

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Assetus Spółka Akcyjna

za okres

2017-01-01 do 2017-12-31

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

1 Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
podpis:.....
Piotr Wiaderek

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

podpis:.....
Mariola Siwek

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.
90-558 Łódź
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61,
NIP 725-18-85-755 REGON 4732741

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: Assetus Spółka Akcyjna

Adres: ul. Wólczańska 128/134, 90-527 Łódź

Przedmiot działalności:

- pozostała działalność finansowa gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych
- pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (internet)
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy

Miejscowość: Łódź

Numer: 0000347195

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

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

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

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

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę Assetus S.A. ze względu na istnienie niepokrytych strat z lat ubiegłych.

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

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

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

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

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

Stosowane zasady rachunkowości:

Przychody i koszty

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

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

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

Odsetki

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

Dywidendy

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

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

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

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

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

Środki trwałe

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

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

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

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

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

Inwestycje

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

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

Trwała utrata wartości aktywów

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

Leasing finansowy

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

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

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

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

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

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

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

Rezerwy na zobowiązania

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

Podatek dochodowy

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

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

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

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

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

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

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

Różnice kursowe

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

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

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

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne

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

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

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

Przekwalifikowania aktywów finansowych

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

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

Zobowiązania finansowe

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

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

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

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

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

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

Wartość godziwa ustalana jest w drodze:

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

1 Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Łódź, dnia 30-07-2018 r.

Sprawozdanie sporządziła : Mariola Siwek

PREZES ZARZĄDU
podpis:.....
Piotr Wiaderek

podpis:.....
Mariola Siwek

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/A
NIP 725-18-85-755 REGON 47327411
- 2 -

BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 212 514,05	1 228 201,83
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 863,41	2 139,81
1.	Środki trwałe	12 863,41	2 139,81
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	12 863,41	2 139,81
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	3 170,42
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
2.	Od pozostałych jednostek		3 170,42
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 010 830,37	1 222 891,60
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 010 830,37	1 222 891,60
	a) w jednostkach powiązanych	928 880,37	618 664,00
	- udziały lub akcje	928 880,37	618 664,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	81 950,00	604 227,60
	- udziały lub akcje	81 950,00	604 227,60
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	188 820,27	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	183 608,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 212,27	0,00

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź
Data: 30-07-2018 r.


Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis: 

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

- 2 -

Podpis: 
PREZES ZARZĄDU
Piotr Wiaderek

BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	461 827,56	33 600,22
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materialy		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	156 740,97	10 478,94
1.	Należności od jednostek powiązanych	126 180,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 380,00	0,00
	- do 12 miesięcy	7 380,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	118 800,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	150,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	150,00
	- do 12 miesięcy		150,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	c) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	30 560,97	10 328,94
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 492,25	1 018,45
	- do 12 miesięcy	13 492,25	1 018,45
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 068,72	9 310,49
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	290 352,31	13 272,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	290 352,31	13 272,17
	a) w jednostkach powiązanych	261 199,44	12 669,01
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	261 199,44	12 669,01
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29 152,87	603,16
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	29 152,87	603,16
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 734,28	9 849,11
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	1 674 341,61	1 261 802,05

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Mariola Siwek

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

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

- 2 -

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU
Piotr Wiaderek

BILANS NA 31.12.2017 r.

PASywa		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 126 936,84	698 156,75
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 059 554,80	2 859 554,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 370 354,53	1 370 354,53
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 238 125,20	1 238 125,20
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
-	na udziały własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 340 876,74	-2 302 972,49
VI.	Zysk (strata) netto	-962 095,75	-1 228 780,09
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	547 404,77	563 645,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 000,00	1 133,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		97,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	- długoterminowa		
-	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	1 000,00	1 036,00
-	- długoterminowe	1 000,00	1 036,00
-	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	194 722,75	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	194 722,75	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	351 682,02	562 512,30
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy		
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Zobowiązania wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	103 428,28	398 391,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 169,60	37 764,69
-	- do 12 miesięcy	14 169,60	37 764,69
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	89 258,68	360 626,70
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	248 253,74	164 120,91
a)	kredyty i pożyczki	71 249,39	85 127,08
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	122 018,71	42 088,47
-	- do 12 miesięcy	122 018,71	42 088,47
-	- powyżej 12 miesięcy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	52 422,42	34 646,87
h)	z tytułu wynagrodzeń	2 503,95	2 199,22
i)	inne	59,27	59,27
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	- długoterminowe		
-	- krótkoterminowe		
PASywa RAZEM		1 674 341,61	1 261 802,05

