

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2017

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. SKONSOLIDOWANY BILANS**
- 3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

GRUPA KAPITAŁOWA ARTIFICIAL INTELLIGENCE S.A.

z siedzibą w Warszawie, Płocka 5a



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Jednostce dominującej

Artificial Intelligence Spółka Akcyjna - Jednostka dominująca Grupy Kapitałowej - została wpisana postanowieniem Sądu Rejonowego dla miasta Stołecznego Warszawy Wydział XII Gospodarczy do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000363839 w dniu 31.08.2010 r. pod firmą Mobini SA. W dniu 17.05.2012 r. zarejestrowano zmianę nazwy Spółki na Internetowe Biura Sprzedaży Netshops.pl Spółka Akcyjna. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ulicy Płockiej 5a. 21.12.2016 roku Spółka zmieniła nazwę na Carlson Gaudi Investment Spółka Akcyjna. 28.09.2017 spółka zmieniła nazwę na Artificial Intelligence S.A.

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Spółkę działalności jest:

Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (wg PKD 2007 - 6209Z).

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

2. Wykaz jednostek zależnych

- First Class Spółka Akcyjna

Spółka została zarejestrowana 01 kwietnia 2003 roku przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie pod nr RHB 45048, a następnie przez XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000154737. Siedziba spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Płockiej 5A, czas jej trwania jest nieograniczony. Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Spółkę działalności jest pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (wg PKD 2007 - 7990Z). Kapitał podstawowy wynosi 3.132.445 zł. Artificial Intelligence Investment Spółka Akcyjna posiada 100% akcji First Class.

3. Nie występują jednostki podporządkowane wyłączone ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
4. Nie występują jednostki zależne wyłączone ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
5. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku
6. Sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie zawierają danych łącznych, gdyż w skład jednostek powiązanych nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające sprawozdania finansowe.
7. Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, ale istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności jednostki powiązanej First Class z uwagi na złą kondycję finansową tj. brak płynności, zobowiązania przewyższające należności oraz ujemne kapitały.
8. W okresie, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie spółek.
9. Przyjęte zasady rachunkowości:



- a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł traktuje się jak materiały. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zmianami; § 16a -16m.)
- b) Inwestycje długoterminowe, do których należą: Udziały i akcje w innych jednostkach oraz długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Odpisy te obciążają koszty finansowe. W przypadku trwałego wzrostu wartości składników inwestycji długoterminowych po wcześniejszym obniżeniu wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się ich wartość do wysokości tych kosztów, uznając przychody finansowe. Pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- c) Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Zapasy wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność, podlegają wahaniom kursów giełdowych lub obniżce cen spowodowanej konkurencją a także gdy zalegają dłużej niż jeden rok na skutek braku zbytu to ceny nabycia, zakupu lub koszty wytworzenia podlegają odpisom aktualizacyjnym do wysokości możliwych do uzyskania cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność, podlegają wahaniom kursów giełdowych lub obniżce cen spowodowanej konkurencją a także gdy zalegają dłużej niż jeden rok na skutek braku zbytu to ceny nabycia, zakupu lub koszty wytworzenia podlegają odpisom aktualizacyjnym do wysokości możliwych do uzyskania cen sprzedaży netto.
- d) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Odpisy aktualizacyjne są dokonywane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.
- e) Krótkoterminowe papiery wartościowe są wyceniane według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek są wyceniane w inny sposób określonej wartości godziwej.
- f) Transakcje przeprowadzane w walucie obcej są księgowane po przeliczeniu na walutę polską po aktualnym kursie wymiany z dnia przeprowadzenia transakcji odpowiednio po kursie:
- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka -w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności



lub zobowiązań,

- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs - w przypadku pozostałych operacji.

Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło". Składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) na dzień bilansowy wyceniane są po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Składniki pasywów na dzień bilansowy wyceniane są po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

- g) Tworzy się rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka tworzy 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.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółka ustala 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.

