

FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

Elementy sprawozdania finansowego

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- V. Rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Informacja dodatkowa zawierająca dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki:

Nazwa:	FINTECH S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	03-475 Warszawa, ul. Tadeusza Borowskiego 2 lok.19
Numer Identyfikacji Podatkowej:	573 277 71 10
Podstawowy przedmiot działalności:	Działalność związana z oprogramowaniem.
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla m.st.Warszawy w Warszawie, Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000356127
Numer REGON:	241243032

2. Czas działania jednostki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. 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, na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności

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

7. Informacje na temat połączenia spółek

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

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijające te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przez okres zgodny z okresem ich ekonomicznej użyteczności rozpoczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym zostały oddane do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nisko cenne, a więc takie, których wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 zł odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania i klasyfikowane są jako wyposażenie/materiały.
2. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
3. Aktywa finansowe wycenia się zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu reprezentacji instrumentów finansowych, przy czym aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki udzielone i należności własne wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymagającej zapłaty nie jest istotna, to spółka wycenia pożyczki udzielone i należności własne w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów wycenia się wg cen nabycia. Dla celów ustalenia wartości rozchodu materiałów i towarów do zużycia lub sprzedaży jednostka przyjmuje zasadę, że rozchodu dokonuje się po cenie aktywu nabytego najwcześniej (metoda FIFO).
5. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczonych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymaganej zapłaty nie jest istotna to spółka wycenia zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

9. Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w układzie porównawczym.

10. Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza metodą pośrednią.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

Prezes Zarządu - Łukasz Karpiński

Wiceprezes Zarządu – Sławomir Dębski

Warszawa, dnia 28-02-2018 roku

II. BILANS

AKTYWA			Stan na	
			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe		2 120 166,16	11 698,00
I	Wartości niematerialne i prawne		2 120 166,16	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne		2 120 166,16	0,00
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych			
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1	Środki trwałe		0,00	0,00
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz.gruntu)			
b	budynki, lokale i obiekty inżyn.ładowej i wodnej			
c	urządzenia techniczne i maszyny			
d	środki transportu			
e	inne środki trwałe			
2	Środki trwałe w budowie			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych:		0,00	0,00
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa			
-	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
c	w pozostałych jednostkach:			
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	11 698,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			11 698,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B	Aktywa obrotowe		116 235,48	6 873 493,08
I	Zapasy		0,00	0,00
1	Materiały			
2	Półprodukty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy			
II	Należności krótkoterminowe		396,15	29 342,15
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		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
-	do 12 miesięcy			
-	powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek		396,15	29 342,15
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			
-	powyżej 12 miesięcy			
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdr.		396,15	10 342,15
c	inne			19 000,00
d	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe		115 839,33	6 844 150,93
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		115 839,33	6 844 150,93
a	w jednostkach powiązanych:		0,00	0,00
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach:		90 572,80	0,00
-	udziały lub akcje		90 572,80	
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		25 266,53	6 844 150,93
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		25 266,53	1 811,25
-	inne środki pieniężne			6 842 339,68
-	inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D	Udziały (akcje) własne			
	Aktywa razem		2 236 401,64	6 885 191,08

PASywa				Stan na	
				31.12.2016	31.12.2017
A	Kapitał (fundusz) własny			968 649,73	6 509 212,67
I	Kapitał (fundusz) podstawowy			4 700 000,00	103 400,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			649 302,83	649 302,83
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			0,00	451 482,81
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	- na udziały (akcje) własne				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			-4 208 583,42	-204 541,49
VI	Zysk (strata) netto			-172 069,68	-2 422 771,17
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot.(wielk.ujemna)				
VIII	Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji				7 932 339,69
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			1 267 751,91	375 978,41
I	Rezerwy na zobowiązania			0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
	- długoterminowa				
	- krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00
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 inne				
III	Zobowiązania krótkoterminowe			1 267 751,91	375 978,41
1	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	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
b	inne				
3	Wobec pozostałych jednostek			1 267 751,91	375 978,41
a	kredyty i pożyczki			259 667,76	319 658,66
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe				
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			28 041,11	56 319,75
	- do 12 miesięcy			22 714,45	56 319,75
	- powyżej 12 miesięcy			5 326,66	
e	zaliczki otrzymane na dostawy				
f	zobowiązania wekslowe				
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń				
h	z tytułu wynagrodzeń				
i.	inne			980 043,04	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe				
Pasywa razem				2 236 401,64	6 885 191,08

