

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	94 670,68	0,00	29 502,72	124 173,40
2	Zwiększenia	0,00	0,00	30 836,50	0,00	6 415,25	37 251,75
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup	0,00	0,00	30 836,50	0,00	6 415,25	37 251,75
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	125 507,18	0,00	35 917,97	161 425,15

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	67 193,38	0,00	29 502,72	96 696,10
2	Zwiększenia	0,00	0,00	13 113,00	0,00	6 415,25	19 528,25
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	13 113,00	0,00	6 415,25	19 528,25
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	80 306,38	0,00	35 917,97	116 224,35
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	27 477,30	0,00	0,00	27 477,30
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	45 200,80	0,00	0,00	45 200,80

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Nie występuje

Lp.	Tytuł	Wartość bilansowa na 31.12.2017 r.		Wartość bilansowa na 31.12.2016 r.	
		Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.	Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Spółka wynajmuje:

Pomieszczenia biurowe w Warszawie, ul. Grochowska 21a, wynajmowane na podstawie umowy najmu od ATM S.A.

Pomieszczenie biurowe i magazynowe w Częstochowie, ul. Brzeźnicka 46b, wynajmowane na podstawie umowy najmu od Grupy „Lew” S.A.

Dwa samochody wynajmowane na podstawie umowy najmu od Grupy „Lew” S.A.

Wartość środków trwałych nie jest znana.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:	0,00
a	w tym z tytułu leasingu	0,00
2	Inne środki trwałe pozabilansowe	0,00
	RAZEM	0,00

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	37 251,75
a	poniesione nakłady inwestycyjne	37 251,75
3	Zmniejszenia	37 251,75
a	przekazane na środki trwałe	37 251,75
b	przeksięgowano w koszty sprzedaży ŚT	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 3

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2017 r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2016 r.
		stan na 31.12.2017 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2016 r.	stawka podatku	
1	<i>Odniesionych na wynik finansowy</i>	3 276 057,07	19%	622 451,00	4 929 386,75	19%	936 583,00
a	Składki ZUS	10 060,31	19%	1 911,46	11 644,36	19%	2 212,43
b	Wynagrodzenia i inne świadczenia	13 769,75	19%	2 616,25	13 404,00	19%	2 546,76
c	Nie wypłacone delegacje	384,46	19%	73,05	452,46	19%	85,97
d	Odsetki niezapłacone dostawcom i pożyczkodawcom	0,00	19%	0,00	33 606,67	19%	6 385,27
e	Odpisy aktualizujące zapasy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych	3 245 620,00	19%	616 667,96	4 870 279,26	19%	925 352,58
g	Zobowiązania z tytułu umowy dzierżawy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
h	Naliczone ujemne różnice kursowe od należności lub środków pieniężnych	6 222,55	19%	1 182,28	0,00	19%	0,00
2	<i>Odniesionych na kapitał własny</i>	-1 068 295,00	19%	-202 976,00	-1 345 305,26	19%	-255 608,00
a	Rozwiązanie aktywów z tytułu straty podatkowej	-1 068 295,00	19%	-202 976,00	-1 345 305,26	19%	-255 608,00
RAZEM		2 207 762,07	X	419 475,00	3 584 081,49	X	680 975,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	680 975,00
2	Zwiększenia (tytuły)	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	261 500,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	58 524,00
b	w korespondencji z kapitałami	202 976,00
-		
4	Bilans zamknięcia	419 475,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	54 680,00
2	Zwiększenia (tytuły)	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	11 182,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	11 182,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
4	Bilans zamknięcia	43 498,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2017 r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2016 r.
		stan na 31.12.2017 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2016 r.	stawka podatku	
1	<i>Odniesionych na wynik finansowy</i>	228 936,95	19%	43 498,00	287 789,29	19%	54 680,00
a	Należności z tytułu odsetek	43,02	10%	8,17	215,28	19%	40,90
b	Aktualizacja inwestycji - wycoana akcji	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	Amortyzacja księgowa wolnicjsza od podatkowej	228 893,93	19%	43 489,83	282 828,95	19%	53 737,54
d	Należne dofinansowanie do wynagrodzeń PFRON	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
e	Naliczone różnice kursowe	0,00	19%	0,00	4 745,06	19%	901,56
f	Naliczone odszkodowania	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
g	Inne	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	<i>Odniesionych na kapitał własny</i>	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
a		0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM		228 936,95	X	43 498,00	287 789,29	X	54 680,00

PST

AC

Nota Nr 4

Zapasy według grup rodzajowych na 31.12.2017 r.