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Łódź
Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

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

- 2 -

PREZES ZARZĄDU
Piotr Wiaderek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	155 714,15	225 656,91
	- od jednostek powiązanych	152 100,00	102 096,91
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	155 714,15	123 560,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		102 096,91
B.	Koszty działalności operacyjnej	243 732,45	352 784,53
I.	Amortyzacja	11 893,35	3 443,32
II.	Zużycie materiałów i energii	16 171,79	18 654,15
III.	Usługi obce	167 033,09	162 763,93
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	717,06	17 217,68
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	32 156,99	33 657,32
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 359,11	7 036,84
	- emerytalne	2 954,64	3 284,97
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 401,06	8 971,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		101 040,18
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-88 018,30	-127 127,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11 844,34	15 398,80
I.	Zysk ze zbycia nieruchomościowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 235,00	15 398,19
IV.	Inne przychody operacyjne	3 609,34	0,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 573,81	217 624,10
I.	Strata ze zbycia nieruchomościowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86,95	204 560,52
III.	Inne koszty operacyjne	9 486,86	13 063,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-85 747,77	-329 352,92
G.	Przychody finansowe	23 083,03	9 981,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostających, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	23 083,03	9 415,83
	- od jednostek powiązanych	23 083,03	9 415,83
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		565,27
H.	Koszty finansowe	883 883,01	725 703,27
I.	Odsetki, w tym:	35 154,81	36 115,18
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	848 450,00	689 588,09
IV.	Inne	278,20	0,00
I.		-946 547,75	-1 045 075,09
J.	Podatek dochodowy	15 548,00	183 705,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-962 095,75	-1 228 780,09

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź
Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

Maria Siwek

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

- 2 -

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU
Piotr Wiaderek

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-962 095,75	-1 228 780,09
II.	Korekty razem	912 415,28	966 356,68
1.	Amortyzacja	11 893,35	3 443,32
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 728,48	19 807,24
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	848 450,00	696 868,37
5.	Zmiana stanu rezerw	-11 870,00	133,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	72 079,66	96 717,80
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-33 163,67	-44 318,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 297,46	193 705,44
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-49 680,47	-262 423,41
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	60 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	60 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	60 000,00
	- 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	60 000,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	15 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	15 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	15 000,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	45 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	187 269,41	191 943,70
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	127 573,81
2.	Kredyty i pożyczki	180 000,00	64 369,89
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	7 269,41	0,00
II.	Wydatki	116 041,46	3 070,00
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.	Splaty kredytów i pożyczek	115 000,00	3 070,00
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	0,00	0,00
8.	Odsetki	1 041,46	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	71 227,95	188 873,70
D.	Przepływy pieniężne netto razem	21 547,48	-28 549,71
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	21 547,48	-28 549,71
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 605,39	29 152,87
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	29 152,87	603,16
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU
Piotr Wiaderek

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

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

- 2 -

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 089 032,59	1 126 936,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 089 032,59	1 126 936,84
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 059 554,80	2 059 554,80
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	800 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	800 000,00
	- wydanie udziałów (emisja akcji)		800 000,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 059 554,80	2 859 554,80
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 370 354,53	1 370 354,53
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- aktualizacji zbytych środków własnych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	1 370 354,53	1 370 354,53
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00
	- wycena aktywów finansowych do wartości godziwej (udziałów)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	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	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 340 876,74	-1 340 876,74
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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
	- podział zysku	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 340 876,74	1 340 876,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 340 876,74	1 340 876,74
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	962 095,75
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	962 095,75
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 340 876,74	2 302 972,49
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 340 876,74	-2 302 972,49
6.	Wynik netto	-962 095,75	-1 228 780,09
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	-962 095,75	-1 228 780,09
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 126 936,84	698 156,75
	<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy	0,00	0,00
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 126 936,84	698 156,75

