

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

01Cyberaton Spółka Akcyjna

za okres  
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

1. Grzegorz Kaczorowski – Prezes Zarządu

podpis: *Grzegorz Kaczorowski*

2. Marcin Stanisław Orzechowski – Członek Zarządu

*Marcin S. Orzechowski*

**01 CYBERATON**  
Spółka Akcyjna  
00-195 Warszawa  
ul. Stojanickiego 15 lok. 504  
NIP: 5252412727 REGON: 141220241

Sprawozdanie sporządziła: Elżbieta Kalińska

podpis: *Elżbieta Kalińska*

Warszawa, 18-04-2016

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: 01 Cyberaton Spółka Akcyjna  
Adres: 05-822 Milanówek ul. Brzozowa 1  
Przedmiot działalności: - energia odnawialna

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy  
Miejscowość: Warszawa  
Numer: 0000293918

### 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 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

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

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

### 5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

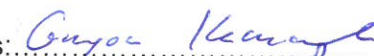
### **Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości .

**Zasady wyceny aktywów i pasywów:**

1. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:  
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich użyteczności zgodnie z art. 32 Ustawy o rachunkowości . Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.  
  
Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające w ciągu roku wartość 3.500,00 PLN podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nie przekraczające 3.500,00 PLN uznawane są za koszty bieżącego okresu.  
  
Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty przez nie wartości,  
  
Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do długotrwałych aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zalicza się do pozostałych przychodów finansowych.
- 3.. Należności wykazywane są w wartościach netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizacyjne. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
4. Transakcje wyrażone w walucie innej niż złoty polski są przeliczane na złote polskie po kursie obowiązującym w dniu poprzedzającym dzień wystawienia faktury lub zaistnienia zdarzenia gospodarczego. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walucie innej niż złoty polski są przeliczane po zastosowaniu średniego kursu NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów i kosztów finansowych.
5. Środki pieniężne w kasie i w banku wycenione są wg wartości nominalnej.
6. Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego.
7. Kredyty bankowe i pożyczki ujmowane są w księgach handlowych w wartości nominalnej.
8. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Ewidencja kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym.

1. Grzegorz Kaczorowski – Prezes Zarządu

podpis: 

2. Marcin Stanisław Orzechowski – Członek Zarządu



**01 CYBERATON**  
Spółka Akcyjna  
00-195 Warszawa  
ul. Słowiańskiego 15 lok. 504  
NIP: 5252412727 REGON: 141220241

Sprawozdanie sporządziła: Elżbieta Kalińska

podpis: 

Warszawa, 18-04-2016 r.

## BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2015

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	47 653 612,05	49 067 533,56	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	47 109 823,62	51 979 008,14
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	289 487,46	176 908,98	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	35 866 608,00	47 866 608,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	289 487,46	176 908,98	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	-37 984,72	-37 984,72
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	5 737 719,00	10 832 867,74
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	990 000,00	9 499,99	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	990 000,00	9 499,99				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	990 000,00					
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-8 012 920,74	-1 400 000,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	13 556 402,08	-5 282 482,88
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	0,00	9 499,99	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	6 566 372,75	2 410 548,61
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	46 374 124,59	48 881 124,59	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	44 344 000,00	42 616 000,00		- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 030 124,59	6 265 124,59	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 030 124,59	6 265 124,59	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje	2 030 124,59	6 265 124,59	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	6 566 372,75	2 410 548,61
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	6 566 372,75	2 410 548,61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	354 386,07	

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	6 022 584,32	5 322 023,19	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	43 658,40	43 658,40	c)	inne zobowiązania finansowe	1 635 712,25	1 976 957,38
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 217 342,72	397 853,50
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	1 731 648,65	41 915,69
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy	485 694,07	355 937,81
4	Towary	43 658,40	43 658,40	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	2 230 105,69	
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 710 512,52	2 254 591,25	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	128 826,02	35 737,73
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 710 512,52	2 254 591,25	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	548 731,22	68 571,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy	548 731,22	68 571,00		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	138 875,30	175 611,20				
c)	inne	1 022 906,00	2 010 409,05				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	661 294,64	3 022 006,86				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	661 294,64	3 022 006,86				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	718 169,71				
	- udziały lub akcje		718 169,71				
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	661 294,64	2 303 837,15				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	661 294,64	2 303 837,15				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	3 607 118,76	1 766,68				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		53 676 196,37	54 389 556,75	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		53 676 196,37	54 389 556,75

Sporządzono dnia 18.04.2016 r.