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

Sprawozdanie finansowe przedstawił:

Elżbieta Tańska

(Osoba sporządzająca sprawozdanie)

Zarząd Spółki:

1. Aleksander Gruszczyński

Aleksander Gruszczyński

Prezes Zarządu

ARTIFICIAL INTELLIGENCE S.A.

ul. Płocka 5A, 01 231 Warszawa

NIP: 701-025-53-89

KRS: 0000363839

Warszawa, dnia 2018-03-19

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA					
Lp.	Wyszczególnienie	stan na dzień	Stan na dzień	Stan na dzień	Stan na dzień
		31.12.2017 PLN	31.12.2017 EUR	31.12.2016 PLN	31.12.2016 EUR
A.	Aktywa trwałe	200 000,00	47 951,28	3 592 003,50	811,94
I.	Wartości niematerialne i prawne			3 250 442,52	734 729,32
1.	Wartość firmy			1 358 934,03	307 173,15
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			1 891 508,49	427 556,17
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych			985 058,01	222 662,30
1.	Wartość firmy - jednostki zależne				
III.	Rzeczowe aktywa trwałe			131 560,98	29 738,02
1.	Środki trwałe			131 560,98	29 738,02
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	c) urządzenia techniczne i maszyny				
	d) środki transportu				
	e) inne środki trwałe			131 560,98	29 738,02
III.	Należności długoterminowe			0,00	
IV.	Inwestycje długoterminowe	200 000,00	47 951,28	210 000,00	47 468,35
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	
B.	Aktywa obrotowe	1 771 395,32	424 703,38	14 626 704,34	3 306 217,08
I.	Zapasy	1 114 360,02	267 174,96	4 959 947,30	1 121 145,41
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary			46 200,00	10 443,04
5.	Zaliczki na dostawy	1 114 360,02	267 174,96	4 913 747,30	1 110 702,37
II.	Należności krótkoterminowe	390 362,34	93 591,87	9 220 149,36	2 084 120,56
1.	Należności od jednostek powiązanych			0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	
	- do 12 miesięcy			0,00	
	b) inne			0,00	
2.	Należności od pozostałych jednostek	390 362,34	93 591,87		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			6 815 927,15	1 540 670,69
	- do 12 miesięcy	326 415,28	78 260,15	6 815 927,15	
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	63 947,06	15 331,72	75 335,00	17 028,71
	c) inne			2 328 887,21	526 421,16
	d) dochodzone na drodze sądowej				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 803,40	1 391,40	107 893,96	24 388,33
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 803,40	1 391,40	107 893,96	24 388,33
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach				
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			107 893,96	24 388,33
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 803,40	1 391,40	107 680,85	24 340,16
	- inne środki pieniężne			213,11	48,17
	- inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	260 869,56	62 545,15	285 636,81	64 565,28
V	Udziały własne			200 000,00	45 207,96

Aktywa razem	1 971 395,32	472 654,66	18 365 630,93	4 151 363,23
--------------	--------------	------------	---------------	--------------

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA					
Lp.	Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 PLN	Stan na dzień 31.12.2017 EUR	Stan na dzień 31.12.2016 PLN	Stan na dzień 31.12.2016 EUR
A.	Kapitał (fundusz) własny	-14 925 142,20	-3 578 398,48	-821 204,70	-185 624,93
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	246 125,00	59 010,05	246 125,00	55 634,04
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	355 568,83	85 249,91	4 833 838,50	1 092 639,81
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	117 668,47	28 211,77		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-920 908,91	-220 793,81	-5 807 216,87	-1 312 662,04
VIII.	Zysk (strata) netto	-14 723 595,59	-3 530 076,38	106 048,67	23 971,22
B.	Kapitał mniejszości				
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 132 445,00	751 023,76	3 376 587,99	763 243,22
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	3 132 445,00	751 023,76	3 376 587,99	763 243,22
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 764 092,52	3 300 029,37	15 610 247,64	3 528 536,99
I.	Rezerwy na zobowiązania				
1	Pozostałe rezerwy				
	- krótkoterminowe				
II.	Zobowiązania długoterminowe				
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 764 092,52	3 300 029,37	15 282 308,68	3 454 409,74
1.	Wobec jednostek powiązanych				
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) inne				
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 764 092,52	3 300 029,37	15 282 308,68	3 454 409,743
	a) kredyty i pożyczki	6 001 355,50	1 438 863,43	7 407 659,27	1 674 425,69
	b) inne zobowiązania finansowe	2 596 129,28	622 438,63	3 073 081,84	694 638,75
	c) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 614 100,35	1 106 260,12	3 931 709,23	888 722,70
	- do 12 miesięcy	4 614 100,35	1 106 260,12	3 931 709,23	888 722,70
	d) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	402 544,28	96 512,57	380 161,26	85 931,57
	e) z tytułu wynagrodzeń	10 963,11	2 628,48	35 594,91	8 045,87
	f) inne	139 000,00	33 326,14	454 102,17	102 645,16
IV.	Rozliczenia międzyokresowe			327 938,96	74 127,25
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			327 938,96	74 127,25
	- krótkoterminowe			327 938,96	74 127,25
	Pasywa razem	1 971 395,32	472 654,66	18 365 630,93	4 151 363,23