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Mariola Siwek

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU

Piotr Wiaderek

Strona 13 z 24

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

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

- 2 -

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

<i>Nota nr 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych</i>					
Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016			69 174,78		69 174,78
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przemieszczenia					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	946,00	0,00	946,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- likwidacja			946,00		946,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	68 228,78	0,00	68 228,78
Umorzenie					
BZ 31.12.2016			69 174,78		69 174,78
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	946,00	0,00	946,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- likwidacja			946,00		946,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	68 228,78	0,00	68 228,78
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Nota nr 2 Zmiana stanu środków trwałych</i>						
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2016			51 749,07			51 749,07
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	39 612,36	0,00	0,00	39 612,36
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- likwidacja			39 612,36			39 612,36
- inne						0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	12 136,71	0,00	0,00	12 136,71
Umorzenie						
BZ 31.12.2016			38 885,66			38 885,66
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	3 443,32	0,00	0,00	3 443,32
- amortyzacja			3 443,32			3 443,32
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	32 332,08	0,00	0,00	32 332,08
- sprzedaż						0,00
- likwidacja			32 332,08			32 332,08
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	9 996,90	0,00	0,00	9 996,90
Odpisy z tyt. Trwałej utraty wartości						
BZ 31.12.2016						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	12 863,41	0,00	0,00	12 863,41
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	2 139,81	0,00	0,00	2 139,81

<i>Nota nr 3 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych</i>					
Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowa aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016			2 865 880,37		2 865 880,37
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 006 000,00	0,00	1 006 000,00
- zakup			1 006 000,00		1 006 000,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- wycena					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	3 871 880,37	0,00	3 871 880,37
Umorzenie					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	1 855 050,00	0,00	1 855 050,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	793 938,77	0,00	793 938,77
- trwała utrata wartości			793 938,77		793 938,77
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00		0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	2 648 988,77	0,00	2 648 988,77
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	1 010 830,37	0,00	1 010 830,37
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	1 222 891,60	0,00	1 222 891,60

Nota nr 4 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016	1 765 880,37				1 765 880,37
Zwiększenia w tym:	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00	1 006 000,00
- zakup	1 006 000,00				1 006 000,00
Zmniejszenia w tym:	1 678 880,37	0,00	0,00	0,00	1 678 880,37
- sprzedaż					0,00
- trwałej utraty wartości					0,00
- przekwalifikowanie	1 678 880,37				1 678 880,37
BZ 31.12.2017	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00	1 093 000,00
Odpisy					
BZ 31.12.2016	837 000,00				837 000,00
Zwiększenia w tym:	387 336,00	0,00	0,00	0,00	387 336,00
- trwała utrata wartości	387 336,00				387 336,00
Zmniejszenia w tym:	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
- przekwalifikowanie	750 000,00				750 000,00
BZ 31.12.2017	474 336,00	0,00	0,00	0,00	474 336,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	928 880,37	0,00	0,00	0,00	928 880,37
BZ 31.12.2017	618 664,00	0,00	0,00	0,00	618 664,00
- pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016	1 100 000,00				1 100 000,00
Zwiększenia w tym:	1 678 880,37	0,00	0,00	0,00	1 678 880,37
- zakup					-0,00
- przekwalifikowanie	1 678 880,37				1 678 880,37
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	2 778 880,37	0,00	0,00	0,00	2 778 880,37

Odpisy					
BZ 31.12.2016	1 018 050,00				1 018 050,00
Zwiększenia w tym:	1 156 602,77	0,00	0,00	0,00	1 156 602,77
- z wyceny bilansowej	32 450,00				32 450,00
- trwała utrata wartości	374 152,77				374 152,77
- przekwalifikowanie	750 000,00				750 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z wyceny bilansowej					0,00
- trwałej utraty wartości					0,00
BZ 31.12.2017	2 174 652,77	0,00	0,00	0,00	2 174 652,77
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	81 950,00	0,00	0,00	0,00	81 950,00
BZ 31.12.2017	604 227,60	0,00	0,00	0,00	604 227,60
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu przekwalifikowania					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z wyceny bilansowej					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nota nr 6 Wartość niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów - nie dotyczy

