

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

**Grupy Kapitałowej
LUXIMA S.A.**

**z siedzibą w Warszawie
ul. Nowy Świat 33/13**

**za okres
01.01.2017 – 31.12.2017 roku**

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Nazwa: Luxima Spółka Akcyjna

Siedziba: Warszawa, ul. Nowy Świat 33/13

Luxima S.A. wpisana została w dniu 13 lipca 2010 roku do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000358140.

Luxima S.A. powstała w dniu 13 lipca 2010 roku w wyniku przekształcenia spółki pod firmą „Luxima 2” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ełku wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000247421.

Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja elektrycznego sprzętu oświetleniowego.

2) Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, przedmiotów działalności, udziału posiadanego przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym; wykaz wzajemnych powiązań kapitałowych pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

Spółki zależne:

Nazwa	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział posiadany przez jednostkę dominującą	Udział procentowy posiadany przez jednostkę dominującą	Udział w całkowitej liczbie głosów
LED LEASE S.A.	Warszawa	Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych	100 000 zł.	100%	100%
Centrum S8-A Sp. z o.o.	Warszawa	Pozostała działalność pocztowa i kurierska	4 950 zł.	99%	99%

3) Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi

uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym

Spółki zależne kontrolowane są przez jednostkę dominującą poprzez posiadanie bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym tych jednostek.

- 4) *Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, w których jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale, z podaniem wysokości kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek oraz wysokości zatwierdzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany), udziału w tym kapitale (funduszu) oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy*

Nie dotyczy.

- 5) *Wykaz (nazwy/firmy i siedziby) jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem podstawy prawnej oraz uzasadnieniem dokonania wyłączenia oraz udziału posiadanego przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek*

Nie dotyczy.

- 6) *Wskazanie czasu trwania działalności jednostek powiązanych, jeżeli jest on ograniczony*

Jednostki powiązane zostały utworzone na czas nieograniczony.

- 7) *Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz lat obrotowych i okresów objętych sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym*

Okres skonsolidowanego sprawozdania finansowego pokrywa się z okresem objętym sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych i pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

- 8) *Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe*

Nie dotyczy.

- 9) *Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności*

Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości.

10) W przypadku sprawozdań finansowych sporządzonych za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że są to sprawozdania finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanych metod rozliczenia połączeń (nabycie, łączenie udziałów)

Nie dotyczy

11) Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Format i podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2016.1047, z późniejszymi zmianami) oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. 2015.1957 z późniejszymi zmianami).

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Metoda konsolidacji

Dane jednostek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym konsoliduje się z zastosowaniem metody konsolidacji pełnej. Dane jednostek stowarzyszonych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym konsoliduje się metodą praw własności.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia pomniejszonych o skumulowane umorzenie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość

danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej przekraczającej 1,5 tys. zł i nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok oraz wartości początkowej przekraczającej 1,5 tys. zł i nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych traktowane są jako środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne jednorazowo amortyzowane w momencie oddania do używania, natomiast składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok oraz wartości początkowej przekraczającej 3,5 tysiąca złotych traktowane są jako środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla celów podatkowych przyjęto stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Materiały i towary na dzień bilansowy wycenia się w cenie nabycia. Wartość stanu końcowego rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (FIFO). Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonane w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny według cen sprzedaży netto zamiast według cen nabycia, albo zakupu, albo kosztów wytworzenia - zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Półprodukty i produkcję w toku na dzień bilansowy wycenia się w wysokości materiałów bezpośrednich. W ciągu roku odpisuje się je w koszty w ustalając stan każdego z nich i korygując koszty o wartość tego stanu na koniec każdego miesiąca.

Zaliczki na dostawy na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej.

Udziały w jednostkach podporządkowanych na dzień bilansowy wycenia się w cenie nabycia po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące ich wartość.

Instrumenty finansowe dzielone są na następujące kategorie:

1. Aktywa finansowe
 - aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
 - pożyczki udzielone i należności własne,
 - aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
 - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.
2. Zobowiązania finansowe
 - zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
 - pozostałe zobowiązania finansowe.

Aktywa i zobowiązania 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 jednostka 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 jednostkę umowy sprzedaży krótkiej. Nabyte aktywa i zobowiązania finansowe wprowadzane są do ksiąg Spółki pod datą zawarcia transakcji. Aktywa finansowe wprowadzane są do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe wprowadzane są do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień Spółka uwzględniła poniesione koszty transakcji.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. W Spółce do tej kategorii zalicza się głównie lokaty bankowe, środki pieniężne oraz pożyczki udzielone.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności są to inwestycje o określonych lub możliwych do określenia płatnościach oraz ustalonym terminie wymagalności, które Spółka zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do tego czasu. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności kwalifikowane są jako aktywa długoterminowe, jeżeli ich zapadalność przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. W Spółce aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności nie wystąpiły zarówno w roku bieżącym jak i poprzednim.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Wszystkie pozostałe instrumenty finansowe są aktywami finansowymi dostępnymi do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży ujmowane są według wartości godziwej, bez potrącania kosztów transakcji, z uwzględnieniem wartości rynkowej na dzień bilansowy.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe

Do tej kategorii zaliczane są w Spółce głównie kredyty bankowe, w tym kredyty w rachunku bieżącym. Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane są w zamortyzowanym koszcie. Składnik instrumentów finansowych zostaje usunięty z bilansu, gdy Spółka traci kontrolę nad prawami umownymi składającymi się na dany instrument finansowy; zazwyczaj ma to miejsce w przypadku sprzedaży instrumentu lub gdy wszystkie przepływy środków pieniężnych przypisane danemu instrumentowi przechodzą na niezależną stronę trzecią.

Nabycie i sprzedaż instrumentów finansowych rozpoznawane są na dzień dokonania transakcji. W momencie początkowego ujęcia są one wyceniane po cenie nabycia, czyli w wartości godziwej, obejmującej koszty transakcji.