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za okres			
		01.01.2017r. - 31.12.2017r. PLN	01.01.2017r. - 31.12.2017r. EUR	01.01.2016r.- 31.12.2016r. PLN	01.01.2016r.- 31.12.2016r. EUR
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 544 638,34	2 767 901,01	20 031 283,40	4 527 866,95
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 544 638,34	2 767 901,01	20 031 283,40	4 527 866,95
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty działalności operacyjnej	13 053 671,69	3 132 701,43	19 397 329,85	4 384 568,23
I.	Amortyzacja	475 815,95	114 079,92	494 181,26	111 704,62
II.	Zużycie materiałów i energii	31 614,04	7 579,67	75 709,57	17 113,37
III.	Usługi obce	10 494 684,28	2 516 167,80	16 450 701,07	3 718 512,90
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	25 386,25	6 086,52	71 472,44	16 155,61
V.	Wynagrodzenia	1 122 786,18	269 195,18	1 508 661,85	341 017,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	189 863,20	45 520,92	281 520,67	63 634,87
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	713 521,79	171 071,42	515 082,99	116 429,25
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 509 033,35	-361 800,41	633 953,55	143 298,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 472 181,22	1 311 990,51	90 600,52	20 479,32
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	5 472 181,22	1 311 990,51	90 600,52	20 479,32
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 047 806,89	2 169 269,68	107 771,60	24 360,67
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	
III.	Inne koszty operacyjne	9 047 806,89	2 169 269,68	107 771,60	24 360,67
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-5 084 659,02	-1 219 079,58	616 782,47	139 417,38
G.	Przychody finansowe	71 725,95	17 196,76	44 371,00	10 029,61
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
II.	Odsetki, w tym:			16 649,86	3 763,53
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	71 725,95	17 196,76	27 721,14	6 266,08
H.	Koszty finansowe	9 710 662,52	2 328 193,56	555 104,80	125 475,77
I.	Odsetki, w tym:	483 291,48	115 872,23	448 406,05	101 357,61
	- dla jednostek powiązanych				
II.	Strata ze zbycia inwestycji			0,00	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	9 227 371,04	2 212 321,33	106 698,75	24 118,16
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-14 723 595,59	-3 530 076,38	106 048,67	23 971,22
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
K.	Zysk (strata) brutto	-14 723 595,59	-3 530 076,38	106 048,67	23 971,22
L.	Podatek dochodowy		0,00		
N.	Zysk (strata) netto	-14 723 595,59	-3 530 076,38	106 048,67	23 971,22

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH					
A.	Wyszczególnienie	01.01.2017	01.01.2017	01.01.2016r	01.01.2016
		31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016r.	31.12.2016
		PLN	EUR	PLN	EUR
I.	Zysk (strata) netto	-	-	-	-
		14 723 595,59	-3 530 076,38	106 048,67	23 971,22
II.	Korekty razem	16 504 761,36	3 957 122,29	190 044,09	42 957,52
1.	Amortyzacja	494 725,39	118 613,58	493 319,76	111 509,89
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 272 793,21	784 673,14		
5.	Zmiana stanu rezerw			-2 992,20	-676,36
6.	Zmiana stanu zapasów	3 845 587,28	922 004,19	-361 091,28	-81 620,99
7.	Zmiana stanu należności	8 764 632,23	2 101 376,74	-419 313,77	-94 781,59
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	430 194,96	103 142,00	246 974,08	55 825,97
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-303 171,71	-72 687,36	262 047,73	59 233,21
10.	Inne korekty			-28 900,23	-6 532,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 781 165,77	427 045,91	296 092,76	66 928,74
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy				
II.	Wydatki			-	-
				1 510 000,00	341 320,07
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			1 300 000,00	293 851,72
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:			210 000,00	47 468,35
a)	w jednostkach powiązanych				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)			-	-
				1 510 000,00	341 320,07
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy				
II.	Wydatki			-	-
		1 883 256,33	451 522,77	1 191 733,09	269 379,09
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 406 303,77	337 170,34	-	-
				1 006 406,04	227 487,80
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	476 952,56	114 352,43	-185 327,05	-41 891,29



7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8.	Odsetki				
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 883 256,33	-451 522,77	1 191 733,09	269 379,09
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-102 090,56	-24 476,87	-22 174,15	-5 012,24
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	107 893,96	25 868,27	130 068,11	29 400,57
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 803,40	1 391,40	107 893,96	24 388,33