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

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

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

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące				Razem
	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2016	56 182,90				56 182,90
Zwiększenia w tym:	116 568,21	103 641,63	0,00	0,00	220 209,84
- z działalności operacyjnej	116 568,21	87 992,31	0,00	0,00	204 560,52
- z działalności finansowej	0,00	15 649,32	0,00	0,00	15 649,32
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	12 669,01	0,00	0,00	12 669,01
Rozwiązanie w tym:	0,00	12 669,01	0,00	0,00	12 669,01
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	12 669,01	0,00	0,00	12 669,01
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	172 751,11	90 972,62	0,00	0,00	263 723,73

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

LP.	Rodzaj/ Nazwa	Liczba na dzień bilansowy	Wartość na dzień bilansowy	Przyznane prawa z posiadania
1	Akcje Wealth Bay S.A.	55 000,00	49 500,00	prawo do dywidendy, prawo głosu, udział w majątku
2	Udziały KASMO Sp. z o.o.	192,00	606 000,00	prawo do dywidendy, prawo głosu, udział w majątku
3	Udziały Moderndach Sp. z o.o.	126,00	554 727,60	prawo do dywidendy, prawo głosu, udział w majątku
4	Udziały Moderndach Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o.	100,00	12 664,00	prawo do dywidendy, prawo głosu, udział w majątku
5	Obligacje			
6	Bony skarbowe			
7	Czeki			
8	Weksle			
9	Bony pieniężne			

Nota nr 11 Wykaz istotnych czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1.	Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	7 130,87	4 074,76
2.	Oplata wstępna leasing operacyjny	6 949,92	5 212,27
3.	Oplacone z góry prenumeraty	0,00	0,00
4.	Pozostałe	653,49	562,08
Razem		14 734,28	9 849,11

Nota nr 12 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1	Akcje serii A	zwykłe	250 000,00	100 000,00	wkład pieniężny
2	Akcje serii B	zwykłe	2 000 000,00	800 000,00	wkład pieniężny
3	Akcje serii C	zwykłe	780 586,00	312 234,40	wkład pieniężny
4	Akcje serii D	zwykłe	1 218 301,00	487 320,40	wkład pieniężny
5	Akcje serii E	zwykłe	900 000,00	360 000,00	wkład pieniężny
6	Akcje serii G	zwykłe	2 000 000,00	800 000,00	wkład pieniężny
Kapitał razem		X	7 148 887,00	2 859 554,80	X

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Krzysztof Możyszczek	2 000 000,00	800 000,00	27,97
Adam Mariński	1 739 000,00	695 600,00	24,32
Alicja Wiaderek	1 332 940,00	533 176,00	18,65
W Enterprise S.A.	1 035 469,00	414 187,60	14,49
Wealth Bay S.A.	208 045,00	83 218,00	2,92
Pozostali	833 433,00	333 373,20	11,65
Razem	7 148 887,00	2 859 554,80	100,00

Nota nr 14 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny- nie dotyczy

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

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-1 228 780,09
II	Podział zysku / pokrycie straty	-1 228 780,09
1	na kapitał zapasowy	0,00
2	z zysków lat następných	-1 228 780,09
3	...	
4	...	
5	...	

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

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

Nota nr 18 Pozostałe rezerwy długoterminowe - nie dotyczy

Nota nr 19 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Rezerwa na koszty sprawozdania finansowego	Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego					Razem
BZ 31.12.2016	1 000,00	0,00					1 000,00
Zwiększenia	1 036,00	0,00					1 036,00
Wykorzystanie	0,00	0,00					0,00
Rozwiązanie	1 000,00	0,00					1 000,00
BZ 31.12.2017	1 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036,00

Nota nr 20 Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:						
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
BZ 31.12.2016	0,00	194 722,75	0,00	0,00	0,00	194 722,75
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Pozycja bilansowa	BZ 31.12.2017	Opis pozycji
Investycje	12 669,01	
- udzielone pożyczki, część długoterminowa		
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa	12 669,01	
Zobowiązania z tyt. kredytów	0,00	
- kredyty, część długoterminowa		
- kredyty, część krótkoterminowa		
Zobowiązania z tyt. pożyczek	444 953,78	
- pożyczki, część długoterminowa		
- pożyczki, część krótkoterminowa	444 953,78	
Zobowiązania finansowe	0,00	
- zobowiązania finansowe, część długoterminowa		
- zobowiązania finansowe, część krótkoterminowa		

