

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego i3D S.A. w upadłości

A. Ogólna charakterystyka jednostki

Nazwa Spółki:	i3D S.A. w upadłości
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000379606
NIP:	525-220-88-08
REGON:	017267566

Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki, zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności, jest:

- a. Reprodukacja zapisanych nośników informacji 18.20.z
- b. Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych 26.20.z
- c. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych 62.09.z
- d. Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych
- e. Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej 61.10.z
- f. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej 61.20.z
- g. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji 61.90.z
- h. Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery 77.33.z
- i. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki 62.02.z
- j. Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi 62.03.z
- k. Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi(hosting) i podobna działalność 63.11.z
- l. Działalność portali internetowych 63.12.z
- m. Działalność związana z oprogramowaniem 62.01.z
- n. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych 62.09.z
- o. Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Interne)
- p. Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania 70.22.z
- q. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana 74.90.z
- r. Działalność wspomagająca edukację 85.60.z
- s. Badanie rynku i opinii publicznej 73.20.z
- t. Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych 58.21.z
- u. Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania 58.29.z
- v. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki 62.02.z
- w. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii 72.11.z
- x. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych 72.19.z
- y. Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania 74.10.z
- z. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana 63.99.z

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 20.11.2018 r. – 31.12.2018 r.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

Spółka posiada oddział w Nowym Sączu.

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

B. Informacja dotycząca zarządu i rady nadzorczej spółki oraz ewentualnych zmian w okresie sprawozdawczym:

Skład osobowy Zarządu:

Jacek Jędrzejowski - Prezes Zarządu
Arkadiusz Patryas - Wiceprezes Zarządu

Skład osobowy Rady Nadzorczej

na dzień 20.11.2018:

Earl J. Dodd
Andrzej Głuchowski
Joanna Stępień
Jarosław Zając

Skład osobowy Rady Nadzorczej

na dzień 31.12.2018:

Earl J. Dodd
Andrzej Głuchowski
Joanna Stępień
Jarosław Zając

C. Kapitał Zakładowy spółki i3D S.A.

Kapitał spółki dzieli się na 7.890.000 akcji serii A oraz 1.400.000 akcji serii B o wartości nominalnej 0,20 zł każda - łączna wartość nominalna akcji to 1.858.000 PLN. Akcje nie są uprzywilejowane.

Akcjonariat na dzień 31.12.2018.

Inwestor	Liczba akcji	% akcji	Wartość nominalna pakietu
BZ WBK Inwestycje sp. z o.o.	1 465 000	15,77%	293 000
Dodd Earl	1 275 000	13,72%	255 000
Secus Private Equity SA	869 946	9,36%	173 989
Akcjonariusze mniejszościowi	5 680 054	61,14%	1 136 011
Razem:	9 290 000	100,00%	1 858 000

D. 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

Zasady wyceny aktywów i pasywów

Wycena składników majątkowych i źródeł ich pochodzenia dokonywana była według zasad ostrożnej wyceny bilansowej, przy zachowaniu zasady ciągłości. Jednostka stosuje nadrzędne zasady wyceny składników majątkowych oparte na historycznej cenie nabycia lub zakupu lub koszcie wytworzenia.

Wszystkie rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia, pomniejszanych na dzień bilansowy o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, natomiast środki trwałe amortyzowane są metodą liniową lub metodą degresywną. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto dany środek trwały lub WNiP do używania. Przy dokonywaniu amortyzacji dla celów podatkowych stosuje się stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla celów bilansowych stosowane są stawki odpowiadające okresowi ekonomicznej użyteczności środka czy WNiP.

Udziały w innych jednostkach, zaliczone do długoterminowych aktywów finansowych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stany i rozchody materiałów i towarów w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

Wytworzone przez firmę produkty (programy komputerowe) przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży wycenia się w sposób określony w art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Na podstawie przeprowadzonych analiz i planów sprzedaży ustalono, iż okres przynoszenia korzyści przez wytworzone w ramach spółki oprogramowanie komputerowe wynosi 5 lat. Dla potrzeb wyceny WG przyjęto więc 5-letni okres rozliczeń.