Zestawienie zmian w kapitale własnym					
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017r - 31.12.2017r. PLN	01.01.2017r - 31.12.2017r. EUR.	01.01.2016r - 31.12.2016r PLN	01.01.2016 31.12.2016 EUR
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 930 898,39	702 701,67	514 693,17	116 341,13
	- korekty błędów podstawowych				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 930 898,39	702 701,67	514 693,17	116 341,13
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	246 125,00	59 010,05	246 125,00	55 634,04
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			0,00	
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	246 125,00	59 010,05	246 125,00	55 634,04
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy			0,00	
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu			0,00	
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu			-200 000,00	-45 207,96
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu			-200 000,00	-45 207,96
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 833 838,50	1 158 943,75	4 833 838,50	1 092 639,81
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-4 833 838,50	-1 158 943,75	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00		0,00	
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00		0,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	pokrycie straty z lat ubiegłych	4 833 838,50	1 158 943,75		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	301 989,62	72 403,95	4 833 838,50	1 092 639,81
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00		0,00	
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00		0,00	
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00		0,00	
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.	117 668,47	28 211,77	0,00	
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00		0,00	
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	117 668,47	28 211,77	0,00	
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			-6 009 634,90	-1 358 416,57
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			-5 807 216,87	-1 312 662,04
	- korekty błędów podstawowych				
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00		0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)				
	b) zmniejszenie (z tytułu)			0,00	
	przeznaczenie na kapitał zapasowy			0,00	
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	53 579,21	12 845,96	0,00	
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,			-3 141 691,86	-710 147,35
	- korekty błędów podstawowych				
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 754 747,41	1 379 737,57	-5 807 216,87	-1 312 662,04
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00		0,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	- pokrycie straty kapitałem zakładowym				
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	920 908,91	220 793,81	-5 807 216,87	-1 312 662,04
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-867 329,70	-207 947,85	-5 807 216,87	-1 312 662,04
8	Wynik netto	-14723 595,59	-3 530 076,38	106 048,67	23 971,22



	a) zysk netto			106 048,67	23 971,22
	b) strata netto	-14723 595,59	-3 530 076,38		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-14925 142,20	-3 578 398,48	-821 204,70	-185 624,93

Do przeliczenia kwot w EUR zastosowano średni kurs NBP z dnia 29.12.2017 roku kurs 4,1709 PLN, Tabela 251/NBP/2017, oraz średni kurs NBP z dnia 31.12.2016 kurs 4,4240 PLN, Tabela 252/NBP/2016.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o rozdział 6 Ustawy o rachunkowości oraz przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 roku w sprawie zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

1. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, struktura akcjonariatu ustalona na podstawie informacji z Walnych Zgromadzeń w dniu 27 lutego 2017 roku, 8 maja 2017 roku, 31 lipca 2017 roku i 28 września 2017 roku przedstawia się w następujący sposób:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział procentowy w kapitale zakładowym	Udział procentowy w głosach na WZ
Edminton International Investments Limited	1 706.250	1 706.250	69,32%	69,32%
Pozostali	755 000	755 000	30,68%	30,68%
Ogółem	2 461 250	2 461 250	100,00%	100,00%

2. Wartość firmy i ujemna wartość firmy

Spółka zależna	First Class S.A.	
Wartość akcji/udziałów w cenie nabycia	0,00	
Kapitał własny po wyłączeniu zysku z roku bieżącego	3 132 445,00	
różnica	3 132 445,00	
Pozycja w bilansie skonsolidowanym	Ujemna wartość firmy	3 132 445,00

- Obowiązek sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego powstał w 2012 roku. Zgodnie z § 3 pkt.4 wymienionego na wstępie Rozporządzenia Ministra Finansów dane za rok poprzedzający są danymi pochodzącymi ze sprawozdania jednostki dominującej.
- Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
Pozycja nie występuje.
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły istotne zdarzenia mające istotny wpływ na sporządzenie sprawozdania za 2017 rok

6. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.
Pozycja nie występuje.
7. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
Pozycja nie występuje.
8. Informacja o włączeniach w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.
9. Grupa kapitałowa nie jest „podatkową grupą” w rozumieniu Ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
10. Inne informacje
Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego należne za 2017 rok z tytułu obowiązkowego badania wynosiło 6.000,00 zł