Nota nr 22 Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych przychodów i biernych rozliczeń międzyokresowych - nie dotyczy

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

Nota nr 24 Zobowiązania warunkowe - nie dotyczy

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

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

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	155 714,15	123 560,00
Przychody ze sprzedaży usług reklamowych	155 714,15	123 560,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	102 096,91
- ze sprzedaży towarów	0,00	102 096,91
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	152 100,00	223 034,45
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług:	152 100,00	120 937,54
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	152 100,00	120 937,54
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	102 096,91
- sprzedaż towarów	0,00	102 096,91
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	155 714,15	225 656,91

Struktura terytorialna	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	155 714,15	123 560,00
Kraj	155 714,15	123 560,00
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	102 096,91
Kraj	0,00	102 096,91
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	152 100,00	223 034,45
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	152 100,00	120 937,54
Kraj	152 100,00	120 937,54
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	102 096,91
Kraj	0,00	102 096,91
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	155 714,15	225 656,91

Nota nr 27 Koszty według rodzaju ' - Nie dotyczy, jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	29 152,87	603,16
a) Kasa	14 117,09	553,32
b) Rachunek w banku	15 035,78	49,84
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze		
b)		
c)		
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
a) lokaty		
b) odsetki od lokat na 31-12-2016		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
a)		
b)		
c)		
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	29 152,87	603,16

Nota nr 29 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
1.	Amortyzacja	11 893,35	3 443,32
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	8 450,03	
	amortyzacja środków trwałych	3 443,32	3 443,32
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 728,48	-40 192,76
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	-1 041,46	-60 000,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	28 852,97	29 223,07
	odsetki naliczone od lokat i udzielonych pożyczek	-23 083,03	-9 415,83
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	848 450,00	696 868,37
	aktualizacja wartości długoterminowych aktywów finansowych		761 488,77
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	848 450,00	-71 900,68
	Wartość netto środków trwałych zlikwidowanych		7 280,28
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z	-11 870,00	133,00
	bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	-10 366,00	36,00
	wartość rezerw z tyt.podatku odroczonego	-1 504,00	97,00
	wartość rezerw wyłączona w wyniku utraty kontroli		
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z	0,00	0,00
	bilansowa zmiana zapasów		

6.	Zmiana należności wynika z następujących	72 079,66	96 717,80
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	72 079,66	143 091,61
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu kompensaty - objęcie udziałów		-118 800,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu umowy przelewu wierzytelności		72 426,19
7.	Zmiana stanu zobowiązań	-33 163,67	-44 318,49
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-136 116,37	16 107,53
	splata udzielonych pożyczek i odsetek	116 041,46	3 070,00
	korekta o otrzymane pożyczki		-64 369,89
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu kompensaty		36 096,94
	korekta o odsetki od pożyczek	-13 088,76	-29 223,07
	korekta o wydatki na aktywa finansowe		-6 000,00
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 297,46	193 705,44
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	20 297,46	193 705,44
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają	0,00	0,00
	likwidacja środków trwałych		

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

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

Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	155 714,15	225 656,91
2.	Pozostałe przychody operacyjne	11 844,34	15 398,80
3.	Pozostałe przychody finansowe	23 083,03	9 981,10
Razem		190 641,52	251 036,81
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	Odsetki zapłacone w 2017		147 096,94
Razem		0,00	147 096,94
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Naliczone odsetki od pożyczek	23 083,03	9 415,83
2.	Przychody z rozwiązania rezerw	8 565,00	
3.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
4.	Dodatnie różnice kursowe NP.		463,48
Razem		31 648,03	9 879,31
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE		158 993,49	388 254,44

Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	243 732,45	352 784,53
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	9 573,81	217 624,10
3.	Koszty działalności finansowej	883 883,01	725 703,27
Razem		1 137 189,27	1 296 111,90

