest natomiast należność w kwocie równej bieżącej wartości rat leasingowych. Opłaty leasingowe są dzielone między przychody finansowe i zmniejszenie salda należności w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy zwrotu z pozostałej do spłaty należności.[dla finansującego / leasingodawcy]

### **Zapasy**

Zapasy wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto tj. od ceny możliwej do uzyskania pomniejszonej o upusty, rabaty i koszty związane z doprowadzeniem składnika do sprzedaży na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło - pierwsze wyszło (FIFO).

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło - pierwsze wyszło (FIFO)

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

#### **Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe**

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

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

#### **Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, których kwotę zobowiązań można oszacować w wiarygodny sposób. Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

#### **Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku (z tyt. Udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego)

#### **Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

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

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

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

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

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

#### **Różnice kursowe**

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### **Instrumenty finansowe**

##### ***Klasyfikacja instrumentów finansowych***

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

#### ***Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych***

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

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

#### ***Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu***

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

#### ***Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności***

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

#### ***Pożyczki udzielone i należności własne***

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

#### ***Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży***

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

#### ***Przekwalifikowania aktywów finansowych***

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą [zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego LUB odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.]

#### ***Zobowiązania finansowe***

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

#### **Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości**

Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi stronami.

Wartość godziwa ustalana jest w drodze:

- wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej na aktywnym rynku regulowanym, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne,

1 Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU  
podpis:.....  
Piotr Wiaderek

podpis:.....  
ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.  
90-558 Łódź  
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63  
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

Sprawozdanie sporządziła :

Łódź: data 30-07-2018

**BILANS NA 31.12.2017 r.**

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 877 622,50</b>	<b>1 250 488,43</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>12 366,67</b>	<b>10 666,67</b>
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	7 366,67	5 666,67
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	5 000,00	5 000,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>31 034,00</b>	<b>4 298,00</b>
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>31 034,00</i>	<i>4 298,00</i>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 420,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	6 614,00	4 298,00
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>16 960,00</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	16 960,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 607 593,55</b>	<b>1 235 523,76</b>
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>1 021 474,13</i>	<i>649 404,34</i>
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	754 247,80	374 273,00
	- udziały lub akcje	559 525,05	374 273,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	194 722,75	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	267 226,33	275 131,34
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	267 226,33	275 131,34
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	586 119,42	586 119,42
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>209 668,28</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	208 314,00	0,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	1 354,28	

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź  
Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis: 

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.  
90-558 Łódź  
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63  
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113  
- 2 -

Podpis: 



**BILANS NA 31.12.2017 r.**

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>503 481,99</b>	<b>152 275,97</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>142 968,37</b>	<b>0,00</b>
1.	Materialy		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	142 968,37	
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>164 261,10</b>	<b>33 183,98</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	41 985,27	920,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41 185,27	0,00
	- do 12 miesięcy	41 185,27	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	c) inne	800,00	920,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	122 275,83	32 263,98
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	92 866,03	7 824,79
	- do 12 miesięcy	92 866,03	7 824,79
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20 355,18	15 384,57
	c) inne	9 054,62	9 054,62
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>190 648,27</b>	<b>117 454,61</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	190 648,27	117 454,61
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	89 399,18	43 584,66
	- udziały lub akcje	940,50	
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	88 458,68	43 584,66
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101 249,09	73 869,95
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 915,28	73 869,95
	- inne środki pieniężne	333,81	
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 604,25</b>	<b>1 637,38</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 381 104,49</b>	<b>1 402 764,40</b>

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź  
Data: 30-07-2018 r.


Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.  
90-558 Łódź  
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63  
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

- 2 -

PREZES ZARZĄDU  
Podpis:.....  
Piotr Wiaderek

**BILANS NA 31.12.2017 r.**

PASywa		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>661 703,98</b>	<b>-208 705,84</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym</b>		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
-	na udziały własne		
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-11 850 853,42</b>	<b>-14 338 296,02</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 487 442,60</b>	<b>-870 409,82</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 719 400,51</b>	<b>1 611 470,24</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 558,00</b>	<b>8 149,00</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 558,00	8 149,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 685 842,51</b>	<b>1 573 321,24</b>
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 685 842,51	1 573 321,24
	a) kredyty i pożyczki	293 161,72	305 083,33
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	524 955,56	463 769,35
	- do 12 miesięcy	524 955,56	463 769,35
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	691 757,46	624 337,22
	h) z tytułu wynagrodzeń	2 954,64	3 500,00
	i) inne	173 013,13	176 631,34
3.	Fundusze specjalne		
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	30 000,00
	- długoterminowe	30 000,00	30 000,00
	- krótkoterminowe		
<b>PASywa RAZEM</b>		<b>2 381 104,49</b>	<b>1 402 764,40</b>