Produkty przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży, których proces wytwarzania nie został zakończony nadzień bilansowy ujmowane są jako produkcja w toku.

Niezakończone kontrakty długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy zgodnie z art. 34a ustawy o rachunkowości. W celu ustalenia przychodu z wykonania niezakończonych usług za dany okres sprawozdawczy jednostka stosuje metodę udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego w całkowitych kosztach wykonania usług.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zgodnie z zasadami memoriału i współmierności w księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty, przy czym przychody dotyczące przyszłych okresów zalicza się do pasywów danego okresu sprawozdawczego.

Obciążenia podatkowe z tytułu podatku dochodowego obejmują bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych a także część odroczoną zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości. Zobowiązania podatkowe z tego tytułu zostały ustalone na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych (aktualnie obowiązującej stawki podatku) i ustalonego dochodu do opodatkowania. Spółka nie dokonuje kompensat aktywów i rezerw z tyt. odroczonego podatku.

Środki pieniężne i fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji 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 występujące w spółce:

Pożyczki i należności to aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach, nienotowane na aktywnym rynku. Zalicza się je do aktywów obrotowych, o ile termin ich wymagalności nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pożyczki i należności o terminie wymagalności przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do aktywów trwałych.

Pożyczki ujmuje się początkowo według wartości godziwej, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) metodą efektywnej stopy procentowej, pomniejszając je przy tym o odpisy z tytułu utraty wartości.

Zobowiązania finansowe występujące w spółce:

Kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji ujmuje się początkowo według wartości godziwej, pomniejszonej o poniesione koszty transakcyjne, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu). Kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji zalicza się do zobowiązań krótkoterminowych chyba, że Spółka posiada bezwarunkowe prawo do odroczenia spłaty zobowiązania, o co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Spółka nie zawiera transakcji na pochodnych instrumentach finansowych.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Data