Lp.	Zapasy	Zapasy				Razem
		Materiały	Produktu gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
Razem zapasy (1-4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Towary	0,00	0,00	91 239,14	0,00	91 239,14
3	Zapasy pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące na koniec okresu (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	5 000,80	0,00	5 000,80
7	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	96 239,94	0,00	96 239,94

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2017 r.

Razem zapasy	Wartość na koniec okresu zapasów (w wartości brutto) zalegających			
	Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
Razem zapasy	0,00	0,00	91 239,14	0,00
do roku	0,00	0,00	91 239,14	0,00
powyżej roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 5

Należności długo- i krótkoterminowe

Należności długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.			Stan na 31.12.2016 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
1	Należności długoterminowe razem	62 986,04	43,02	62 943,02	52 500,00	0,00	52 500,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	62 986,04	43,02	62 943,02	52 500,00	0,00	52 500,00
-	z tytułu kaucji	62 986,04	43,02	62 943,02	52 500,00	0,00	52 500,00

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.			Stan na 31.12.2016 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	325 701,42	0,00	325 701,42	241 949,20	0,00	241 949,20
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	325 701,42	0,00	325 701,42	241 949,20	0,00	241 949,20
	-do 12 miesięcy	325 701,42	0,00	325 701,42	241 949,20	0,00	241 949,20
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 336 644,27	0,00	1 336 644,27	739 696,53	6 765,00	732 931,53
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	990 256,75	0,00	990 256,75	458 694,17	6 765,00	451 929,17
	-do 12 miesięcy	990 256,75	0,00	990 256,75	458 694,17	6 765,00	451 929,17
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	344 191,76	0,00	344 191,76	23 003,37	0,00	23 003,37
c	inne	2 195,76	0,00	2 195,76	257 998,99	0,00	257 998,99
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 662 345,69	0,00	1 662 345,69	981 645,73	6 765,00	974 880,73

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	1 307 310,14	0,00	1 307 310,14
a	od jednostek powiązanych	325 701,42	0,00	325 701,42
b	od pozostałych jednostek	981 608,72	0,00	981 608,72
2	przetępione, z tego :	8 648,03	0,00	8 648,03
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 30 dni	0,00	0,00	0,00
	31- 90	0,00	0,00	0,00
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	8 648,03	0,00	8 648,03
	do 30 dni	8 382,55	0,00	8 382,55
	31-90	249,50	0,00	249,50
	91-180	15,98	0,00	15,98
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 315 958,17	0,00	1 315 958,17

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	6 765,00	0,00	6 765,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizacyjnych na należności	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	6 765,00	0,00	6 765,00
a	wykorzystanie odpisów	6 765,00	0,00	6 765,00
b	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 6

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów rodzajowych	175 939,29	178 421,79
a	Ubezpieczenia	5 269,97	4 328,81
b	Usługi elektroniczne i komputerowe, usługi testów	30 110,21	32 895,76
c	Licencje księgowe	1 566,71	0,00
d	Usługi związane z NewConnect	2 640,04	0,00
e	Utrzymanie domeny i reklamy	106,96	4 249,57
f	Oplaty patentowe	13 315,40	13 190,88
g	Rozliczenie dotacji z UE	122 820,00	122 820,00
h	Pozostałe	110,00	936,77
2	Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów pozostałych	0,00	0,00
a	Odsetki dotyczące leasingu rozliczane w czasie	0,00	0,00
b	Provizje bankowe rozliczane międzyokresowo	0,00	0,00
3	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	5 580 272,36	3 658 404,75
a	Koszty dot. własnych znaków towarowych	796,87	2 011,39
b	Niezakończone prace rozwojowe	5 579 475,49	3 656 393,36
Razem		5 756 211,65	3 836 826,54

Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1	Koszty rodzajowe rozlicz. dłużej niż 1 rok - rozliczenie dotacji z UE	122 819,89	245 639,89
2	Pozostałe dot.znaków towarowych i podpis kwalifikowany	6 157,16	0,00
RAZEM		128 977,05	245 639,89