Należności nie sklasyfikowane do wyżej wymienionych kategorii wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej są wyceniane na dzień bilansowy według kursu średniego ustalanego dla danej waluty przez NBP na ten dzień, natomiast w ciągu roku według zasady „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

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

Rezerwy tworzone są na:

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

Zobowiązania nie sklasyfikowane do wyżej wymienionych kategorii wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Zmiany zasad rachunkowości

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie dokonała istotnych zmian zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

12) Omówienie dokonanych ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

Nie dotyczy

13) Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

SKONSOLIDOWANY BILANS

Aktywa	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
A. Aktywa trwale	34 904 772,03	1 501 447,79
I. Wartości niematerialne i prawne	368 729,22	0,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	359 233,33	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9 495,89	0,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	24 359 349,90	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	24 359 349,90	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwale	7 979 151,12	1 200 889,71
1. Środki trwale	7 296 682,94	937 025,35
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	580 042,68	135 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 595 855,16	778 520,97
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 972 701,56	21 879,27
d) środki transportu	293 306,11	0,00
e) inne środki trwale	854 777,43	1 625,11
2. Środki trwale w budowie	682 468,18	263 864,36
3. Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	1 574 470,79	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 574 470,79	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) w pozostałych jednostkach	1 574 470,79	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	1 574 470,79	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	623 071,00	300 558,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	323 071,00	300 558,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	300 000,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	17 255 575,27	1 238 060,37
I. Zapasy	3 192 762,70	277 718,18
1. Materiały	0,00	244 843,41
2. Półprodukty i produkty w toku	333 443,92	15 451,81
3. Produkty gotowe	0,00	11 614,52
4. Towary	2 760 063,90	0,00
5. Zaliczki na dostawy	99 254,88	5 808,44
II. Należności krótkoterminowe	13 164 946,66	795 147,50
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	162 257,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	7 257,00
- do 12 miesięcy	0,00	7 257,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	155 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	13 164 946,66	632 890,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	6 207 268,63	512 282,36
- do 12 miesięcy	6 207 268,63	512 282,36
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	550,85	0,00
c) inne	6 957 127,18	120 608,14
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	203 228,21	52 317,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	203 228,21	52 317,18
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	175 939,67	45 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	45 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	175 939,67	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 288,54	7 317,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 262,37	4 291,01
- inne środki pieniężne	0,00	3 026,17
- inne aktywa pieniężne	3 026,17	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	694 637,70	112 877,51
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	52 160 347,30	2 739 508,16

Pasywa	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
A. Kapitał (fundusz) własny	34 308 727,63	405 972,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	33 758 400,00	1 758 400,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 978 618,11	4 978 618,11
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze), w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 331 045,90	-5 618 944,31
VII. Zysk (strata) netto	1 902 755,42	-712 101,59
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 851 619,67	2 333 535,95
I. Rezerwy na zobowiązania	1 562 997,25	206 285,18
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 537 782,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	25 215,25	206 285,18
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	25 215,25	206 285,18
II. Zobowiązania długoterminowe	5 700 257,36	0,00

1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	5 700 257,36	0,00
a) kredyty i pożyczki	5 143 585,07	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	556 672,29	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 552 113,54	2 089 167,92
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	10 552 113,54	2 089 167,92
a) kredyty i pożyczki	1 890 084,89	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	2 558 080,89	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 804 300,66	775 117,34
- do 12 miesięcy	2 804 300,66	775 117,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 953 032,12	1 050 721,64
h) z tytułu wynagrodzeń	187 045,94	149 149,15
i) inne	1 159 569,04	114 179,79
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	36 251,52	38 082,85
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36 251,52	38 082,85
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	36 251,52	38 082,85
Pasywa razem	52 160 347,30	2 739 508,16

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
(wariant porównawczy)		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	9 663 086,79	1 128 308,78
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 915 945,12	1 136 516,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-233 443,11	-8 207,73
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 980 584,78	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	10 416 890,80	1 685 926,17
I. Amortyzacja	237 999,59	56 288,92
II. Zużycie materiałów i energii	688 884,87	726 214,13
III. Usługi obce	2 464 059,36	127 260,91
IV. Podatki i opłaty, w tym	101 581,15	47 363,21
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	592 338,49	613 594,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	115 425,94	105 522,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 152,21	9 681,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 177 449,19	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-753 804,01	-557 617,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 606 775,02	366 810,34
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 239 920,95	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	6 366 854,07	366 810,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 229 040,09	183 867,86
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 160 156,31	0,00
III. Inne koszty operacyjne	68 883,78	183 867,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D-E)	3 623 930,92	-374 674,91
G. Przychody finansowe	333,02	1 063,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym	333,02	0,27
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	1 063,28
H. Koszty finansowe	1 108 266,30	75 022,23
I. Odsetki, w tym	217 272,12	68 192,23
- dla jednostek powiązanych	0,00	57 876,99
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00

IV. Inne	890 994,18	6 830,00
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G-H+/-I)	2 515 997,64	-448 633,59
K. Odpis wartości firmy	365 877,85	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	365 877,85	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	2 150 119,79	-448 633,59
O. Podatek dochodowy	247 364,37	263 468,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	1 902 755,42	-712 101,59

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 902 755,42	-712 101,59
II. Korekty razem	-1 026 002,58	-40 410,20
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	237 999,59	56 288,92
4. Odpisy wartości firmy	365 877,85	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	119 175,69	68 191,96
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 194 920,95	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	-646 990,93	135 152,18
10. Zmiana stanu zapasów	86 364,74	28 846,16
11. Zmiana stanu należności	3 715 837,29	-492 436,20
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 115 517,65	134 180,82
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 001 890,01	254 463,39
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	2 408 061,80	-225 097,43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	876 752,84	-752 511,79
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 000 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 000 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	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	1 410 789,06	263 064,36
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 410 789,06	263 064,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	589 210,94	-263 064,36
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 071 160,76	1 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	650 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	421 160,76	0,00
II. Wydatki	2 517 153,18	0,00
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. Spłaty kredytów i pożyczek	949 706,29	0,00
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	1 408 848,18	0,00
8. Odsetki	119 508,71	0,00
9. Inne wydatki finansowe	39 090,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 445 992,42	1 000 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	19 971,36	-15 576,15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	19 971,36	-15 576,15
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 317,18	22 893,33
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	27 288,54	7 317,18
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	405 972,21	1 118 073,80

- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	405 972,21	1 118 073,80
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 758 400,00	758 400,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	32 000 000,00	1 000 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	32 000 000,00	1 000 000,00
- rejestracja kapitału podstawowego w KRS	32 000 000,00	1 000 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 758 400,00	1 758 400,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 978 618,11	4 978 618,11
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej (rejestracja w KRS)	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- rozliczenie połączenia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- umorzenie udziałów	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 978 618,11	4 978 618,11
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- różnice kursowe z konsolidacji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- różnice kursowe z konsolidacji	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	1 000 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej (przed rejestracją w KRS)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 000 000,00
- rejestracja podwyższenia kapitału w KRS	0,00	1 000 000,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 618 944,31	-2 913 172,36
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 618 944,31	2 913 172,36
- korekty błędów	0,00	0,00

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 618 944,31	2 913 172,36
a) zwiększenie (z tytułu)	712 101,59	2 705 771,95
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	712 101,59	2 705 771,95
- strata spółki zależnej za lata ubiegłe nie objęte konsolidacją	0,00	0,00
- marża niezrealizowana	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
- marża niezrealizowana	0,00	0,00
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 331 045,90	5 618 944,31
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 331 045,90	-5 618 944,31
7. Wynik netto	1 902 755,42	-712 101,59
a) zysk netto	1 902 755,42	0,00
b) strata netto	0,00	712 101,59
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 308 727,63	405 972,21
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 308 727,63	405 972,21

Cześć 1

1. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych

Zgodnie ze statutem kapitał zakładowy Spółki wynosi 33.758.400,00 zł (trzydzieści trzy miliony siedemset pięćdziesiąt osiem tysięcy czterysta złotych) i dzieli się na 16.879.200 (szesnaście milionów osiemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście) równych i niepodzielnych akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej po 2,00 zł (dwa złote) każda, w tym:

- 83 400 akcji serii A o numerach od A 1 do A 83 400;
- 46 600 akcji serii B o numerach od B 1 do B 46 600;
- 17 000 akcji serii C o numerach od C 1 do C 17 000;
- 17 000 akcji serii D o numerach od D 1 do D 17 000;
- 164 000 akcji serii F o numerach od F 1 do F 164 000;
- 51 200 akcji serii G o numerach od G 1 do G 51 200;
- 500 000 akcji serii H o numerach od H 1 do H 500 000.

Akcje nie są uprzywilejowane.

Wszystkie akcje są akcjami na okaziciela, w związku z tym informacja o strukturze akcjonariatu jest Spółce znana jedynie na dzień Walnych Zgromadzeń, pod warunkiem, że reprezentowany jest na nich cały kapitał zakładowy.

W roku 2015 na podstawie uchwały nr 12 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 27 maja 2015 roku podwyższono kapitał Spółki o kwotę nie większą niż 1 000 000 zł. w drodze emisji nie więcej niż 50 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,02 zł. za każdą akcję.

Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w KRS w dniu 09.12.2016 r.

W roku 2017 na podstawie uchwały nr 14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 14 sierpnia 2017 roku podwyższono kapitał Spółki o kwotę 32 000 000 zł. w drodze emisji 1 600 000 akcji imiennych serii I o wartości nominalnej 0,02 zł. za każdą akcję.

Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w KRS w dniu 06.12.2017 r.

W dniu 06.12.2017 zostało zarejestrowane przez KRS scalenie akcji w stosunku 100:1.

2. Wartość firmy lub ujemną wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym ujęto następujące dodatnie wartości firmy:

- dodatnia wartość firmy w cenie nabycia 23 210 227,75 zł. powstała w wyniku nabycia 100% akcji LED LEASE S.A. z/s w Warszawie; cena nabycia wyniosła 32 000 000 zł. a wartość godziwa nabytych aktywów netto wyniosła 8 789 772,25 zł.; do dnia bilansowego dokonano odpisów amortyzacyjnych w kwocie 290 127,85 zł.
- dodatnia wartość firmy w cenie nabycia 1 515 000 zł. powstała w wyniku objęcia kontroli nad 99% udziałów w Centrum S8-A Sp. z o.o. z/s w Warszawie; ; cena nabycia wyniosła 1 515 000 zł. a wartość godziwa nabytych aktywów netto wyniosła 0 zł.; do dnia bilansowego dokonano odpisów amortyzacyjnych w kwocie 75 750 zł.

3. Informacje liczbowe, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Grupa Kapitałowa powstała w trakcie roku 2017, wobec tego danymi porównawczymi są dane jednostkowego sprawozdania finansowego jednostki dominującej.

4. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu

Nie dotyczy.

5. Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty; informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy

6. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa grupy	Wartość początkowa z Bilansu Otwarcia	Wartości niemater. i prawne zakupione w 2017 r	Wartości niemater. sprzedane i zlikwidowane w 2017 r	Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2017	Umoz. z BO	Umorzenie (amortyzacja) z 2017 roku	Zmniejszenie umorzenia w 2017 r	Dotychczas. umorzenie	Wartość netto na 31.12.2017
1.	Koszty prac rozwojowych	0,00	414 500,00	0,00	414 500,00	0,00	55 266,67	0,00	55 266,67	359 233,33
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,08	31 863,02	0,00	31 863,10	0,00	22 367,21	0,00	22 367,21	9 495,89
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PODSUMOWANIE	0,08	446 363,02	0,00	446 363,10	0,00	77 633,88	0,00	77 633,88	368 729,22

ŚRODKI TRWAŁE

Wyszczególnienie	Wartość brutto			
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Grunty	135 000,00	580 042,68	135 000,00	580 042,68
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 351 885,25	2 606 716,48	1 351 885,25	2 606 716,48
Urządzenia techniczne i maszyny	700 557,63	3 465 454,35	47 994,86	4 118 017,12
Środki transportu	22 012,47	352 638,91	0,00	374 651,38
Inne środki trwałe	22 148,12	1 028 373,83	0,00	1 050 521,95
Środki trwałe w budowie	263 864,36	682 468,18	263 864,36	682 468,18
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1 219,51	1 219,51	0,00
Ogółem	2 495 467,83	8 716 913,94	1 799 963,98	9 412 417,79

stan na początek roku obrotowego	Umorzenie		stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
	zwiększenia	zmniejszenia		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	580 042,68
573 364,28	28 167,60	590 670,56	10 861,32	778 520,97	2 595 855,16

678 678,36	514 632,06	47 994,86	1 145 315,56	21 879,27	2 972 701,56
22 012,47	59 332,80	0,00	81 345,27	0,00	293 306,11
20 523,01	175 221,51	0,00	195 744,52	1 625,11	854 777,43
				263 864,36	682 468,18
				0,00	0,00
1 294 578,12	777 353,97	638 665,42	1 433 266,67	1 200 889,71	7 979 151,12

7. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

8. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania

Zmiany stanu wartości zakończonych prac rozwojowych zakończonych sukcesem przedstawia tabela powyżej. Zarząd jednostki dominującej stwierdził, że przewidywany okres ekonomicznej użyteczności tych składników aktywów wynosi 5 lat.

9. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste przez jednostki powiązane

Nie dotyczy

10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W roku 2017 Grupa Kapitałowa wynajmowała na podstawie umowy najmu lokal przeznaczony na biuro w Warszawie przy ul. Nowy Świat. Właściciel nie poinformował o wartości tego lokalu. W dniu 29 czerwca 2016 r. Grupa Kapitałowa zawarła umowę leasingu nr 7480056-1416-04681 na okres 48 miesięcy, przedmiotem której jest samochód osobowy Skoda Superb o wartości 119 821,14 zł.

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

Grupa Kapitałowa nie posiada takich papierów wartościowych ani praw.

12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Rezerwy	Stan na BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na BZ
Rezerwa na podatek odroczony	0,00	1 537 782,00	0,00	0,00	1 537 782,00

Pozostałe rezerwy	206 285,18	0,00	0,00	181 069,93	25 215,25
-------------------	------------	------	------	------------	-----------

13. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące	Stan na BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na BZ
Należności krótkoterminowe	137 837,15	4 108 940,28	0,00	0,00	4 246 777,43

14. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe	Razem - na		Stan na koniec roku - wg okresu spłaty		
	początek okresu	koniec okresu	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0,00	5 143 585,07	615 139,74	3 420 470,33	1 107 975,00
3. Inne zobowiązania finansowe	0,00	556 672,29	364 257,14	192 415,15	0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	5 700 257,36	979 396,88	3 612 885,48	1 107 975,00

15. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Z tytułu zaciągniętych pożyczek w latach 2015-2017 w kwocie 4 866 800,00 zł. Grupa Kapitałowa ustanowiła następujące zabezpieczenia na majątku:

- umowa przewłaszczenia sprzętu – oświetlenie LED na kwotę netto 7 415 899,40 zł.

Z tytułu zaciągniętego kredytu na finansowanie inwestycji ustanowiono następujące zabezpieczenia:

- hipotekę umowną do kwoty 3 990 000,00 zł
- cesję praw z polisy ubezpieczeniowej

gwarancję udzieloną przez Bank Gospodarstwa Krajowego w kwocie 1 595 484,00 zł

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące wszelkich zobowiązań w zakresie emerytur i podobnych świadczeń

Do posiadanych umów leasingowych oraz pożyczek Grupa Kapitałowa wystawiła weksle in blanco jako zabezpieczenie roszczeń wynikających z tych umów.

17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Wyszczególnienie (tytuły)		
	2017 r.	2016 r.
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	413 435,51	413 435,51
<i>a) Długoterminowe</i>	<i>623 071,00</i>	<i>300 558,00</i>
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	323 071,00	300 558,00
- dokumentacja, projekt lamp+model	300 000,00	0,00
<i>b) Krótkoterminowe</i>	<i>694 637,70</i>	<i>112 877,51</i>
- ubezpieczenia majątkowe i domeny	54 499,99	4 366,53
- korekta VAT za złe długi	125 313,35	92 189,44
- VAT do rozliczenia w nast. okresach	21 462,85	15 187,21
- koszty inwentaryzacji lamp	484 529,30	0,00
- koszty roku następnego	8 832,21	1 134,33
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	36 251,52	38 082,85

18. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami zostaje zaprezentowane w informacji dodatkowej; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Z tytułu zawartych umów leasingowych na koniec roku 2017 pozostało do spłaty 991 891,24 zł, z czego część:

- krótkoterminowa wynosi 435 218,95 zł
- długoterminowa wynosi 556 672,29 zł

Z tytułu zawartych umów pożyczek i kredytu inwestycyjnego na koniec roku 2017 pozostało do spłaty 5 710 137,75 zł, z czego część:

- krótkoterminowa wynosi 566 552,68 zł
- długoterminowa wynosi 5 143 585,07 zł

19. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

Cześć 2

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

Cześć 3

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

STRUKTURA SPRZEDAŻY						
Przychód netto ze sprzedaży	Ogółem za rok		w tym poza granice UE za rok		w tym do państw UE za rok	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Wyrobów	485 012,03	1 066 662,50	61 969,95	22 484,21	9 619,43	21 061,74
Usług	1 430 933,09	69 854,01	0,00	0,00	0,00	750,51
Towarów i materiałów	7 980 584,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	9 896 529,90	1 136 516,51	61 969,95	22 484,21	9 619,43	21 812,25

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku 2017 Grupa Kapitałowa nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Dane dotyczące jednostki dominującej:

LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk /strata/ brutto	1 142 052,73

2.	Różnice pomiędzy zyskiem /stratą/ brutto a podstawą opodatkowania	-217 183,43
	a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:	181 069,93
	- naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	0,00
	- pozostałe przychody niepodatkowe	0,00
	- rozwiązanie rezerwy	181 069,93
	b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/,	258 876,08
	- amortyzacja NKUP	0,00
	- odsetki budżetowe	91 855,00
	- aktualizacja niefinansowych aktywów	61 958,61
	- koszty egzekucyjne NKUP	51 079,00
	- rezerwa na koszty sądowe	0,00
	- niewypłacone wynagrodzenie	23 353,00
	- zapłacony ZUS	25 883,68
	- VAT NKUP	87,98
	- odsetki naliczone od zobowiązań	604,27
	- koszty Rady Nadzorczej NKUP	0,00
	- różnice kursów z wyceny bilansowej	4 003,08
	- pozostałe koszty NKUP	51,46
	c/ inne zwiększenia /zmniejszenia/ dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi.	-294 989,58
	- koszty rat leasingu	0,00
	- amortyzacja podatkowa	0,00
	- wypłacone wynagrodzenie+narzuty	-294 989,58
	- zapłata zobowiązań z 2015 r	0,00
3.	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu różnic.	924 869,30
4	Odliczenia od dochodu:	708 146,38
5	Podstawa opodatkowania	216 723

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym - o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

W roku 2017 Grupa Kapitałowa poniosła nakłady na środki trwałe w budowie w kwocie 682 468,18 zł, z czego kwota 448 479,53 zł zostanie pokryta z uzyskanego dofinansowania zgodnie z umową nr POIR.03.02.01-28-0001/17-00.