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	Składki ZUS niezapłacone	6 239,11	5 740,03
2.	Rezerwy na koszty	1 000,00	1 036,00
3.	Ubezpieczenia NKU	7 265,27	5 945,01
4.	Usługi obce NKU		3 120,00
5.	Materiały NKU		8,37
6.	Koszty egzekucji komorniczych	9 018,60	5 289,30
7.	Odpisy aktualizujące należności	86,95	204 560,52
8.	Naliczone odsetki od pożyczek	26 770,13	29 223,07
9.	Aktualizacja wartości inwestycji	848 450,00	689 588,09
10.	Odsetki karnoskarbowe	6 086,29	3 397,51
11.	Różnice kursowe z wyceny	278,20	
12.	Odsetki od zobowiązań niezapłacone		30,50
13.	Pozostałe koszty operacyjne NKU	1 113,65	7 772,40
14.	Podatek PCC NKU		15 979,00
Razem		906 308,20	971 689,80
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	Koszty sprawozdania fin. Za rok ubiegły	1 036,00	
2.	Koszty z faktur przeterminowanych zapłacone roku bieżącym	15 160,00	6 391,01
3.	Składki ZUS zapłacone		22 195,23
4.	Ujemne różnice kursowe - wykazane per saldo w przychodach finansowych		502,71
Razem		16 196,00	29 088,95
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		247 077,07	353 511,05
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
Rozliczenie straty z 2012 roku			34 743,39
Razem		0,00	34 743,39
Podstawa opodatkowania podatkiem		-	88 084,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,15
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		15 548,00	183 705,00
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	17 052,00	183 608,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	-1 504,00	97,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		15 548,00	183 705,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
		0,00	0,00
1.			

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

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

Nota nr 33 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - nie dotyczy

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

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

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

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

Grupy zawodowe		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
1	Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	1,00	1,00
Razem		1,00	1,00

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

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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik finansowy
1		
2		
3		
4		
5		

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

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

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

11

Nota nr 47 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	BZ 31.12.2017		01.01.2017-31.12.2017	
1 Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o.	128 924,73		102 096,91	
2 KASMO Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	128 924,73	0,00	102 096,91	0,00

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

Nazwa i siedziba jednostki	% posiadanego zaangażowania w kapitale	Kapitał własny Spółki za ostatni rok obrotowy	Zysk / Strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	50,40	1 100 650,18	-2 232 410,47
Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	100	12 663,73	-56 434,43
KASMO Sp. z o.o. ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	51,2	2 323 824,32	235 000,34
Wealth Bay S.A. ul. Sienkiewicza 82/84, 90-318 Łódź	6	-208 705,84	-870 409,82

Nota nr 49 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

1. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji.

2. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji

Assetus Spółka Akcyjna
ul. Wólczańska 128/134, 90-527 Łódź

Monitor Sądowy i Gospodarczy

3. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne-finansowe, charakteryzujących działalność jednostek w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		Wynik finansowy netto		Kapitał własny, w tym:		Kapitał podstawowy	
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący
Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	24 000,00	595 822,88	-106 621,55	-56 434,43	-330 901,84	12 663,73	100 000,00	500 000,00
KASMO Sp. z o.o. ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	1 986 971,67	2 990 261,89	19 820,16	235 000,34	2 088 823,98	2 323 824,32	375 000,00	375 000,00

pkt. 3. cd

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe	
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący
1 Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 KASMO Sp. z o.o. ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	1 687 552,40	1 687 552,40	0,00	0,00	0,00	0,00

pkt. 3. cd

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie		Rodzaj stosowanych standardów : MSR / PSR przez powiązane
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	
1 Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	-324 280,29	430 901,84	0,00	8 388,00	0	0	PSR
2 KASMO Sp. z o.o. ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	0,00	26 271,58	452 205,14	423 896,66		20	PSR

Nota nr 49 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu gdzie sprawozdanie jest dostępne:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej sporządza spółka Assetus S.A. z siedzibą w Łodzi przy ul. Wólczańskiej 128/134

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu gdzie sprawozdanie jest dostępne:

Nie występuje

Nazwa i siedziby zarządu / siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową:

Nie występuje

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

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

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

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

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

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

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Mariola Siwek

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

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Zarząd w składzie:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU
Piotr Wiaderek

rd.