INFORMACJA DODATKOWA

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		2 577 377,77	4 028 381,75		6 605 759,52
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie					0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	- inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- sprzedaż					0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	- inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	2 577 377,77	4 028 381,75	0,00	6 605 759,52
3.	Umorzenie na początek okresu		1 218 443,74	2 136 873,26		3 355 317,00
a)	Zwiększenia		1 358 934,03	1 891 508,49		3 250 442,52
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja					0,00
	- sprzedaż					0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	- inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	2 577 377,77	4 028 381,75	0,00	6 605 759,52
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	1 358 934,03	1 891 508,49	0,00	3 250 442,52
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	100%	100%	0%	100%

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust 10

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych na dzień bilansowy wynosi 0,00 zł.

Kwota wartości firmy na dzień bilansowy wynosi 0,00 zł.

f. INFORMACJA DODATKOWA

Nota nr 3

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		1 270 717,43	990 934,81			2 261 652,24
a)	Zwiększenia, w tym:						
	- nabycie	0,00	0,00	5 014,64	0,00	0,00	5 014,64
	- przemieszczenie wewnętrzne			5 014,64			5 014,64
	- inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:						
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości						0,00
	- sprzedaż						0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	- inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	1 270 717,43	995 949,45	0,00	0,00	2 266 666,88
3.	Umorzenie na początek okresu		1 270 717,43	990 934,81			2 261 652,24
a)	Zwiększenia						
b)	Zmniejszenia, w tym:						
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 014,64
	- sprzedaż						0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	- inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 270 717,43	995 949,45	0,00	0,00	2 266 666,88
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	100%	100%	0%	0%	100%

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu

Nota nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nie umarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość środków trwałych będących w leasingu operacyjnym wynosi 0,00 zł.

Wartość środków trwałych będących przedmiotem umów najmu wynosi 0,00 zł.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych

został utworzony odpis aktualizacyjny na nie umorzoną część wartości firmy zależnej First Class S.A. ze względu na utratę wartości w wysokości 1 234 472,31, oraz na WNIP w wysokości 1 522 650,45 ze względu na nie użytkowanie tych wartości

Nota nr 7

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	131 560,98		131 560,98
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– nabycie			0,00
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	131 560,98	0,00	131 560,98
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości	131 560,98		131 560,98
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe powiązane	Aktywa finansowe zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu			175 515,10		200 000,00	
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:						
	– sprzedaż	0,00	0,00	175 515,10	0,00	0,00	0,00
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne			175 515,10			
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00

Nota nr 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

odpis aktualizacyjny na aktywa finansowe w jednostce powiązanej został utworzony z powodu kapitałów ujemnych w tej jednostce

Nota nr 10

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

nie dotyczy

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług				0,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	4 501 400,49	0,00	4 501 400,49
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług		4 501 400,49		4 501 400,49
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	0,00	4 501 400,49	0,00	4 501 400,49

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

został utworzony odpis aktualizacyjny na zapasy w wysokości 46 200,00 zł z powodu przeterminowania ważności

Nota nr 13

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

Cena nabycia towarów została powiększona w roku obrotowym o:

- odsetki w kwocie 0,00 zł
- różnice kursowe w kwocie 0,00 zł

Koszt wytworzenia produktów został powiększony w roku obrotowym o:

- odsetki w kwocie 0,00 zł
- różnice kursowe w kwocie 0,00 zł

f.

INFORMACJA DODATKOWA

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	201 495,62	58 573,74		260 069,36
3.	Razem	201 495,62	58 573,74	0,00	260 069,36

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Edminton International limited	1 706 250	0,10			170 625,00	69,32%
4.	Pozostali	755 000	0,10			75 500,00	30,68%
	Razem	2461250	-			246 125,00	100,00%

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

Nota nr 17

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

strata wykazana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym grupy kapitałowej w wysokości 14 723 599,59 zł zostanie pokryta zyskami lat przyszłych

INFORMACJA DODATKOWA

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego					0,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe					0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00				
-	pożyczki	0,00				
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
-	inne zobowiązania finansowe	0,00				
-	zobowiązania wekslowe	0,00				
-	inne	0,00				
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00				
-	pożyczki	0,00				
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
-	inne zobowiązania finansowe	0,00				
-	zobowiązania wekslowe	0,00				
-	inne	0,00				
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 20

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

Nota nr 21

Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

nie dotyczy

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych

Artificial Intelligence udzieliła poręczenia dla Alior Banku z tytułu udzielonego kredytowania dla First Class

Nota nr 23

Informacje o przypadkach, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

nie dotyczy

Nota nr 24

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy				0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	11 544 638,34	0,00	20 031 283,40	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	11 544 638,34	0,00	20 031 283,40	0,00

Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Artificial Intelligence S.A. na dzień 31.12.2017

r.