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Nakłady na	Koszty poniesione w 2017 roku	Koszty planowane na 2018 rok
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	355 431,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: - na ochronę środowiska	5 795 894,07 0,00	2 000 000,00 0,00
3.	Środki trwałe w budowie, bez kosztów finansowania, w tym: - na ochronę środowiska	682 468,18 0,00	300 000,00 0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5.	Razem	6 833 793,25	2 300 000,00

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

Nie dotyczy

Cześć 4

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych wycenia się według średniego kursu ogłaszanego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. W ciągu roku obrotowego operacje wyrażone w walutach ujmuje się w księgach rachunkowych według średniego kursu NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wystąpienia.

Cześć 5

Nie dotyczy

Cześć 6

1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostki powiązanej opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, jak również wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę dominującą lub jednostki podporządkowane działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości.

2. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych jest taka sama jak przyjęta do sporządzenia skonsolidowanego bilansu.

W pozycji *inne korekty* w przepływach z działalności operacyjnej ujęto:

- zmianę stanu należności leasingowych z tytułu oddanych do używania na podstawie umów najmu składników majątkowych. W bilansie należności te prezentowane są jako inne długo- i krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach,

3. Informacje o:

a) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej

W dniu 27 września 2017 r. Grupa Kapitałowa zawarła z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości z siedzibą w Warszawie przy ul. Pańskiej 81/83 umowę o dofinansowanie projektu „Budowa zakładu produkcyjnego innowacyjnych, energooszczędnych lamp LED przeznaczonych do upraw roślin pod osłonami”. Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 30 841 031,00 zł, z czego przyznano Spółce dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 18 997 210,05 zł.

b) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości

Transakcje między jednostkami powiązanymi miały charakter rynkowy.

c) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Zatrudnienie w 2017 roku:

- a) pracownicy administracyjni – 13 osób
- b) pracownicy produkcyjni – 13 osób

d) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących jednostki

dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Grupa Kapitałowa, w okresie objętym sprawozdaniem, wypłaciła wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji członka zarządu jednostki dominującej w wysokości 49 440,00 zł netto.

e) kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne, 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

Nie dotyczy

f) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej

Za wykonanie usług obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego zostanie wypłacone wynagrodzenie w wysokości 7 500,00 zł netto .

Za wykonanie usług obowiązkowego badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostanie wypłacone wynagrodzenie w wysokości 5 000,00 zł netto.

g) nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są współnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

4. Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nie dotyczy

WYBRANE DANE FINANSOWE PRZELICZONE NA EUR

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
Przychody ze sprzedaży	9 663 086,79	1 128 308,78	2 276 613,69	257 857,89
Zysk (strata) ze sprzedaży	-753 804,01	-557 617,39	-177 595,48	-127 435,01
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 623 930,92	-374 674,91	853 794,54	-85 626,28
Zysk (strata) brutto	2 150 119,79	-448 633,59	506 566,09	-102 528,42
Zysk (strata) netto	1 902 755,42	-712 101,59	448 287,29	-162 740,04
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	876 752,84	-752 511,79	206 562,10	-171 975,18
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	589 210,94	-263 064,36	138 817,51	-60 119,38
Przepływy pieniężne netto z działalności	-1 445 992,42	1 000 000,00	-340 674,38	2285 34,86

finansowej				
Przepływy pieniężne netto razem	19 971,36	-15 576,15	4 705,23	-3 559,69
Aktywa trwałe	34 904 772,03	1 501 447,79	8 368 642,74	339 386,93
Aktywa obrotowe	17 255 575,27	1 238 060,37	4 137 134,74	279 850,90
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	13 164 946,66	795 147,50	3 156 380,32	179 734,97
Kapitał własny	34 308 727,63	405 972,21	8 225 737,28	91 765,87
Kapitał podstawowy	33 758 400,00	1 758 400,00	8 093 792,71	397 468,35
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	10 552 113,54	2 089 167,92	2 529 936,83	472 235,06

Do przeliczenia danych finansowych zastosowano następujące kursy:

dla pozycji bilansowych – średni kurs NBP z ostatniego dnia roku:

2017 - 1 EUR = 4,1709 PLN

2016 - 1 EUR = 4,4240 PLN

dla pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych – średnia arytmetyczna kursów średnich NBP na dzień kończący każdy miesiąc danego roku obrotowego:

2017 - 1 EUR = 4,2445 PLN

2016 - 1 EUR = 4,3757 PLN

1. Sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej LUXIMA SA

1.1. Informacje podstawowe

1.1.1. Informacje ogólne o Emitencie i grupie kapitałowej

Nazwa:	LUXIMA SPÓŁKA AKCYJNA
Adres siedziby:	ul. Nowy Świat 33/13, 00-029 Warszawa
Numery telekomunikacyjne:	tel. +48 87 620 09 30, fax +48 87 620 09 32
Poczta elektroniczna:	biuro@luxima.com.pl
Strona internetowa:	www.luxima.com.pl
REGON:	790368188
NIP:	848-15-55-849
Sąd rejestrowy i numeru rejestru:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII
	Wydział Gospodarczy, KRS: 0000358140
Czas trwania Spółki	Nieoznaczony

Przedmiot przeważającej działalności:

- 16.24.Z - Produkcja opakowań drewnianych,
- 16.29.Z - Produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania,
- 22.21.Z - Produkcja płyt, arkuszy, rur i kształtowników z tworzyw sztucznych,
- 25.61.Z - Obróbka metali i nakładanie powłok na metale,
- 25.62.Z - Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
- 46.77.Z - Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu,
- 49.41.Z - Transport drogowy towarów,
- 52.24.Z. - Przeladunek towarów,
- 52.10.Z. - Magazynowanie i przechowywanie towarów.