Nota Nr 6 a

Inwestycje długo i krótkoterminowe

STRUKTURA INWESTYCJI DŁUGO I KRÓTKOTERMINOWYCH			
Lp.	Wyszczególnienie w bilansie	Opis	Stan na dzień
			31.12.2017 r.
1	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		0,00
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
2	Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:		627 309,90
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
b	<i>w pozostałych jednostkach</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
c.	<i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>		627 309,90
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	specyfikacja w Nocie nr 34	12 923,15
-	- inne środki pieniężne	środki pieniężne na „Portmonetkach”	614 386,75
-	- inne aktywa pieniężne		0,00
3	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00

Nota Nr 7

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ ZAKŁADOWY NA 31.12.2017 ROK						
Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość 1 akcji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy
Seria A	na okaziciela	zwykłe	11 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria B	na okaziciela	zwykłe	2 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria C	na okaziciela	zwykłe	14 400 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria D	na okaziciela	zwykłe	1 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria E	na okaziciela	zwykłe	1 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria F	na okaziciela	zwykłe	3 200 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria G	na okaziciela	zwykłe	1 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria H	na okaziciela	zwykłe	600 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria I	na okaziciela	zwykłe	600 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria J	na okaziciela	zwykłe	2 150 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria K	na okaziciela	zwykłe	1 450 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria L	na okaziciela	zwykłe	4 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria M	na okaziciela	zwykłe	4 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
			48 800 000	0,15		
Kapitał zakładowy razem		7 320 000,00				

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2017 rok

Akcjonariusz	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów	Liczba akcji
GRUPA "LEW" SPÓŁKA AKCYJNA	6 946 200,00	94,89%	94,89%	46 308 000,00
POZOSTALI	373 800,00	5,11%	5,11%	2 492 000,00
SUMA	7 320 000,00	100,00%	100,00%	48 800 000,00

BH

BH

Nota Nr 8

Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	31.12.2017 r.
I	Wynik do podziału - zysk	90 155,35
1	wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	90 155,35
2	nie podzielony wynik z lat ubiegłych	0,00
II	Proponowany podział (tytuły) :	90 155,35
1	dywidenda	0,00
2	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00
3	przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00
4	przekazanie na pokrycie strat z lat ubiegłych	90 155,35
5	inne	0,00

Nota Nr 9

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.			Stan na 31.12.2016 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
II	Zobowiązania krótkoterminowe razem	4 548 634,58	0,00	4 548 634,58	2 151 252,72	33 606,67	2 117 646,05
1	Zobowiązania od jednostek powiązanych, z tego:	1 746 680,99	0,00	1 746 680,99	1 547 398,64	33 606,55	1 513 792,09
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	756 680,99	0,00	756 680,99	518 792,09	0,00	518 792,09
	-do 12 miesięcy	756 680,99	0,00	756 680,99	518 792,09	0,00	518 792,09
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	990 000,00	0,00	990 000,00	1 028 606,55	33 606,55	995 000,00
2	Zobowiązania od pozostałych jednostek, z tego:	2 801 953,59	0,00	2 801 953,59	603 854,08	0,12	603 853,96
a	kredyty i pożyczki	194 881,18	0,00	194 881,18	131 575,34	0,00	131 575,34
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 201 426,95	0,00	2 201 426,95	150 061,21	0,12	150 061,09
	-do 12 miesięcy	2 201 426,95	0,00	2 201 426,95	150 061,21	0,12	150 061,09
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	53 316,97	0,00	53 316,97	54 313,52	0,00	54 313,52
h	z tytułu wynagrodzeń	54 943,46	0,00	54 943,46	50 047,63	0,00	50 047,63
i	inne	297 385,03	0,00	297 385,03	217 856,38	0,00	217 856,38
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Naliczone odsetki	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	2 339 496,06	0,00	2 339 496,06
a	od jednostek powiązanych	149 801,97	0,00	149 801,97
b	od pozostałych jednostek	2 189 694,09	0,00	2 189 694,09
2	przeterninowane, z tego :	618 611,88	0,00	618 611,88
a	od jednostek powiązanych	606 879,02	0,00	606 879,02
	do 30 dni	135 619,35	0,00	135 619,35
	31-90	305 868,42	0,00	305 868,42
	91-180	165 391,25	0,00	165 391,25
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	11 732,86	0,00	11 732,86
	do 30 dni	10 310,52	0,00	10 310,52
	31-90	1 422,30	0,00	1 422,30
	91-180	0,04	0,00	0,04
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
RAZEM		2 958 107,94	0,00	2 958 107,94