Elżbieta Kalińska  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Grzegorz Karcowicz  
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**BIURO RACHUNKOWE**  
Elżbieta Kalińska  
Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.  
66-800 Bydgoszcz, ul. Toruńska 114-116  
NIP 554-107-98-75 REGON 093169347  
tel. 52 371 88 19

**STOWARZYSZENIE**  
Spółka Akcyjna  
00-195 Warszawa  
ul. Słowiańska 15 lok. 504  
NIP: 5252412727 REGON: 141220241

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres 01.01 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych	5 835 139,10	6 275 074,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	5 561 526,30	6 275 074,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	273 612,80	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
I	Amortyzacja	5 197 907,87	6 609 386,61
II	Zużycie materiałów i energii	213 148,81	113 078,49
III	Usługi obce	2 535 374,40	3 096 123,08
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 965 791,08	3 171 555,91
	– podatek akcyzowy	190 625,00	199 406,81
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 058,58	29 222,32
		270 910,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	637 231,23	-334 312,61
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 461 324,28	2 829 277,30
II	Dotacje		2 829 277,30
III	Inne przychody operacyjne		
		12 461 324,28	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 728 000,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 728 000,00
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	13 098 555,51	766 964,69
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	703 242,81	4 782,27
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	17,50	32,27
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	591 250,00	
V	Inne		
		111 975,31	4 750,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:	245 396,24	6 054 229,84
	– dla jednostek powiązanych	10 060,57	13 311,15
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji	1 953,40	4 562 825,86
IV	Inne		1 100 000,00
		233 382,27	378 092,83
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	13 556 402,08	-5 282 482,88
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	13 556 402,08	-5 282 482,88
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
			-5 282 482,88
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	13 556 402,08	-5 282 482,88

Sporządzono dnia 2016-04-18

Elżbieta Kalińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**BIURO RACHUNKOWE**

Elżbieta Kalińska

Druk 5 Wydawnictwo Podatkowe GOFIN Sp. z o.o. 06-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

NIP 554-107-03-75 REGON 093169347

tel. 52 371 88 19

*Anna Kuciel Marcin S. Dredzi*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**01 CYBERATON**

Spółka Akcyjna

00-195 Warszawa

ul. Słowiańska 15 lok. 504

NIP: 5252412727 REGON: 141220241

**ZESTAWIENIE ZMIAN**

**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01.01.2015 do 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>33 591 406,26</b>	<b>33 591 406,26</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>33 591 406,26</b>	<b>33 591 406,26</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>35 866 608,00</b>	<b>35 866 608,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	12 000 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	12 000 000,00
	- edycja akcja		12 000 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	35 866 608,00	47 866 608,00
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		<b>-37 984,72</b>
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie	-37 984,72	
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-37 984,72	-37 984,72
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>5 737 719,00</b>	<b>5 737 719,00</b>
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	5 095 148,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 095 148,74
	- podział zysku za 2014		5 095 148,74
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 737 719,00	10 832 867,74

<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	186 928,40	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	186 928,40	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	186 928,40	1 400 000,00
	- podział zysku za 2013	186 928,40	
	- nieuwzględnione koszty 2014 ujęte w kosztach przyszłych okresów		1 400 000,00
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 400 000,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 199 849,14	-8 012 920,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 199 849,14	-8 012 920,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- strata z poprzedniego okresu		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	186 928,40	8 012 920,74
	- podział zysku za 2013	186 928,40	
	- podział zysku za 2014		8 012 920,74
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 012 920,74	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 012 920,74	-1 400 000,00
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	13 556 402,08	-5 282 482,88
	a) zysk netto	13 556 402,08	
	b) strata netto		5 282 482,88
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	47 109 823,62	51 979 008,14
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Sporządzono dnia 18.04.2016 r.