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź  
Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

*Mariola Siwek*

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.  
90-558 Łódź  
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63  
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113  
- 2 -

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU  
*Piotr Wiaderek*

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant kalkulacyjny)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 334 864,39	207 687,50
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 393,04	46 236,07
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 238 471,35	161 451,43
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 990 983,54	160 916,42
	- jednostkom powiązanim		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 990 983,54	160 916,42
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	343 880,85	46 771,08
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	530 741,48	211 607,36
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-186 860,63	-164 836,28
G.	Pozostałe przychody operacyjne	7 602,16	376 603,63
I.	Zysk ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 000,00
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 557,12	374 381,79
IV.	Inne przychody operacyjne	45,04	1 221,84
H.	Pozostałe koszty operacyjne	293 546,32	229 705,44
I.	Strata tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	250 016,54	206 367,97
III.	Inne koszty operacyjne	43 529,78	23 337,47
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-472 804,79	-17 938,09
J.	Przychody finansowe	45 246,90	47 419,77
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	22,50	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	45 224,40	34 134,91
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		13 284,86
K.	Koszty finansowe	1 687 965,71	686 986,50
I.	Odsetki, w tym:	65 532,28	70 566,22
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	35 000,00	71 341,57
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 547 489,86	545 078,71
IV.	Inne	39 943,57	
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-2 115 523,60	-657 504,82
M.	Podatek dochodowy	371 919,00	212 905,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (L-J-K)	-2 487 442,60	-870 409,82

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź  
Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

*Mariola Siwek*  
ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.  
90-558 Łódź  
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63  
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

- 2 -

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU  
*Piotr Wiaderek*

## RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I.	Zysk / Strata netto	-2 487 442,60	-870 409,82
II.	Korekty razem	2 890 586,39	662 673,56
1.	Amortyzacja	5 969,33	6 656,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 556,15	-7 267,58
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 717 132,95	256 420,28
5.	Zmiana stanu rezerw	3 130,00	4 591,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-31 585,56	142 968,37
7.	Zmiana stanu należności	833 191,60	131 077,12
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-41 579,16	-85 406,78
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	392 771,08	213 635,15
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>403 143,79</b>	<b>-207 736,26</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I.	Wpływy	4 551,29	311 378,93
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	4 551,29	311 378,93
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	4 551,29	311 378,93
	- zbycie aktywów finansowych	4 528,79	311 378,93
	- dywidendy i udziały w zyskach	22,50	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	504 040,25	94 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 695,12	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	478 345,13	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	214 845,13	
b)	w pozostałych jednostkach:	263 500,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	263 500,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	5 000,00	94 000,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-499 488,96</b>	<b>217 378,93</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I.	Wpływy	693,82	54,29
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	693,82	54,29
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	155 993,69	37 076,10
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	102 502,46	37 076,10
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	53 491,23	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-155 299,87</b>	<b>-37 021,81</b>
D.	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-251 645,04</b>	<b>-27 379,14</b>
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	109 407,31	-27 379,14
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>243 486,82</b>	<b>101 249,09</b>
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>101 249,09</b>	<b>73 869,95</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie sporzadziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU  
Piotr Wiaderek

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.  
90-558 Łódź

ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63  
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