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 600,63	49 232,43
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 600,63	
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod., zm.-wart.uj.)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		49 232,43
B	Koszty działalności operacyjnej	88 249,54	376 853,41
I	Amortyzacja		163 089,96
II	Zużycie materiałów i energii		
III	Usługi obce	80 697,97	119 249,08
IV	Podatki i opłaty	350,00	51 779,00
	- w tym podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	6 063,20	4 805,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 138,37	
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		37 930,37
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-83 648,91	-327 620,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	22 425,00	3 312,96
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	22 425,00	3 312,96
E	Pozostałe koszty operacyjne	169 360,16	1 957 869,39
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	169 360,16	1 957 869,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-230 584,07	-2 282 177,41
G	Przychody finansowe	80 518,19	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
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:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów niefinansowych, w tym:		
	- w jednostek powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	74 956,80	
V	Inne	5 561,39	
H	Koszty finansowe	22 003,80	152 291,76
I	Odsetki, w tym:	22 003,80	61 718,96
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostek powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		90 572,80
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-172 069,68	-2 434 469,17
J	Podatek dochodowy		-11 698,00
K	Pozostałe obow.zmniejszenia zysku (zwiąk.straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-172 069,68	-2 422 771,17

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

			2016	2017
I		Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 515 966,91	968 649,73
		- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
		- korekty błędów		
Ia		Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 515 966,91	968 649,73
1		Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 700 000,00	4 700 000,00
	1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	4 596 600,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		0,00
		- wydania udziałów (emisji akcji)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	4 596 600,00
		- umorzenia udziałów (akcji)		4 596 600,00
	1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 700 000,00	103 400,00
2		Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	649 302,83	649 302,83
	2.1	Zmiany kapitału (fundusz) zapasowego	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)		
	2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	649 302,83	649 302,83
3		Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
	3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		
	b	zmniejszenie (z tytułu)		
	3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
	1 4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	451 482,81
	a	zwiększenie - z tytułu umorzenia akcji		451 482,81
	b	zmniejszenie (z tytułu)		
	4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	451 482,81
	4.3	Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji w KRS	0,00	7 932 339,69
5		Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 629 565,92	-4 380 653,10
	5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
		- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
		- korekty błędów		
	5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)		
		- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b	zmniejszenie (z tytułu)		
	5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 629 565,92	-4 380 653,10
		- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
		- korekty błędów	-63 466,23	
	5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 693 032,15	-4 380 653,10
	a	zwiększenie (z tytułu)		
		- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-515 551,27	0,00
	b	zmniejszenie - z tytułu umorzenia akcji, kor.błędów	0,00	4 176 111,61
	5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 208 583,42	-204 541,49
	5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 208 583,42	-204 541,49
6		Wynik netto	-172 069,68	-2 422 771,17
	a	zysk netto		
	b	strata netto	-172 069,68	-2 422 771,17
	c	odpisy z zysku		
II		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	968 649,73	6 509 212,67
III		Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