Elżbieta Kalińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Marcin S. Owecki  
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

**BIURO RACHUNKOWE**

Elżbieta Kalińska

85-890 Bydgoszcz, ul. Toruńska 114-116

NIP 554-107-93-75 REGON 149189347

tel. 52 371 88 19

**OLYBERATION**  
 Spółka Akcyjna  
 00-195 Warszawa  
 ul. Słomińskiego 15 lok. 504  
 NIP: 5252412727 REGON: 141220241

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl



# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

## sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	13 556 402,08	-5 282 482,88
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-12 997 808,54	-627 086,23
1.	Amortyzacja	213 148,81	113 078,49
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-12 461 324,00	
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 200,00	
7.	Zmiana stanu należności	-1 141 756,03	-544 078,73
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 321 731,03	-3 801 438,07
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 928 408,35	3 605 352,08
10.	Inne korekty		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	558 593,54	-5 909 569,11
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	2 829 277,30
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 829 277,30
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	15 000,00	4 963 169,71
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		10 000,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	15 000,00	4 953 169,71
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	15 000,00	4 953 169,71
	- nabycie aktywów finansowych	15 000,00	4 953 169,71
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-15 000,00	-2 133 892,41
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	139 909,72	12 000 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		12 000 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	139 909,72	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	37 984,72	2 313 995,97
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	37 984,72	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		448 332,60
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		1 400 000,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek		354 386,07
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		111 277,30
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	101 925,00	9 686 004,03
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	645 518,54	1 642 542,51
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	15 776,10	661 294,64
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	661 294,64	2 303 837,15
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia 09.05.2016 r.

Elżbieta Kalińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych, art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

*Cezary Koc...*  
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**BIURO RACHUNKOWE**

Elżbieta Kalińska

Druk Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8

85-830 Bydgoszcz, ul. Toruńska 114-116

NIP 554-107-93-75 REGON 093169347

tel. 52 371 88 19

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

## III. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

## 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

## 1.1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015 roku

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>964 958,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477 986,52</b>	<b>1 442 944,81</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>964 958,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477 986,52</b>	<b>1 442 944,81</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>675.470,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477.986,52</b>	<b>1.153.457,35</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	112.578,48	0,00	0,00	0,00	0	112.578,48
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>788.049,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>477.986,52</b>	<b>1.266.035,83</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>176.908,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>176.908,98</b>

## 1.2. Zmiany w środkach trwałych w 2015 roku

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>990.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 199,35</b>	<b>0,00</b>	<b>190 642,35</b>	<b>1.330.841,70</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	990.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990.000,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	990.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990.000,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0

- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 199,35</b>	<b>0,00</b>	<b>200.642,35</b>	<b>350.841,70</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 199,35</b>	<b>0,00</b>	<b>190.642,35</b>	<b>340.841,70</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,01	500,01
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 199,35</b>	<b>0,00</b>	<b>191. 142,36</b>	<b>341.341,71</b>
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.499,99</b>	<b>9.499,99</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	95,02	

### 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	2015	2014
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

### 1.4. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

	Rodzaj umowy			Razem
	Najem	Leasing	O innym charakterze	
Stan na początek roku 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec 2015	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

### 1.5. Kapitał podstawowy

	2015	2014
<b>1. Wysokość kapitału podstawowego</b>	<b>47.866.608,00</b>	<b>35 866 608,00</b>
2. Ilość akcji tworzących kapitał, w tym:	119.666.520	4.483.326
- Janusz Skopowski	375.000	2.475.131
- Anastazja Skopowska	0	153.329
- 01 Cyberaton	10.000	10.000
- Zoukuma LTd	30.000.000	0
- Max Welt Holdings Ltd	10.869.940	0
pozostali	78.411.588	1.844.866

### 1.6. Kapitał zapasowy

	2015	2014
Stan na początek okresu	5 737 719,00	5 737 719,00
zwiększenia	5 095 148,74	0,00
- z podziału zysku	5 095 148,74	0,00
- ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	10.832.867,74	5 737 719,00

### 1.7. Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	2015	2014
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	-5.282.482,88	13.556.402,08
Kapitał zapasowy (+/-)	-5.282.482,88	5.095.148,74
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	8.012.920,74

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

### 1.8. Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.9. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2015	2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00

b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

## Zapasy

	2015	2014
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	43.658,40	43.658,40
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>43.658,40</b>	<b>43.658,40</b>

### 1.10. Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>			
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>2.254.591,25</b>		<b>2.254.591,25</b>
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			
Stan na początek roku	566.212,15	17.480,93	548.731,22
Stan na koniec roku, w tym:			
- nieprzeterminowane	68.571,00		68.571,00
- do 1 miesiąca	0		0
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0		0
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0		0
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0		0

Sprawozdanie finansowe 01 Cyberaton S.A. za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r.