- 2 -

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 149 146,58</b>	<b>661 703,98</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 149 146,58</b>	<b>661 703,98</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- wydanie udziałów (emisja akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 200 053,30</b>	<b>0,00</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-4 200 053,30	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- aktualizacji zbytych środków własnych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>4 200 053,30</b>	<b>0,00</b>
	- pokrycia straty	4 200 053,30	0,00
	-	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00
	- wycena aktywów finansowy do wartości godziwej (udziały)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- dopłaty wspólników	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zwrotu dopłat wspólników	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-16 050 906,72</b>	<b>-11 850 853,42</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- 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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- podział zysku	0,00	0,00
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	16 050 906,72	11 850 853,42
	- 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	16 050 906,72	11 850 853,42
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>2 487 442,60</b>
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	2 487 442,60
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>4 200 053,30</b>	<b>0,00</b>
	- pokrycie strat z kapitału zapasowego	4 200 053,30	0,00
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>11 850 853,42</b>	<b>14 338 296,02</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-11 850 853,42</b>	<b>-14 338 296,02</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-2 487 442,60</b>	<b>-870 409,82</b>
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	-2 487 442,60	-870 409,82
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>661 703,98</b>	<b>-208 705,84</b>
	<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a)	Wyplata dywidendy	0,00	0,00
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>661 703,98</b>	<b>-208 705,84</b>

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź  
Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

*Marek Stoch*

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.

90-558 Łódź

ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63

NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

- 2 -

PREZES ZARZĄDU

Podpis:.....

*Piotr Wiaderek*

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

<i>Nota nr 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych</i>					
Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2016			8 500,00	5 000,00	13 500,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup			0,00		0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	8 500,00	5 000,00	13 500,00
<b>Umorzenie</b>					
BZ 31.12.2016			1 133,33		1 133,33
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 700,00	0,00	1 700,00
- amortyzacja			1 700,00		1 700,00
- przemieszczenie					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	2 833,33	0,00	2 833,33
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	7 366,67	5 000,00	12 366,67
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	5 666,67	5 000,00	10 666,67

<i>Nota nr 2 Zmiana stanu środków trwałych</i>						
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
BZ 31.12.2016		26 400,00	22 036,69		23 030,00	71 466,69
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	26 400,00	14 624,39	0,00	6 426,91	47 451,30
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja		26 400,00	14 624,39		6 426,91	47 451,30
- inne						0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	7 412,30	0,00	16 603,09	24 015,39
<b>Umorzenie</b>						
BZ 31.12.2016		1 980,00	22 036,69		16 416,00	40 432,69
Zwiększenia w tym:	0,00	2 640,00	0,00	0,00	2 316,00	4 956,00
- amortyzacja		2 640,00			2 316,00	4 956,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	4 620,00	14 624,39	0,00	6 426,91	25 671,30
- sprzedaż						0,00
- likwidacja		4 620,00	14 624,39		6 426,91	25 671,30
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	7 412,30	0,00	12 305,09	19 717,39
<b>Odpisy z tyt. Trwałej utraty wartości</b>						
BZ 31.12.2016						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>						
BZ 31.12.2016	0,00	24 420,00	0,00	0,00	6 614,00	31 034,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	4 298,00	4 298,00

<i>Nota nr 3 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych</i>					
Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowa aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2016			4 195 917,33	586 119,42	4 782 036,75
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	40 468,17	0,00	40 468,17
- zakup			25 905,02		25 905,02
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- wycena			14 563,15		14 563,15
- przekwalifikowanie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 867 165,96	0,00	1 867 165,96
- sprzedaż	0,00	0,00	1 654 443,20	0,00	1 654 443,20
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- przekwalifikowanie			212 722,76		212 722,76
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	2 369 219,54	586 119,42	2 955 338,96
<b>Umorzenie</b>					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	3 174 443,20	0,00	3 174 443,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	199 815,20	0,00	199 815,20
- trwała utrata wartości			199 815,20		199 815,20
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 654 443,20	0,00	1 654 443,20
- rozwiązanie	0,00	0,00	1 654 443,20	0,00	1 654 443,20
- wykorzystanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	1 719 815,20	0,00	1 719 815,20
<b>Wartość netto</b>					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	1 021 474,13	586 119,42	1 607 593,55
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	649 404,34	586 119,42	1 235 523,76

<i>Nota nr 4 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach</i>					
Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2016	1 654 443,20				1 654 443,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup			0,00		0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	1 654 443,20	0,00	0,00	0,00	1 654 443,20
- sprzedaż	1 654 443,20				1 654 443,20
- trwałej utraty wartości					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy</b>					
BZ 31.12.2016	1 654 443,20				1 654 443,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwała utrata wartości					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	1 654 443,20	0,00	0,00	0,00	1 654 443,20
- sprzedaż	1 654 443,20				1 654 443,20
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2016	2 079 525,05		194 722,75		2 274 247,80
Zwiększenia w tym:	14 563,15	0,00	18 000,01	0,00	32 563,16
- udzielenie pożyczki					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
- wycena bilansowa	14 563,15		18 000,01		32 563,16
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	212 722,76	0,00	212 722,76
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie			212 722,76		212 722,76
BZ 31.12.2017	2 094 088,20	0,00	0,00	0,00	2 094 088,20