INFORMACJA DODATKOWA

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii	10 494 684,28	16 450 701,07
3.	Usługi obce	25 386,25	71 472,44
4.	Podatki i opłaty - podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	1 122 786,18	1 508 661,85
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	189 863,20	281 520,67
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	713 521,79	515 082,99
	Koszty rodzajowe ogółem	12 546 241,70	18 827 439,02
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

Nota nr 27

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zamiechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zamiechania w roku następnym

nie dotyczy

f.

INFORMACJA DODATKOWA

Nota nr 28

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Kolumna1
1.	strata brutto	-14 723 595,59	
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	13 679 339,55	
-	odpis aktualizujący zapasy	46 200,00	
-	wadium	41 080,00	
-	odpis aktualizacyjny na udziały	175 515,10	
-	vat naliczony	2 238,01	
-	inne koszty nie stanowiące k.u.p.	2 640,08	
-	odpis aktualizacyjny należności	4 501 400,49 zł	
-	odpis aktualizacyjny na śr. trwałe i WNIP	2 892 292,75 zł	
-	nierozl. przychody przyszłych okresów	6 017 973,12	
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	0,00	
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	0,00	
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	
6.	Dochód / strata	-1 044 256,04	
7.	Odliczenia od dochodu	60 752,52	
-	strata z lat ubiegłych	60 752,52	
8.	Podstawa opodatkowania	-1 105 009,00	
9.	Podatek według stawki 19%	0,00	
10.	Odliczenia od podatku	0,00	
11.	Podatek należny	0,00	
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego		
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego		
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	0,00	

INFORMACJA DODATKOWA

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

nie dotyczy

Nota nr 30

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie dotyczy

Nota nr 31

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

Przyjęto średni kurs NBP z ostatniego dnia roku tj. na 29.12.2017 kurs 4,1709 zł

Nota nr 32

Przebieg zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
	Razem	25,00	40,00

INFORMACJA DODATKOWA

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	0,00
	- członkowie organów Zarządzających	
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	0,00
	- członkowie organów Zarządzających	
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00
	- członkowie organów Zarządzających	
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	

Nota nr 34

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Nota nr 35

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanów pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

Nota nr 37

Informacja o zaliczkach, kre dytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

nie dotyczy

Nota nr 38

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych			
1.	uprawnionego do badania sprawozdań finansowych		
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego		6 000,00
b)	inne usługi świadczące nie były świadczone		
c)	usługi doradztwa podatkowego		
d)	pozostałe usługi		
2.	Razem	0,00	9 000,00

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popeinionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

nie dotyczy

Nota nr 40

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Nota nr 41

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W sprawozdaniu finansowym za 2017 rok utworzono odpisy aktualizacyjne na przedawnione należności, oraz na trwałą utratę WNIP, które miały istotny wpływ na wynik finansowy grupy kapitałowej

Nota nr 42

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

Nota nr 43

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług 792 968,00 zł.

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

FIRST CLASS SA - jednostka zależna. Wartość akcji: 17 5515,10 zł. 100 % zaangażowania w kapitale własnym. Zysk netto tej Spółki za ostatni rok obrotowy wykazała stratę w wysokości 14 516 674,92 zł. Wartość kapitału własnego jest ujemna i wynosi 10 910 992,62 zł.

Nota nr 45

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Nota nr 46

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Nota nr 47

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Artificial Intelligence S.A. na dzień 31.12.2017 r.

INFORMACJA DODATKOWA

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

Nota nr 49

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

nie dotyczy

Nota nr 50

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Występuje przesłanka wynikająca z art.397 ksh. W związku z ujemnym kapitałem własnym wykazanym w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za 2017 r, oraz w sprawozdaniu z konsolidacji. Zarząd Spółki winien zwołać Zgromadzenie Akcjonariuszy celem powzięcia uchwały co do dalszego istnienia grupy kapitałowej Artificial Intelligence SA.

Nota nr 51

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Warszawa, 19.03.2018 r.


.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Aleksander Gruszczyński

.....
podpis Kierownika Jednostki

ARTIFICIAL INTELLIGENCE S.A.

ul. Płocka 5A, 01-231 Warszawa

NIP: 701-025-53-89

KRS: 0000363839