- powyżej 1 roku	0		0
Razem	68.571,00	0	68.571,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy			
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.			
Stan na początek roku	138.875,30		138.875,30
Stan na koniec roku, w tym:			
- nieprzeterminowane	175.611,20		175.611,20
- do 1 miesiąca			
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy			
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy			
- powyżej 6 m-cy do 1 roku			
- powyżej 1 roku			
Razem	175.611,20		175.611,20
d) inne należności			
Stan na początek roku	1.022.906,00		1.022.906,00
Stan na koniec roku, w tym:			
- nieprzeterminowane	2.010.409,05		2.010.409,05
- do 1 miesiąca			
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy			
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy			
- powyżej 6 m-cy do 1 roku			
- powyżej 1 roku			
Razem	2.010.409,05		2.010.409,05
e) należności dochodzone na drodze sądowej			
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2015	2014
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>		
- Ubezpieczenie	1.766,68	3.607.118,76
- zaliczki na poczet robót	1.766,68	0
	0	3.607.118,76
<b>Razem</b>	<b>1.766,68</b>	<b>3.607.118,76</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</b>		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe 01 Cyberaton S.A. za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r.

- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.12. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2.303.837,15	661.294,64
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>2.303.837,15</b>	<b>661.294,64</b>

**1.13. Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	17 480,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	100.000,00	0,00	17.480,93	0
<b>Razem</b>	17 480,93	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.480,93</b>	<b>100.000,00</b>
					<b>100.000,00</b>

**1.14. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)**

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego					Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	6.566.372,75	2.013.395,07	1.911,00	1.599,00	492,00	33.841,73	359.309,81
a) kredyty i pożyczki	354.386,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	2.217.342,72	36.437,69	1.911,00	1.599,00	492,00	1.476,00	0,00
- do 12 miesięcy	1.731.648,65	36.437,69	1.911,00	1.599,00	492,00	1.476,00	355.937,81
- powyżej 12 miesięcy	485.694,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	2.230.105,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	355.937,81
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezsp. społ.	128.826,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.365,73	3.372,00
i) inne	1.635.712,25	1.976.957,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	6.566.372,75	2.013.395,07	1.911,00	1.599,00	492,00	33.841,73	359.309,81
							<b>2.410.548,61</b>



## 2. Informacja do rachunku zysków i strat

### 2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2015	2014
1. Sprzedaż usług	6.275.074,00	5.561.526,30
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0	273.612,80
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>6.275.074,00</b>	<b>5.835.139,10</b>
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	6.275.074,00	4.403.457,80
Sprzedaż eksportowa	0	1.431.681,30

### 2.2. Koszty działalności operacyjnej

	2015	2014
<b>A. Koszty wg rodzajów</b>	<b>6.609.386,61</b>	<b>5.197.907,87</b>
1. Amortyzacja	113.078,49	213.148,81
2. Zużycie materiałów i energii	3.096.123,08	2.535.374,40
3. Usługi obce	3.171.555,91	1.965.791,08
4. Podatki i opłaty, w tym:	199.406,81	190.625,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	29.222,32	22.058,58
8. Wartość sprzedanego towaru	0	270.910,00
<b>RAZEM</b>	<b>6.609.386,61</b>	<b>5.197.907,87</b>

### 2.3. Pozostałe przychody operacyjne

	2015	2014
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	2.829.277,30	12.461.324,28
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,28	0,28
2) sprzedaż wyposażenia i inne przychody	2.829.277,30	0,00
3) otrzymane kary, grzywny	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
6) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
7) równowartość odpisów amortyzacyjnych prawa użytkownika wieczystego gruntów	0,00	0,00
8) inne	0	12.461.324,28
<b>RAZEM</b>	0,00	12.461.324,28

### 2.4. Pozostałe koszty operacyjne

	2015	2014
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	1.728.000,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
1) zapłacone kary, grzywny	0,00	0,00
2) rezerwy na należności	0,00	0,00
3) odpisane należności nieściągalnych - protokół	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) umorzenie wartości firmy	0,00	0,00
6) odszkodowanie	0,00	0,00
7) inne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	1.728.000,00	0,00

## 2.5. Przychody finansowe

	2015	2014
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	32,77	17,50
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	32,77	17,50
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji	0	591.250,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	4.750,00	111.975,31
- prowizje	0	2.384,36
- przeterminowane zobowiązania	0	109.590,95
<b>RAZEM</b>	<b>4.782,27</b>	<b>703.242,81</b>