Odpisy					
BZ 31.12.2016	1 520 000,00				1 520 000,00
Zwiększenia w tym:	199 815,20	0,00	0,00	0,00	199 815,20
- z tytułu przekwalifikowania					0,00
- trwała utrata wartości	199 815,20				199 815,20
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z wyceny bilansowej					0,00
BZ 31.12.2017	1 719 815,20	0,00	0,00	0,00	1 719 815,20
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	559 525,05	0,00	194 722,75	0,00	754 247,80
BZ 31.12.2017	374 273,00	0,00	0,00	0,00	374 273,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016			267 226,33		267 226,33
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	7 905,01	0,00	7 905,01
- udzielenie pożyczki					0,00
- wycena bilansowa			7 905,01		7 905,01
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	275 131,34	0,00	275 131,34
Odpisy					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu przekwalifikowania					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z wyceny bilansowej					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	267 226,33	0,00	267 226,33
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	275 131,34	0,00	275 131,34

Nota nr 5 Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy

Nota nr 6 Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

W okresie od 01.01.2017-15.12.2017 Spółka wynajmowała lokal o powierzchni 92m<sup>2</sup> w budynku w Łodzi przy ul. Sienkiewicza 82/84, 90-318 Łódź. Od dnia 15.12.2017 Spółka podnajmuje lokal przy ul. Wólczńskiej 128/134, 90-527 Łódź. W lokalu tym znajduje się siedziba Spółki. Spółce nie jest znana wartość wynajmowanego budynku.

Nota nr 7 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe - nie dotyczy

Nota nr 8 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 - nie dotyczy

Nota nr 9 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące				Razem
	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2016	118 814,76	578 456,02	7 915,43	215 442,50	920 628,71
Zwiększenia w tym:	206 367,97	359 826,66	0,00	0,00	566 194,63
- z działalności operacyjnej	206 367,97	0,00	0,00	0,00	206 367,97
- z działalności finansowej	0,00	359 826,66	0,00	0,00	359 826,66
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	374 381,79	0,00	0,00	374 381,79
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	374 381,79	0,00	0,00	374 381,79
BZ 31.12.2017	325 182,73	563 900,89	7 915,43	215 442,50	1 112 441,55



*Nota nr 10 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw uczestnictwa, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.*

LP.	Rodzaj/ Nazwa	Liczba na dzień bilansowy	Wartość na dzień bilansowy	Przyznane prawa z posiadania
1	Akcje Assetus S.A.	208 045	74 896,20	prawo do dywidendy, prawo głosu, udział w majątku
2	Udziały Moderndach Sp. z o.o.	68	499 192,00	prawo do dywidendy, prawo głosu, udział w majątku
3	Obligacje			
4	Bony skarbowe			
5	Czeki			
6	Weksle			
7	Bony pieniężne			
8				
9				
10				
...				

*Nota nr 11 Wykaz istotnych czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów*

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	4 833,10	0,00
2.	Czynsz inicjalny leasingu operacyjnego	275,40	1 354,28
3.	Opłacone z góry prenumeraty	0,00	0,00
4.	Pozostałe	495,75	283,10
<b>Razem</b>		<b>5 604,25</b>	<b>1 637,38</b>

*Nota nr 12 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego*

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1	Seria A	zwykłe	25 000	500 000,00	wkład pieniężny
2	Seria B	zwykłe	18 750	375 000,00	wkład pieniężny
3	Seria C	zwykłe	87 500	1 750 000,00	wkład pieniężny
4	Seria D	zwykłe	393 750	7 875 000,00	wkład pieniężny
5	Seria E	zwykłe	100 000	2 000 000,00	wkład pieniężny
6	Seria F	zwykłe	125 000	2 500 000,00	wkład pieniężny
7					
<b>Kapitał razem</b>		<b>X</b>	<b>750 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>X</b>