Nota Nr 9 a

Wykaz kredytów, pożyczek i innych zobowiązań

Lp.	Rodzaj pożyczki/ kredytu/zobowiązania	Kwota umowna (w PLN)	Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2017 r. (PLN)	Część krótkoterminowa (PLN)	Część długoterminowa (PLN)	Zabezpieczenie spłaty
1	Kredyt w rachunku bieżącym	do kwoty 200.000,00	194 881,18	194 881,18	0,00	1) poręczenie Grupy „Lew” S.A na kwotę 240 tys. zł do 29-06-2018. 2) weksel in blanco z deklaracją wekslową z 28-07-2017r. 3) wymagany obrót nie mniej niż 200tys zł/m-c + wykonanie wskaźników finansowych określonych w umowie kredytowej
2	Pozyczka od Grupa "Lew" S.A.	kwota 790.000,00	790 000,00	790 000,00	0,00	weksel in blanco
3	Pozyczka od Grupa "Lew" S.A.	kwota 200.000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	weksel in blanco
RAZEM			1 184 881,18	1 184 881,18	0,00	X

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota łączna zobowiązania na 31.12.2017 r.	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów)
1				
RAZEM		0,00	0,00	

Wykaz udzielonych przez Banki na 31.12.2017 r. gwarancji bankowych zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Beneficjent gwarancji	Kwota	Okres obowiązania	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów)
1				
2				
RAZEM		0,00		

for

MA

Nota Nr 10

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	Długoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
-	Krótkoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
a	Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Wykaz grup zobowiązań pozabilansowych

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, bowiem nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

Nota Nr 11

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	4 829 156,30	2 290 063,79
a	Sprzedaż usług	4 829 156,30	2 290 063,79
b	Sprzedaż produktów	0,00	0,00
2	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	2 018 766,01	2 287 897,77
a	Sprzedaż towarów	2 018 766,01	2 287 897,77
b	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM		6 847 922,31	4 577 961,56

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	4 829 156,30	2 290 063,79
-	- kraj	3 295 440,14	1 868 543,79
-	- zagranica	1 533 716,16	421 520,00
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 018 766,01	2 287 897,77
-	- kraj	1 838 766,01	2 287 897,77
-	- zagranica	180 000,00	0,00
RAZEM		6 847 922,31	4 577 961,56

Nota Nr 12

Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
a	Amortyzacja	452 505,21	508 997,16
b	Zużycie materiałów i energii	34 191,48	30 890,52
c	Usługi obce	3 109 716,21	969 350,25
d	Podatki i opłaty	24 060,08	16 149,17
e	Wynagrodzenia	542 788,70	507 915,32
f	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77 415,40	71 212,21
g	Pozostałe koszty rodzajowe	391 115,06	353 420,06
1	Koszty według rodzaju razem	4 631 792,14	2 457 934,69
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 977 342,08	1 917 464,05
3	Koszty działalności operacyjnej razem	6 609 134,22	4 375 398,74

Nota Nr 13

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
b	wartość sprzedanych i zlikwidowanych netto aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Dotacje	376,40	0,00
a	dotacje otrzymane	0,00	0,00
b	refundacje wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	376,40	0,00
3	Inne, w tym:	220,87	17 653,79
a	otrzymane odszkodowania i zwroty z polis	0,00	0,00
b	odpisane zobowiązania przedawnione	5,18	2 316,47
c	otrzymane zasądzone koszty sądowe	0,00	0,00
d	uzyskane kary umowne	0,00	0,00
e	należne odszkodowania	0,00	0,00
f	zaokrąglenia rozrachunków i z tyt. VAT, ZUS wraz z korektą VAT itp.	6,59	8 118,77
g	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
h	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
i	otrzymane należności - spisane wcześniej z ksiąg	0,00	0,00
j	otrzymane nagrody w konkursach	0,00	0,00
k	nadwyżki inwentaryzacyjne i reklamacyjne	0,00	0,00
l	inne przychody operacyjne z tytułu rozliczenia „Portmonetek”	0,00	7 218,55
m	inne przychody operacyjne	209,10	0,00
RAZEM		597,27	17 653,79