Jednostki zależne od LUXIMA SA:

Led Lease S.A. (podmiot w 100% zależny od Emitenta) specjalizuje się w produkcji lamp LED.
Centrum S8-A Sp. z o.o. (jednostka w 99,00% zależna od Led Lease S.A., a więc pośrednio zależna od Emitenta).

1.1.2. Zarząd Spółki

Pan Tadeusz Hapon – Prezes Zarządu od 31.07.2015 r.

1.1.3. Rada Nadzorcza Spółki

W dniu 14 sierpnia 2017 r. Walne Zgromadzenie Spółki odwołało wszystkich członków Rady Nadzorczej Emitenta, tj.: Pana Konrada Lisowskiego, Pana Radosława Antoniaka, Pana Łukasza Bartczaka i Panią Magdalenę Kucznię, a następnie powołało do pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej Spółki następujące osoby: Pani Justyna Wiraszka, Pani Karolina Wiraszka, Pani Aleksandra Żurowska, Pani Małgorzata Poterała, Pan Dawid Poterała. Tym samym w dniu 14 sierpnia 2017 r. Rada Nadzorcza rozpoczęła nową, wspólną, 3-letnią kadencję (kadencja upływa 14 sierpnia 2020 roku).

1.1.4. Kapitał zakładowy

Zgodnie ze statutem kapitał zakładowy Spółki wynosi 33.758.400,00 zł (trzydzieści trzy miliony siedemset pięćdziesiąt osiem tysięcy czterysta złotych) i dzieli się na 16.879.200 (szesnaście milionów osiemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście) równych i niepodzielnych akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej po 2,00 zł (dwa złote) każda, w tym:

- a) 83 400 akcji serii A o numerach od A 1 do A 83 400;
- b) 46 600 akcji serii B o numerach od B 1 do B 46 600;
- c) 17 000 akcji serii C o numerach od C 1 do C 17 000;
- d) 17 000 akcji serii D o numerach od D 1 do D 17 000;
- e) 164 000 akcji serii F o numerach od F 1 do F 164 000;
- f) 51 200 akcji serii G o numerach od G 1 do G 51 200;
- g) 500 000 akcji serii H o numerach od H 1 do H 500 000.

Akcje nie są uprzywilejowane.

Wszystkie akcje są akcjami na okaziciela, w związku z tym informacja o strukturze akcjonariatu jest Spółce znana jedynie na dzień Walnych Zgromadzeń, pod warunkiem, że reprezentowany jest na nich cały kapitał zakładowy.

W roku 2015 na podstawie uchwały nr 12 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 27 maja 2015 roku podwyższono kapitał Spółki o kwotę nie większą niż 1 000 000 zł. w drodze emisji nie więcej niż 50 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,02 zł. za każdą akcję.

Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w KRS w dniu 09.12.2016 r.

W roku 2017 na podstawie uchwały nr 14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 14 sierpnia 2017 roku podwyższono kapitał Spółki o kwotę 32 000 000 zł. w drodze emisji 1 600 000 akcji imiennych serii I o wartości nominalnej 0,02 zł. za każdą akcję.

Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w KRS w dniu 06.12.2017 r.

W dniu 06.12.2017 zostało zarejestrowane przez KRS scalenie akcji w stosunku 100:1.

1.1.5. Struktura akcjonariatu – wykaz struktury z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym

Akcjonariusz Spółki	Ilość akcji i głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów
Kamila, Justyna i Karolina Wiraszka –	13.352.767,94*	79,11%
łącznie bezpośrednio oraz pośrednio, w tym:		
Kamila Wiraszka	12.818.000	75,94%
Małgorzata Poterała	1.600.000	9,48%
Aleksandra Żurowska	1.600.000	9,48%
Pozostali	326.432,06*	1,93%
RAZEM	16.879.200	100,00%

* W dniu 6 grudnia 2017 r. KRS zarejestrował scalenie akcji Spółki w stosunku 100:1. Struktura akcjonariatu w wyniku tego zdarzenia wykazuje liczby niecałkowite. Ostateczne (całkowite) ilości akcji zostaną ustalone po przeprowadzeniu procesu scalenia akcji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych, tj. po uzupełnieniu tzw. „niedoborów scaleniowych”.

1.1.6. Struktura organizacyjna, zatrudnienie, wynagrodzenia.

Pan Tadeusz Hapon – obecny Prezes Zarządu od 31.07.2015 r.

Przeciętne zatrudnienie w grupie kapitałowej LUXIMA SA w roku obrotowym 2017 wyniosło :

Zatrudnienie w grupach	2016	2017
pracownicy produkcyjni	8,17	7,53
administracja	3,84	5,56

1.1.7. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi.

W roku 2017 grupa kapitałowa LUXIMA SA zanotowała przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 9 663 086,79 zł. Przy czym warto dodać, że konsolidacja obrotów dotyczy jedynie IV kwartału kiedy to grupa ostatnie się ukonstytuowała.

1.1.8. Koszty działalności operacyjnej.

10 416 890,80 zł. Koszty także liczone są wedle zasady opisywanej w punkcie poprzednim.

1.1.9. Podatek dochodowy od osób prawnych i inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.

247.364,37 zł

1.2. Istotne czynniki ryzyka i zagrożeń dla działalności Emitenta i jego grupy kapitałowej.

1.2.1. Ryzyka i zagrożenia zewnętrzne.

Koniunktura gospodarcza

W roku 2017 r. koniunktura gospodarcza utrzymała się na dotychczasowym poziomie, co przełożyło się na porównywalny z poprzednimi latami obrót Emitenta. Spółka funkcjonuje na trudnym rynku oświetlenia ogólnego, gdzie w ramach przetargów konkuruje się głównie czy czasem wyłącznie, warunkami cenowymi. Te ograniczenia cenowe nie zawsze dotyczą działalności prowadzonej w oparciu o indywidualne projekty szyte na miarę. Problemem jest ograniczona ilość takich projektów i fakt, że trudno o ich regularność. Grupa kapitałowa dysponuje zarówno produktami w zakresie

oświetlenia ogólnego jak i przeznaczonymi do rentownych nisz jakimi są oprawy LED do upraw pod szkłem.