*Nota nr 13 Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017*

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Alicja Wiaderek wraz ze spółką zależną	105 835,00	2 116 500,00	14,11
Assetus S.A. ze spółką zależną	100 000,00	1 999 500,00	13,33
W Enterprise S.A.	94 120,00	1 882 500,00	12,55
Pozostali	450 045,00	9 001 500,00	60,01
<b>Razem</b>	<b>750 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>100,00</b>

*Nota nr 14 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny- SPORZĄDZA ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM*

*Nota nr 15 Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-870 409,82
II	Podział zysku / pokrycie straty	-870 409,82
1	z zysków lat następnych	-870 409,82

*Nota nr 16 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe - nie dotyczy*

*Nota nr 17 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe - nie dotyczy*

*Nota nr 18 Pozostałe rezerwy długoterminowe - nie dotyczy*

*Nota nr 19 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe - nie dotyczy*

*Nota nr 20 Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty - nie dotyczy*

*Nota nr 21 Powiązanie wybranych składników bilansu wykazanych z podziałem na część długo- i krótkoterminową - nie dotyczy*

Nota nr 22 Wykaz istotnych rozliczeń międzykresowych przychodów i biernych rozliczeń międzykresowych

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
<b>Ujemna wartość firmy</b>			
<b>BO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
nie występuje		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
nie występuje		0,00	0,00
nie występuje		0,00	0,00
<b>BZ</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne rozliczenia międzykresowe</b>			
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	0,00	0,00
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c)	Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe - warranty subskrypcyjne	30 000,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	0,00	0,00
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c)	Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
	<b>OGÓLEM</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>

Nota nr 23 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy

Nota nr 24 Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016		BZ 31.12.2017	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
<b>- dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- dotyczące pozostałych jednostek:</b>				
- udzielone poręczenia	30 000,00	0,01	0,00	0,00
- warranty subskrypcyjne	30 000,00	1,3%	30 000,00	2,1%
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,01</b>	<b>30 000,00</b>	<b>2,1%</b>

Nota nr 25 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - nie dotyczy

Nota nr 26 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>96 393,04</b>	<b>46 236,07</b>
Przychody z usług najmu	59 136,00	38 236,07
Przychody z usług pozostałych	37 257,04	8 000,00
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>3 238 471,35</b>	<b>161 451,43</b>
- ze sprzedaży towarów	3 238 471,35	161 451,43
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
<b>2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 334 864,39</b>	<b>207 687,50</b>

Struktura terytorialna	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>	<b>96 393,04</b>	<b>46 236,07</b>
Kraj	96 393,04	46 236,07
Eksport	0,00	0,00
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>	<b>3 238 471,35</b>	<b>161 451,43</b>
Kraj	3 238 471,35	161 451,43
Eksport	0,00	0,00
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 334 864,39</b>	<b>207 687,50</b>

*Nota nr 27 Koszty według rodzaju*

Wyszczególnienie	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
<b>Koszty według rodzaju</b>	<b>530 741,48</b>	<b>211 607,36</b>
- amortyzacja	5 969,33	6 656,00
- zużycie materiałów i energii	33 110,81	13 007,19
- usługi obce	258 528,39	124 773,16
- podatki i opłaty	7 673,00	159,72
- wynagrodzenia	180 587,90	55 202,10
- ubezpieczenia i inne świadczenia	33 572,88	6 962,59
- pozostałe koszty rodzajowe	11 299,17	4 846,60
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>530 741,48</b>	<b>211 607,36</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Nota nr 28 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych*

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
<b>1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>100 915,28</b>	<b>73 869,95</b>
a) Kasa	77 803,01	71 804,11
b) Rachunek w banku	23 112,27	2 065,84
<b>2. Inne środki pieniężne:</b>	<b>333,81</b>	<b>0,00</b>
a) Środki pieniężne w drodze	333,81	
b)		
<b>3. Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) lokaty		
b) odsetki od lokat na 31-12-2016		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		
<b>4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)		
<b>5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)</b>	<b>101 249,09</b>	<b>73 869,95</b>