## 2.6. Koszty finansowe

	2015	2014
I. Odsetki, w tym:	13.311,15	10.060,57
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	0	114,02
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	13.311,15	9.946,55
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
- prowizje od kredytów	0,00	0,00
II Koszty zbycia inwestycji	4.562.825,86	1.953,40
III Aktualizacja wartości inwestycji	1.100.000,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	1.100.000,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym	378.092,83	233.382,27
- dopłaty jako bezzwrotna inwestycja w rozwój COFX LTD.	0	160.000,00
- koszty niezyskania przychodów	248.092,83	73.382,27
<b>RAZEM</b>	<b>6.054.229,84</b>	<b>245.396,24</b>

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

	2015	2014
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>		
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	<b>-5.282.482,88</b>	<b>13.556.402,08</b>
- amortyzacja KNUP	2.092.671,31	423.197,25
- odsetki budżetowe	112.578,48	213.148,81
- odpis aktualizacyjny	4.871,74	
- koszty wypłaconych porozumień	1.728.000,00	
- koszty komornicze	170.217,86	
- niezapłacone w terminie zobowiązania	43.976,84	
- niezapłacony podatek od nieruchomości	4.000,00	8.716,17
- pozostałe koszty nieuzyskania	0	127.950,00
	29.026,39	73.382,27
Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	0	
W tym: wycena inwestycji	0	12.461.324,00
Podstawa opodatkowania	0	12.461.324,00
Spółka nie nalicza podatku dochodowego ponieważ rozlicza straty z lat ubiegłych	<b>-3.189.811,57</b>	<b>1.518.275,33</b>

**3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

**4.**

**4.1. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych**

<b>Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b>	2015	2014
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozycja A.II.4 Zysk / strata z działalności inwestycyjnej</b>	2015	2014
Aktualizacja inwestycji	0,00	12.461.324,00
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.461.324,00</b>
<b>Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b>	2015	2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów</b>	2015	2014
Ogółem zapasy	43.658,40	42.458,40
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>43.658,40</b>	<b>43.658,40</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200,00</b>
<b>Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności</b>	2015	2014

Sprawozdanie finansowe 01 Cyberaton S.A. za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r.

Należności długoterminowe		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Razem należności netto	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu należności</b>	2.254.591,25	1.710.512,52
<b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</b>	<b>-544.078,73</b>	<b>-1.141.756,03</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2.410.548,61	6.211.986,68
Korekta o nabyte akcje bez przepływu gotówki	0,00	-2.015.124,59
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z działalności operacyjnej	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>-3.801.438,07</b>	<b>2.321.731,03</b>
<b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.766,68	3.607.118,76
<b>Razem</b>	<b>1.766,68</b>	<b>3.607.118,76</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>3.605.352,08</b>	<b>-1.928.408,35</b>
<b>Pozycja A. II. 10. Inne korekty</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Środki pieniężne w kasie	109.406,15	660.883,40
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2.194.431,00	411,24
Lokaty bankowe do 3 miesięcy		0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>2.303.837,15</b>	<b>661.294,64</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>1.642.542,51</b>	<b>645.518,54</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 5. Objasnienia do zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

### 5.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	0,00	0,00
- zatrudnieni na umowę o pracę	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

### 5.2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2015	2014
Wynagrodzenie Zarządu	0,00	0,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00

### 5.3. Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2015	2014
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego brutto	7.380,00	7.380,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
-	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- 5.4 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - pomniejszono zysk 2014 roku o nieujęte koszty figurujące w krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych
- 5.5 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie wystąpiły
- 5.6 Informacja o zmianach w roku obrotowym zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego - nie wystąpiły
- 5.7 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegające konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie wystąpiły
- 5.8 Informacje o transakcjach ze spółkami powiązаныmi  
Nie wystąpiły

5.8 Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi  
Nie wystąpiły

5.9 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki:

- Island Sp. z o.o.
- Black Pearl Capital SA
- PL2011 sp. z o.o.
- Energycom sp z o.o.
- Biomass S.A.
- KG XLVI sp z o.o.

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji dopuszczonych ustawą art. 56.

Warszawa 18-04-2016

*Cyberaton*  
*Marcin G. Ochliński*