Ceny surowców

Grupa kapitałowa Emitenta prowadzi sprzedaż eksportową oraz nabywa niektóre surowce niezbędne do produkcji na podstawie kontraktów w walutach obcych, głównie w euro. Koszty produkcji opraw oświetleniowych uzależnione są od cen aluminium, stali, szkła, miedzi, tworzyw sztucznych oraz różnego rodzaju komponentów elektronicznych i elektrycznych wykorzystywanych do produkcji. Ponieważ Spółka sprzedaje część swojej produkcji na rynkach zagranicznych, występuje coś w rodzaju naturalnego zabezpieczenia cen komponentów nabywanych na rynkach zagranicznych.

Sezonowość produktów

Grupa kapitałowa Spółki osiąga przychody ze sprzedaży z transakcji związanych z kontrahentami działającymi na rynku budowlano- montażowym, który charakteryzuje się stosunkowo wysoką sezonowością. Sezonowość jest czynnikiem charakterystycznym dla całej branży budowlanej.

Konkurencja branżowa

Grupa kapitałowa Spółki funkcjonuje na rynku producentów specjalistycznych opraw oświetleniowych. Istotnymi czynnikami decydującymi o przewadze danego podmiotu, a w tym również i oferowanego produktu są: cena, doświadczenie i zdolności produkcyjno –technologiczne, jakość oferowanych produktów oraz tempo realizowania zamówień.

Grupa kapitałowa ogranicza ryzyko konkurencji poprzez realizację niestandardowych projektów oraz poprzez rozszerzenie oferty o produkty niestandardowe i oryginalne, produkowane dzięki pozyskaniu na wyłączność świeżych i oryginalnych projektów produktów oświetleniowych.

Spółka stara się ograniczyć zależność od nie zawsze rentownych, małoseryjnych zamówień poprzez opracowanie produktów na rynek masowy oraz rozwój działalności usługowej w formule działalności OEM.

Nieterminowe zapłaty

Sytuacja ekonomiczna podmiotów funkcjonujących w kręgu odbiorców grupy kapitałowej zależy w głównej mierze z od ogólnej kondycji gospodarki, grupa Emitenta ogranicza ryzyko związane z nieterminowymi zapłatami poprzez weryfikację wiarygodności kontraktowej kontrahentów oraz utrzymywanie współpracy ze sprawdzonymi podmiotowymi. Spółka pobiera przedpłaty od nowych bądź niesolidnych kontrahentów.

Zdarzenia losowe

Zaistnienie znaczących zdarzeń lub czynników, których grupa Emitenta nie jest w stanie przewidzieć, może wpłynąć negatywnie na prowadzoną działalność i sytuację finansową. Grupa kapitałowa zabezpiecza się przed nieprzewidywanymi stratami poprzez zawarcie umów ubezpieczeniowych (samochody służbowe, mienie, maszyny produkcyjne).

1.2.2. Ryzyka i zagrożenia wewnętrzne

Niezrealizowanie zakładanego poziomu wyniku finansowego

Istnieje ryzyko związane z niezrealizowaniem zakładanego wyniku finansowego. Grupa kapitałowa Emitenta funkcjonuje w warunkach rynkowych, gdzie może nastąpić szereg trudnych do przewidzenia czynników negatywnie oddziałujących na sytuację Emitenta. Grupa kapitałowa Emitenta stara się to ryzyko zminimalizować wdrażając program redukcji kosztów oraz stale poszerzając ofertę o produkty wysoko zaawansowane technologicznie zapewniające sprzedaż wysoko-marżową.

Utrata kluczowych pracowników

Działalność Spółki prowadzona jest w znacznym stopniu w oparciu o wiedzę i doświadczenie kadry pracowniczej. Istnieje potencjalne ryzyko odejścia pracowników o kluczowym znaczeniu, co mogłoby mieć negatywny wpływ na przebieg rozwoju Spółki oraz poziom osiągniętych wyników.

Grupa kapitałowa Emitenta ogranicza przedmiotowe ryzyko poprzez:

- politykę zatrudnienia i kulturę organizacyjną dzięki której pracownicy identyfikują się ze Spółką,
- odpowiednie kształtowanie polityki wynagrodzenia, w szczególności system premiowania.

1.3. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta

Obecnie toczy się egzekucja przez komornika skarbowego działającego w imieniu I Urzędu Skarbowego w Warszawie o niezapłacony podatek VAT.

1.4. Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz określeniem ich udziału w sprzedaży Emitenta ogółem, a także zmiany w tym zakresie w danym roku obrotowym

Grupa kapitałowa LUXIMA S.A. należy do grupy polskich firm działających w obszarze profesjonalnego oświetlenia. Przedmiotem działalności grupa kapitałowa LUXIMA S.A. jest projektowanie, konstruowanie, wytwarzanie oraz sprzedaż profesjonalnych systemów oświetleniowych do obiektów budownictwa ogólnego, architektonicznego, mieszkalnego, przemysłowego, specjalistycznego i zewnętrznego na rynku krajowym oraz zagranicznym.

Produkty oferowane przez grupę kapitałową LUXIMA S.A. można podzielić na:

1. Oprawa hermetyczna AQUA na świetlówki liniowe
2. Oprawa hermetyczna AQUA LED
3. Oprawy rastrowe
4. Oprawy liniowe
5. Oprawy niestandardowe, według zamówień klienta
6. Usługi (lakierowanie, naprawy)
7. Pozostałe wyroby (obudowy do opraw, elementy oświetleniowe, odbłyśniki, akcesoria itd.)
8. Oprawy do hal przemysłowych

1.5. Informacje wybrane o rynkach zbytu

1.5.1. Struktura przychodów ze sprzedaż

Struktura terytorialna	kwota
kraj	9 663 086,79 PLN
Eksport (+UE)	110.500 PLN

1.5.2. Sprzedaż eksportowa

Największy udział w sprzedaży eksportowej (+UE) w 2017 roku miały takie kraje jak Arabia Saudyjska, Singapur, Hiszpania, Niemcy, Austria.

1.6. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji

Grupa kapitałowa Emitenta nie zawierała tego typu umów w roku 2017.

1.7. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązаныm Emitenta, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności

W roku obrotowym 2017 grupa kapitałowa Emitenta nie udzielała pożyczek.

1.8. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez Emitenta wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności

Przeprowadzona w roku 2017 emisja akcji była emisją aportową (wymiana udziałów). W związku z tym nie zanotowano wpływów pieniężnych związanych z tą emisją.