Nota Nr 14

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
1	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	6 765,00
a	odpisy aktualizujące należności	0,00	6 765,00
b	odpis z tytułu utraty wartości zapasów	0,00	0,00
2	Inne, w tym:	14 533,24	97 848,87
a	niedobory niezawinione	0,00	0,00
b	należności przedawnione	0,00	17,12
c	należności umorzone objęte postępowaniem egzekucyjnym	0,00	0,00
d	reklamacje towarów	37,15	0,00
e	koszty postępowania sądowego i komorniczego	0,00	3 600,00
f	zapłacone odszkodowania umowne	2 900,00	0,00
g	korekta podatku VAT wynikająca ze struktury i różn. zaokr. podatku, ZUS itp.	7 314,00	7,22
h	VAT nkup od spisanych należności i niepotw. FV koryg.	0,00	0,00
i	Przekazane darowizny	95,97	0,00
j	likwidacja majątku obrotowego- bilety na magazynie	4 139,86	0,00
k	zaniechane inwestycje	0,00	93 487,93
l	pozostałe (uzgodnienie rozrachunków, zaokrąglenia)	46,26	736,60
RAZEM		14 533,24	104 613,87

Nota Nr 15

Przychody finansowe - odsetki za 2017 r.

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki - w Spółce traktowane jako działalność operacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności	112,98	43,02	0,00	0,00
	w tym odsetki	112,98	43,02	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	2 069,20	0,00	0,00	0,00
	w tym odsetki bankowe	2 069,20	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		2 182,18	43,02	0,00	0,00
			2 225,20		

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
1	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	0,00	13 008,25
a	różnice zaokrągleń	0,00	0,00
b	różnice kursowe (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi)	0,00	13 008,25
c	provizje otrzymane	0,00	0,00
d	rozwiązane odpisy na koszty fin. (odsetki)	0,00	0,00
RAZEM		0,00	13 008,25

Nota Nr 16

Koszty finansowe - odsetki za 2017 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	72 531,72	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	72 027,07	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odsetki - kontrahenci	3,65	0,00	0,00	0,00
d	odsetki budżetowe	501,00	0,00	0,00	0,00
e	odsetki umorzone od należności	0,00	0,00	0,00	0,00
f	odsetki - leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zobowiązania finansowe inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		72 531,72	0,00	0,00	0,00
			72 531,72		

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
1	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	17 048,25	0,00
2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	17 048,25	0,00
a	koszty pozyskania kapitału	0,00	0,00
b	koszty gwarancji bankowych	0,00	0,00
c	różnice kursowe - nadwyżka ujemnych różnic nad dodatnimi	17 048,25	0,00
d	provizje od kredytów	0,00	0,00
e	odpisy aktualizujące odsetki naliczone kontrahentom	0,00	0,00
f	koszty poręczeń kredytów	0,00	0,00
RAZEM		17 048,25	0,00