*Nota nr 29 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych*

Wyszczególnienie	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
<b>1. Amortyzacja</b>	<b>5 969,33</b>	<b>6 656,00</b>
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	1 133,33	1 700,00
amortyzacja środków trwałych	4 836,00	4 956,00
<b>2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>11 578,65</b>	<b>-7 267,58</b>
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	11 578,65	-34 134,90
odsetki naliczone od otrzymanych		26 867,32
<b>3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>1 806 489,86</b>	<b>256 420,28</b>
strata ze zbycia krótkoterminowych aktywów finansowych	286 279,26	-310 438,43
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów	1 520 210,60	545 078,71
środki trwale zlikwidowane		21 780,00

4.	Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:	3 130,00	4 591,00
	bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	3 130,00	4 591,00
5.	Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:	-31 585,56	142 968,37
	bilansowa zmiana zapasów	-31 585,56	142 968,37
6.	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	833 191,60	131 077,12
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	833 191,60	131 077,12
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-78 060,16	-85 406,78
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-240 548,85	-112 521,27
	spłata udzielonych pożyczek	162 488,69	37 076,10
	kompensata		16 960,00
	odsetki od pożyczek otrzymanych		-26 867,32
	korekta o kredyty, pożyczki		-54,29
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	392 771,08	213 635,15
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	392 771,08	213 635,15
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	likwidacja środków trwałych		

Nota nr 30 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
---------------------------	---------------------------

Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	3 334 864,39	207 687,50
2.	Pozostałe przychody operacyjne	7 602,16	376 603,63
3.	Pozostałe przychody finansowe	45 246,90	47 419,77
<b>Razem</b>		<b>3 387 713,45</b>	<b>631 710,90</b>
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	Odsetki zapłacone		24 353,77
2.	Przychody per saldo w wyniku finansowym	286 239,09	311 378,93
3.	Koszty per saldo w wyniku finansowym		622,92
<b>Razem</b>		<b>286 239,09</b>	<b>336 355,62</b>
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Odsetki naliczone	45 224,39	34 134,90
2.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących	7 557,12	374 381,79
3.	Dywidendy NP.	22,50	
4.	Aktualizacja odpisów finansowych		0,00
5.	Dodatnie różnice kursowe NP.		13 635,04
<b>Razem</b>		<b>52 804,01</b>	<b>422 151,73</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE</b>		<b>3 621 148,53</b>	<b>545 914,79</b>

<b>Koszty bilansowe</b>			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3 521 725,02	372 523,78
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	293 546,32	229 705,44
3.	Koszty działalności finansowej	1 687 965,71	686 986,50
<b>Razem</b>		<b>5 503 237,05</b>	<b>1 289 215,72</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>			
1.	Wynagrodzenia niewypłacone	1 805,00	1 805,00
2.	składki ZUS niezapłacone	32 412,88	6 862,59
3.	koszty operacyjne NKU	10 393,38	4 228,43
4.	Odpisy aktualizujące należności NKU	250 016,54	206 367,97
5.	Pozostałe koszty operacyjne NKU	43 522,42	23 335,80
6.	Aktualizacja wartości inwestycji	1 547 489,86	545 078,71
7.	Ujemne różnice kursowe z wyceny	1 741,19	
8.	Naliczone odsetki od pożyczek		26 867,32
9.	Naliczone odsetki od zobowiązań		0,93
10.	Pozostałe koszty finansowe NKU	37 320,00	
11.	Odsetki karno skarbowe	17 589,68	43 686,32
<b>Razem</b>		<b>1 942 290,95</b>	<b>858 233,07</b>
<b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>			
1.	Składki ZUS 2015 i 2016 zapłacone w 2017		6 744,68
2.	zwiększenie kosztów z tytułu korekty zapłata po 30dniu od terminu płatności	9 727,41	
3.	Przychody per saldo w wyniku finansowym	2 103 170,36	2 477 715,43
4.	Odsetki od pożyczek zapłacone	101 399,65	
5.	Wynagrodzenie zapłacone	1 805,00	622,92
<b>Razem</b>		<b>2 216 102,42</b>	<b>2 485 083,03</b>
<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>		<b>5 777 048,52</b>	<b>2 916 065,68</b>
<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>			
Rozliczenie straty z 200x roku			
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem</b>		<b>-2 155 900,00</b>	<b>-2 370 151,00</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	15,00
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00

<b>Podatek odroczony i inne, w tym:</b>		<b>371 915,00</b>	<b>212 905,00</b>
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	368 785,00	208 314,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	3 130,00	4 591,00
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>		<b>371 915,00</b>	<b>212 905,00</b>
<b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>			
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.			
2.			
3.			