		2016	2017
A	Przepływy śr.pien.z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-172 069,68	-2 422 771,17
II	Korekty razem	53 384,58	2 229 456,20
1	Amortyzacja	163 089,96	163 089,96
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19 120,85	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-74 832,18	2 047 649,00
5	Zmiana stanu rezerw		
6	Zmiana stanu zapasów		
7	Zmiana stanu należności	3 103,95	-28 946,00
8	Zmiana stanu zob.krótk., z wyj.pożyczek i kred.	-123 968,77	28 241,25
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	130 337,00	-11 698,00
10	Inne korekty	-63 466,23	31 119,99
III	Przepływy pieniężne netto z dział.oper.(I+/-II)	-118 685,10	-193 314,97
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie WNiP oraz rzecz.aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNiP		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie WNiP oraz rzecz.aktywów trwałych		
2	Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
a	w jednostkach powiązanych		
b	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z dział.inwest.(I-II)	0,00	0,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej		
I	Wpływy	108 000,00	8 092 242,42
1	Wpływy netto z emisji akcji i instum.kap.oraz dopł.do kap		7 932 339,69
2	Kredyty i pożyczki	108 000,00	159 902,73
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	0,00	1 080 043,05
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne niż wypł.na rzecz właśc.,wydatki z tyt.podz.zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek		100 000,01
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		980 043,04
7	Płatności zobow.z tyt.umów leasingu finansowego		
8	odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z dział.financej (I-II)	108 000,00	7 012 199,37
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-10 685,10	6 818 884,40
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu śr.pieniężnych z tyt.różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	35 951,63	25 266,53
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	25 266,53	6 844 150,93
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		6 842 339,68

VI. INFORMACJA DODATKOWA ZAWIERAJĄCA DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych:

Wartość brutto:

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	z leasingu finansowego	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	3 261 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 800,00	0,00
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych								
b)	wartość wifimy	3 261 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 800,00	0,00
c)	inne wartości niematerialne i prawne								
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne								
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)								
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
c)	urządzenia techniczne i maszyny								
d)	środki transportu								
e)	inne środki trwałe								
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Nieruchomości niewyceniane według cen rynkowych lub w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie:

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto ogółem	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja		z aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż (koszty)	likwidacja			
			planowa	pozaplanowa							
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 141 633,84	163 089,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 723,80	0,00	0,00	
a)	koszty zakończonych prac rozwojowych										
b)	wartość wifimy	1 141 633,84	163 089,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 723,80	0,00	0,00	
c)	inne wartości niematerialne i prawne										
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne										
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
c)	urządzenia techniczne i maszyny										
d)	środki transportu										
e)	inne środki trwałe										
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Nieruchomości niewyceniane według cen rynkowych lub w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wartości niematerialne i prawne, powstałe na skutek wyceny przekształcanego przedsiębiorstwa, z uwagi na zmianę głównego przedmiotu działalności spółki oraz decyzję zarządu zostały zlikwidowane.

2. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych: *pozycja nie występuje*
3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość: *pozycja nie występuje*
4. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: *pozycja nie występuje*
5. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: *pozycja nie występuje*

6. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego) **według stanu na dzień 31.12.2017r.**

Akcjonariusz		Liczba akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Seria	Łączna wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Astoria Capital Sp. z o.o.	Akcje serii A1	200 000,00	0,11	A1	22 000,00	21,28%	21,28%
Astoria Capital Sp. z o.o.	Akcje serii A2	248 000,00	0,11	A2	27 280,00	26,38%	26,38%
Pozostali akcjonariusze	Akcje serii B	218 360,00	0,11	B	24 019,60	23,23%	23,23%
Pozostali akcjonariusze	Akcje serii C	273 640,00	0,11	C	30 100,40	29,11%	29,11%
		940 000,00			103 400,00	100,00%	100,00%

Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego) **według stanu na dzień 28.02.2018r.**

Akcjonariusz	liczba akcji	udział w kapitale
Leszek Szwedo	56 911 200	77,90%
Astoria Capital Sp. z o.o. (domniemanie porozumienia)	6 294 138	8,62%
Free Float	9 846 841	13,48%
Razem	73 052 179	100%

7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Tytuł	Wartość
Wynik finansowy za 2017 rok	-2 422 771,17
Podział:	
Zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
Wypłata dywidendy	0,00
Wynik niepodzielony	-2 422 771,17

Proponowane pokrycie straty bilansowej – z dochodów przyszłych lat.