br

KA

Nota Nr 17

Podatek dochodowy za 2017 rok

Lp.	Treść	Kwota
I.	Przychody wg ewidencji księgowej	6 850 744,78
1.	Przychody ze sprzedaży	6 847 922,31
2.	Przychody finansowe	2 225,20
3.	Pozostałe przychody operacyjne	597,27
II.	Zmiany przychodów w stosunku do ewidencji księgowej	8 980,26
1.	Rozliczenie dotacji	0,00
2.	Naliczone odsetki od należności z tyt. kaucji	-43,02
3.	Zapłacone odsetki od należności z tyt. kaucji naliczone w poprzednich okresach	215,28
4.	Przychód z nieodpłatnego świadczenia (otrzymane poręczenie kredytu)	8 808,00
5.	Różnice kursowe wycena w 2017 r.	0,00
III.	Przychody podatkowe (I+II)	6 859 725,04
IV.	Koszty wg ewidencji księgowej	6 713 247,43
1.	Koszty działalności operacyjnej	6 609 146,37
2.	Pozostałe koszty operacyjne	14 521,09
3.	Koszty finansowe	89 579,97
4.	Koszty wytworzenia na własne potrzeby jednostki	0,00
V.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem z tego :	191 532,28
1.	Amortyzacja samochodów w leasingu	0,00
2.	Amortyzacja WNIP NKUP	53 934,96
3.	Ubezpieczenie z tyt. OC Zarządu	4 807,84
4.	Składki organizacyjne nieobowiązkowe	110,00
5.	Prezenty dla kontrahentów	93,46
6.	Koszty zw. z delegacjami	384,46
7.	Naliczone w 2017, a niezapłacone odsetki od pożyczek i innych zobowiązań	0,00
8.	Rozliczenie dotacji	89 686,74
9.	Odsetki zapłacone do budżetu	501,00
10.	ZUS zapłacony w roku następnym	13 769,75
11.	Wynagrodzenia osobowe, wypłacone po terminie wypłaty	0,00
12.	Wynagrodzenia brutto, wypłacone w roku następnym	10 060,31
13.	Różnice kursowe- cofnięcie wyceny z 2016r.	4 745,06
14.	Różnice kursowe ujemne- wycena z 2017r.	6 222,53
15.	Kary nałożone przez kontrahentów	2 900,00
16.	Likwidacja majątku obrotowego	4 139,86
17.	Pozostałe koszty operacyjne NKUP (wydatki dla fundacji, uzgodnienia portmonetek, reklamacje)	176,29
VI.	Tytuły zwiększające koszty uzyskania	58 655,03
1.	Rezerwa 2016- usługa wykonana w 2017	0,00
2.	ZUS dotyczący 2016 zapłacony w 2017	11 644,36
3.	Wynagrodzenia bezosobowe brutto 2016, wypłacone 2017	13 404,00
4.	Koszty dot. zatorów płatniczych 2016 zapłacone w 2017	0,00
5.	Amortyzacja	0,00
6.	Odsetki naliczone w 2016 zapłacone w 2017r.	33 606,67
VII.	Koszty uzyskania przychodów (IV-V+VI)	6 580 370,18
VIII.	Dochód bilansowy	137 497,35
IX.	Dochód- Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (III-VII)	279 354,86
X.	Strata z lat ubiegłych możliwa do odliczenia w roku bieżącym	279 354,86
XI.	Podatek dochodowy bieżący należny	0,00
XII.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego - spadek	58 524,00
XIII.	Zmiana stanu rzeczyw z tytułu podatku odroczonego -spadek	11 182,00
XIV.	Podatek dochodowy odroczoney	47 342,00
XV.	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS na 31.12.2017 r.	47 342,00
XVI.	Razem wynik netto wykazany w RZiS na 31.12.2017 r.	90 155,35

bye

MB

Nota Nr 18

Informacja o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania

Spółka nie zaniechała ani też nie przewiduje zaniechać żadnej działalności.

Nota Nr 19

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środki trwałe na własne potrzeby

Nie występuje.

Nota Nr 20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia w roku następnym
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	289 298,51	300 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 21

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych w etatach
2017 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	10,38
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	10,38
-	- kadra kierownicza	3,88
2016 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	9,38
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	9,38
-	- kadra kierownicza	3,88

Nota Nr 22

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę (dla każdej grupy osobno)

1	ZARZĄD	
	Wynagrodzenia z umów o pracę	0,00
	Wynagrodzenia - powołanie uchwałą WZA	117 000,00
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne, o dzieło	0,00
	ZARZĄD razem	117 000,00
2	RADA NADZORCZA razem	48 000,00
	Razem wynagrodzenie	165 000,00

Nota Nr 23

Informacje o wynagrodzeniach netto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych audytorom

Za rok	Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	Kwota netto
2017	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
2016	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
Za rok	Pozostałe usługi	Kwota netto
2017	-	-
2016	-	-

Nota Nr 24

Pożyczki dla członków Zarządu i organów nadzoru

Spółka nie udzielała pożyczek członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

Nota Nr 25

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie zostały ujęte informacje, dotyczące znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

Nota Nr 26

Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za rok 2017.