*Nota nr 31 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy*

*Nota nr 32 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania w roku obrotowym - nie dotyczy*

*Nota nr 33 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.*

Wyszczególnienie		Koszty
<b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku poniesione:</b>		
1	Budynki i lokale	0,00
2	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
3		
<b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku planowane:</b>		
1		
2		
3		
<b>Nakłady poniesione na ochronę środowiska:</b>		
1		
2		
3		
<b>Nakłady planowane na ochronę środowiska:</b>		
1		
2		
3		

*Nota nr 34 Odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie dotyczy*

*Nota nr 36 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy*

*Nota nr 37 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w MSR przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania MSR. Informacje te mogą być zgrupowane według rodzaju z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy*

*Nota nr 38 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe*

Grupy zawodowe		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
1	Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	5,00	1,00
<b>Razem</b>		<b>5,00</b>	<b>1,00</b>

*Nota nr 39 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów lub zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej grupy organu.*

Wyszczególnienie		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
1	<b>Organy zarządzające</b>	21 660,00	21 660,00
- wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku		21 660,00	21 660,00
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
2	<b>Organy nadzorujące</b>	0,00	0,00
- wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku			
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
3	<b>Organy administrujące</b>	0,00	0,00
- wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku			
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
<b>Razem</b>		<b>21 660,00</b>	<b>21 660,00</b>

*Nota nr 40 Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.*

Wyszczególnienie	Warunki i wysokość oprocentowania	Umorzenie/ Odpisanie w roku	Splacone zobowiązania	Gwarancje i poręczenia tytułem zaciągnięcia zobowiązania	ogółem
<b>Pożyczki / Kredyty</b>					<b>263 500,00</b>
udzielone członkom organów zarządzających	Oprocentowanie 3%, terminy spłat pożyczek: 15.01.2020r, 25.03.2020r, 27.05.2020r.				263 500,00
udzielone członkom organów nadzorujących					
udzielone członkom organów administrujących					
<b>Inne świadczenia o podobnym charakterze/ zaliczki</b>					<b>0,00</b>
udzielone członkom organów zarządzających					
udzielone członkom organów nadzorujących					
udzielone członkom organów administrujących					
<b>Razem</b>					<b>263 500,00</b>

*Nota nr 41 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.*

Wyszczególnienie		2017
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	
2	Inne usługi poświadczające	
3	Usługi doradztwa podatkowego	
4	Pozostałe usługi	
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>

*Nota nr 42 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwoty i rodzaju - nie dotyczy*

*Nota nr 43 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - nie dotyczy*

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik finansowy

*Nota nr 44 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotne wpływy na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny - nie dotyczy*

*Nota nr 45 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie dotyczy*

*Nota nr 46 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - nie dotyczy*

*Nota nr 47 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi - nie dotyczy*

*Nota nr 48 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.*

Nazwa i siedziba jednostki	% posiadanego zaangażowania w kapitale	Kapitał własny Spółki za ostatni rok obrotowy	Zysk / Strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	27,20	1 100 650,18	-2 232 410,47
Assetus S.A., ul. Wólczańska 128/134, 90-527 Łódź	2,91	698 156,75	-1 228 780,09

*Nota nr 49 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym*

Spółka Wealth Bay S.A na dzień 31.12.2017 nie posiada jednostek powiązanych, zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości.

*Nota nr 50 Sporządzanie sprawozdania sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie - nie dotyczy*

*Nota nr 51 Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności - nie dotyczy*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę Wealth Bay S.A. w związku z istnieniem niepokrytych strat z lat ubiegłych oraz ujemnym kapitałem własnym.

*Nota nr 52 Inne informacje niewymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie dotyczy*

*Nota nr 53 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny*

Pozycja bilansowa	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
Należności i zobowiązania	USD	3,4813	251/NBP/2017	29-12-2017
Należności i zobowiązania	EUR	4,1709	251/NBP/2017	29-12-2017

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

*Mariola Siwek*

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.  
90-558 Łódź  
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63  
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113  
- 2 -

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Zarząd w składzie:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU  
*Piotr Wiaderek*