1.9. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazаныmi w raporcie rocznym, a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok

Grupa kapitałowa Spółki nie publikowała prognoz finansowych na 2017 rok.

1.10. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Opracowanie produktów przeznaczonych na rynek masowy oraz opraw przeznaczonych do upraw pod szkłem

1.11. Nagrody i wyróżnienia

Nie dotyczy

1.12. Zmiany w zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta – najważniejsze działania Zarządu.

Najwięcej czasu zajmowały zarządowi praktyczne i teoretyczne konsekwencje wynikające z faktu utworzenia przez nią grupy kapitałowej. Dodatkowo spółka zależna LED LEASE jest beneficjentem dofinansowania w ramach programu UE. Dofinansowanie dotyczy budowy nowego

zakładu przeznaczony do produkcji opraw pod szkłem. Wartość inwestycji jest szacowana na około 30.000.000 zł, z czego 70% stanowią środki z funduszu UE.

1.13. W przypadku spółek kapitałowych - określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) Emitenta oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Emitenta (dla każdej osoby oddzielnie)

Małgorzata Poterała	9,48%
Karolina i Justyna Wiraszka	3,17%
Aleksandra Żurowska	9,48%

1.14. Informacje o znanych Emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy

Zarządowi nie są znane plany akcjonariuszy z tym związane

1.15. Informacje o znaczących zdarzeniach po dniu bilansowym

Nie dotyczy

1.16. Informacje dodatkowe

1.16.1. Data zawarcia przez Emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa.

Zarząd LUXIMA S.A. oświadcza, iż zgodnie z obowiązującymi przepisami Rada Nadzorcza w drodze uchwały podjęła w dniu 20 grudnia 2017 r. Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w sprawie wyboru Biegłego Rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017. Podmiotem odpowiedzialnym za badanie sprawozdania finansowego Spółki będzie Kancelaria Biegłego Rewidenta Piotr Habib, 01-460 Warszawa, ul. Górczewska 226C/19 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3406.

1.16.2. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- badanie rocznego sprawozdania finansowego
- inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego
- usługi doradztwa podatkowego
- pozostałe usługi

Wynagrodzenie z tytułu badania i oceny sprawozdania finansowego wynosi 7.500 zł netto, powiększone o podatek VAT.

1.17. Informacje o wynagrodzeniu Autoryzowanego Doradcy

Wynagrodzenie miesięczne T&T Consulting Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu będącego Autoryzowanym Doradcą Emitenta w 2017 r., wynosiło 1.299, 00 zł netto powiększone o podatek VAT miesięcznie.

1.18. Informacje o wynagrodzeniu Animatora Rynku

Wynagrodzenie miesięczne Domu Maklerskiego BDM, będącego Animatorem Rynku Emitenta, wynosi 1.000,00 zł.

2. Oświadczenie Zarządu

Oświadczenie Zarządu Spółki LUXIMA S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku.

Zarząd LUXIMA S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową LUXIMA S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanego z prowadzoną działalnością.

Oświadczenie Zarządu Spółki LUXIMA S.A. w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Zarząd LUXIMA S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonując badania tego sprawozdania finansowego, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

3. Opinia i raport biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Załącznik nr 1 do Raportu

4. Informacje o stosowaniu ładu korporacyjnego

LP.	ZASADA	TAK/ NIE/ NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	NIE	Spółka realizuje zasadę Dobrych Praktyk z wyłączeniem transmisji obrad Walnego Zgromadzenia (przebieg obrad nie jest rejestrowany i upubliczniany). Statut Spółki nie przewiduje upubliczniania przebiegu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Wszystkie informacje istotne Spółka publikuje w formie raportów bieżących zgodnie z Regulaminem ASO.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	<p>Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:</p> <p>3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),</p> <p>3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje najwięcej przychodów,</p> <p>3.3. opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,</p> <p>3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,</p> <p>3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów</p>	TAK	
		TAK	
		TAK	
		CZEŚCIOWO	Życiorysy członków Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej są zamieszczone na stronie internetowej Emitenta.
		tak	Członkowie Rady Nadzorczej p. Karolina oraz p. Justyna Wiraszka są powiązane rodzinnie z akcjonariuszem posiadającym 75,94% akcji Spółki (p. Kamila Wiraszka jest matką p. Karoliny oraz p.

	na walnym zgromadzeniu spółki,		Justyny Wiraszka)
	3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
	3.7. zarys planów strategicznych spółki,	NIE	Emitent nie publikuje tego rodzaju informacji uznając je za poufne.
	3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	NIE	Emitent nie publikuje prognoz finansowych.
	3.9. strukturę akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
	3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11. Skreślony.			
	3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
	3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
	3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15. Skreślony.			
	3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE DOTYCZY	Zdarzenie nie wystąpiło.
	3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz	NIE DOTYCZY	Zdarzenie nie wystąpiło.

	z uzasadnieniem,		
	3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	nie	Nie dotyczy
	3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
	3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
	3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	NIE	
3.22. Skreślony.			
	3.23. Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	NIE	W ocenie Emitenta obowiązek informacyjny jest przez Spółkę wypełniany poprzez prowadzenie i bieżące aktualizowanie strony internetowej Spółki – www.luxima.com.pl Wszystkie informacje są umieszczane na bieżąco zgodnie z Regulaminem ASO, i stanowią

			źródło informacji dla Akcjonariuszy i inwestorów.
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
	9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	NIE	
	9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka będzie organizować tego typu spotkania tylko w przypadku zaistnienia zdarzeń stanowiących podstawę do przeprowadzenia takich spotkań.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać	TAK	

	organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.		
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art.399 §3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	Zdarzenie nie wystąpiło.
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	Zdarzenie nie wystąpiło.
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu 	NIE	Emitent nie publikuje raportów miesięcznych. Wszystkie informacje istotne publikowane są w formie raportów bieżących. Z pełnym obrazem sytuacji Emitenta

	<p>rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,</p> <ul style="list-style-type: none"> • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 		<p>Akcjonariusza oraz inwestorzy mogą zapoznać się poprzez lekturę raportów kwartalnych publikowanych stronie internetowej Emitenta oraz w formie raportów za pośrednictwem EBI (zgodnie z Regulaminem ASO).</p>
16a.	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	TAK	
17.	Skreślony.		