Nota Nr 27

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Spółka "MPAY" S.A. w grudniu 2017 roku założyła fundację pod nazwą „Fundacja 4theFuture”

Nota Nr 28

Inne istotne kwestie

Spółka jest jednostką zależną w Grupie Kapitałowej Grupa „Lew” S.A.

Nota Nr 29

Informacje o transakcjach w 2017 roku z jednostkami powiązanymi wraz z saldami na 31.12.2017 r. (w PLN)

Lp.	Nazwa jednostki	Otrzymane pożyczki wraz z odsetkami (należne)	Należności	Zobowiązania	Przychody ze sprzedaży towarów	Przychody ze sprzedaży usług	Koszty finansowe- z tyt. odsetek od pożyczek	Zakup środków trwałych i WNiP	Koszty - zakup towarów	Koszty - zakup materiałów i wyposażenia	Koszty - zakup usług	Pozostałe koszty rodzajowe
1	Grupa „Lew” S.A.	990 000,00	325 701,42	756 680,99	1 920,00	1 439 267,41	66 547,47	98 800,00	1 833 937,30	1 998,23	33 427,82	13 184,63
RAZEM		990 000,00	325 701,42	756 680,99	1 920,00	1 439 267,41	66 547,47	98 800,00	1 833 937,30	1 998,23	33 427,82	13 184,63

Nota Nr 30

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Nic wystąpiły

Nota Nr 31

Porównywalność danych finansowych

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok poprzedni.

Nota Nr 32

Możliwość kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Nota Nr 33

Wylczenie wskaźnika EBIT+DL

Definicja wskaźnika

Wskaźnik EBIT oznacza wskaźnik EBIT Spółki powiększony o amortyzację i opłaty dzierżawne oraz leasingowe (wraz z opłatami inicjalnymi) dotyczące terminali i inwestycji związanych bezpośrednio ze sprzedażą pre-paid, bill-payments i pozostałą zarachowane w koszty Spółki w danym roku obrachunkowym.

$$\text{EBIT} + \text{DL} = \text{EBIT} + \text{A} + \text{D} + \text{L} \quad (\text{wzór})$$

Oznaczenia symboli we wzorze:

- EBIT Wynik operacyjny
- A amortyzacja
- D opłaty dzierżawne (jeżeli brak amortyzacji)
- L opłaty leasingowe zaliczone w koszty (jeżeli brak amortyzacji)

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2017 r.	01.01 - 31.12.2016 r.
1	EBIT- wynik operacyjny	224 852,12	115 602,74
2	A- amortyzacja	452 505,21	508 997,16
	EBIT+DL	677 357,33	624 599,90

Nota Nr 34

Środki pieniężne i ich przepływy w 2017 r.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień
		31.12.2017 r.
1	Środki pieniężne w kasie	276,76
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 646,39
3	Inne środki pieniężne (środki pieniężne dotyczące „Portmonetek”)	614 386,75
4	Inne aktywa pieniężne	0,00
5	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	627 309,90
6	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00
7	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	0,05
8	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	627 309,90

UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01. - 31.12.2017 rok
1.1.	Zmiana stanu należności wykazanych w bilansie	-697 907,98
1.2.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu otrzymanych dywidend	0,00
1.3.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
1.4.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	0,00
1	Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-697 907,98
2.1.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 367 682,57
2.2.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań netto z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2.3.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań dotyczących leasingu finansowego, operacyjnego i dzierżaw majątku trwałego	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00
2	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	2 367 682,57
3.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych aktywów wykazanych w bilansie	-1 541 222,27
3.2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywów wykazanych w bilansie	0,00
3	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-1 541 222,27
4.1.	Inne korekty - Rozwiązanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego straty podatkowej z 2012 r.	-202 976,00
4	Inne korekty razem	-202 976,00

Nota Nr 35

Kursy przyjęte do wyceny na 31.12.2017 r. pochodzą z tabeli NBP nr 251/A/NBP/2017 z 29.12.2017 r.
1 Euro 4,1709

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Hutna
Barbara Hutna

Podpisy Członków Zarządu:

PREZES ZARZĄDU
Maciej Orzechowski

Częstochowa, dnia 06.03.2018 r.