8. Informacje o stanie rezerw - *pozycja nie występuje*

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności - *pozycja nie występuje*

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty – *pozycja nie występuje*

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - *pozycja nie występuje*

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju) – *pozycja nie występuje*

13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych) – *pozycja nie występuje*

14. Struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna:

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00%
Towary	49 232,43	0,00	49 232,43	100,00%
Produkty	0,00	0,00	0,00	0,00%
Usługi	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ogółem	49 232,43	0,00	49 232,43	100,00%
Struktura w %	100,00%	0,00%	100,00%	

15. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – *pozycja nie występuje*

16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem – *pozycja nie występuje*

17. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnych – *pozycja nie występuje*

18. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Zysk brutto	-2 422 771,17
2	Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodów:	2 324 495,06
a)	odsetki naliczone od zobowiązań handlowych i pożyczek	61 570,42
b)	amortyzacja wartości firmy	163 089,96
c)	niezamortyzowana, zlikwidowana wartość firmy	1 957 076,20
d)	pozostałe koszty NKUP	756,68
e)	opłata PCC od podwyższenia kapitału	51 429,00
f)	Odpis aktualizujący wartość akcji - aktywa finansowe	90 572,80
3	Koszty podatkowe nie stanowiące koszty rachunkowego	0,00
4	Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego	0,00
5	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego	0,00
6	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-98 276,11
7	Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	0,00
8	Podatek dochodowy	0,00
9	Zmiana stanu – aktywa z tytułu podatku odroczonego	-11 698,00
10	Zmiana stanu – rezerwy z tytułu podatku odroczonego	0,00
11	Podatek odroczony	-11 698,00
12	Podatek ujęty w rachunku zysków i strat	-11 698,00

19. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby – *dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat*

20. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby) – *pozycja nie występuje*

21. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – *pozycja nie występuje*

22. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – *nie wystąpiły*

23. Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały

zakwalifikowane zgodnie z art.33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych - *nie wystąpiły*

III.

24. Informacja o kursach przyjętych do wyceny poszczególnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat – *w roku obrotowym nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych.*

IV.

24. Objasnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Lp.	Tytuł	Kwota w zł
1	Zmiana stanu rezerw	0,00
	- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	0,00
2	Zmiana stanu zapasów	0,00
	- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00
3	Zmiana stanu należności krótkoterminowych	-28 946,00
	- zmiana stanu należności wynikająca z bilansu	-28 946,00
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów	28 241,25
	- zmiana stanu zobowiązań wynikająca z bilansu	28 241,25
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11 698,00
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych długoterminowych wynikająca z bilansu	-11 698,00
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych krótkoterminowych wynikająca z bilansu	0,00
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów wynikająca z bilansu	0,00
6	Inne korekty	31 082,60

V.

26. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych - *pozycja nie występuje*

27. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (niezależnymi) z zysku członkom Zarządu i Rady Nadzorczej – 4.805,00 - wynagrodzenie za pełnienie funkcji Prezesa Zarządu.

27a. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej – *pozycja nie występuje*

28. Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach – 5.000,00 zł.

VI.

29. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny:

- Korekta naliczenia odsetek od pożyczki 30.994,42

30. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowych nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat – *pozycja nie występuje*

31. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym – *pozycja nie występuje*

VII.

32. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych) – *nie dotyczy*

33. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi – *pozycja nie występuje*

34. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki – *nie dotyczy*

35. Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje – *nie dotyczy*

VIII.

36. W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za rok obrotowy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje się następujące informacje – *nie dotyczy*

IX.

37. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka.

Niepewność dalszego kontynuowania działalności (nie biorąc pod uwagę zdarzeń nadzwyczajnych) w najbliższym okresie czasu nie występuje.

X.

38. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki – *nie występują*.

Warszawa, dnia 28-02-2017 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie
Finansowe

Zarząd Spółki