Data

.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis kierownika jednostki

BILANS

AKTYWA		Bilans na dzień 19.11.2018.	Bilans na dzień 31.12.2018.	PASywa		Bilans na dzień 19.11.2018.	Bilans na dzień 31.12.2018.
A. Aktywa trwałe		1 699 947,37	1 668 623,46	A. Kapitał (fundusz) własny		5 711 658,20	5 822 368,39
L. Wartości niematerialne i prawne		7 729,73	675,04	E. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 858 000,00	1 858 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-	F. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym		4 242 795,30	4 242 795,30
2. Wartość firmy		-	-	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		2 735 323,06	2 735 323,06
3. Inne wartości niematerialne i prawne		7 729,73	675,04	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 361 761,58	1 337 492,36	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
1. Środki trwałe		1 361 761,58	1 337 492,36	- utworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
a) grunty (w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)		-	-	- na udziały (akcje) własne		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 281 073,62	1 274 614,24	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		11 129 235,44	11 812 451,90
c) urządzenia techniczne i maszyny		55 505,78	43 146,64	VI. Zysk (strata) netto		683 218,06	110 710,19
d) środki transportu		20 193,84	15 605,54	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
e) inne środki trwałe		4 788,34	4 125,94	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		12 723 255,27	12 802 171,10
2. Środki trwałe w budowie		-	-	1. Rezerwy na zobowiązania		336 848,00	353 522,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-	- Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
III. Należności długoterminowe		61 207,84	61 207,84	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowe		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-	-		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	- krótkoterminowa		-	-
3. Od pozostałych jednostek		61 207,84	61 207,84	3. Pozostałe rezerwy		336 848,00	353 522,00
IV. Inwestycje długoterminowe		11 775,00	11 775,00	- długoterminowe		-	-
1. Nieruchomości		-	-	- krótkoterminowe		336 848,00	353 522,00
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-	III. Zobowiązania długoterminowe		367 650,90	342 850,90
3. Długoterminowe aktywa finansowe		11 775,00	11 775,00	1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		11 775,00	11 775,00	3. Wobec pozostałych jednostek		367 650,90	342 850,90
- 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	d) zobowiązanie wekslowe		-	-
- udziały lub akcje		-	-	e) inne		367 650,90	342 850,90
- inne papiery wartościowe		-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe		12 011 566,58	12 185 798,20
- udzielone pożyczki		-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		2 005 409,80	2 014 579,54
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		150 626,75	150 626,75
c) w pozostałych jednostkach		-	-	- do 12 miesięcy		150 626,75	150 626,75
- udziały lub akcje		-	-	- powyżej 12 miesięcy		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-	b) inne		1 854 783,05	1 863 952,79
- udzielone pożyczki		-	-	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-	- do 12 miesięcy		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		257 473,22	257 473,22	- powyżej 12 miesięcy		-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-	b) inne		10 006 156,78	10 091 218,66
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		257 473,22	257 473,22	3. Wobec pozostałych jednostek		1 967 502,24	1 972 858,52
B. Aktywa obrotowe		5 311 649,78	5 311 179,25	a) kredyty i pożyczki		1 941 692,18	1 961 561,19
L. Zapasy		4 461 369,57	4 459 690,17	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		48 915,22	49 392,10
1. Materiały		-	-	c) inne zobowiązania finansowe		1 584 902,53	1 590 071,51
2. półproduktów i produktów w toku		865 913,30	864 233,90	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		-	-
3. Produkty gotowe		3 543 295,90	3 543 295,90	- do 12 miesięcy		1 584 902,53	1 590 071,51
4. Towary		16 000,00	16 000,00	- powyżej 12 miesięcy		-	-
5. Zaliczki na dostawy		36 160,37	36 160,37	e) zaliczki otrzymane na dostawy		43 000,00	43 000,00
II. Należności krótkoterminowe		833 870,70	834 808,54	f) zobowiązania wekslowe		-	-
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-	g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 931 209,57	1 943 696,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		-	-	h) z tytułu wynagrodzeń		811 835,33	825 542,00
- do 12 miesięcy		-	-	i) inne		1 677 059,71	1 705 096,77
- powyżej 12 miesięcy		-	-	4. Fundusze specjalne		-	-
b) inne		-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe		7 189,79	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	1. Ujemna wartość firmy		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		7 189,79	-
- do 12 miesięcy		-	-	- długoterminowe		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-	- krótkoterminowe		7 189,79	-
b) inne		-	-				
3. Należności od pozostałych jednostek		833 870,70	834 808,54				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		324 912,12	325 661,52				
- do 12 miesięcy		324 912,12	325 661,52				
- powyżej 12 miesięcy		-	-				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zobowiązań oraz innych świadczeń		327 062,09	327 250,53				
c) inne		181 896,49	181 896,49				
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-				
III. Inwestycje krótkoterminowe		15 876,13	16 676,74				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		15 876,13	16 676,74				
a) w jednostkach powiązanych		-	-				
- udziały lub akcje		-	-				
- inne papiery wartościowe		-	-				
- udzielone pożyczki		-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-				
b) w pozostałych jednostkach		-	-				
- udziały lub akcje		-	-				
- inne papiery wartościowe		-	-				
- udzielone pożyczki		-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		15 876,13	16 676,74				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 838,73	5 329,02				
- inne środki pieniężne		11 037,40	11 347,72				
- inne aktywa pieniężne		-	-				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		533,30	3,80				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-				
D. Udziały (akcje) własne		-	-				
Aktywa razem		7 011 597,07	6 979 802,71	Pasywa razem		7 011 597,07	6 979 802,71

Data

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres od 01.01.2017. do 19.11.2018.	Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	225 279,05	0,00
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	242 752,57	1 679,40
II. Zmiana stanu produktów	- 17 473,52	- 1 679,40
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	505 385,14	49 789,30
I. Amortyzacja	248 059,56	31 323,91
II. Zużycie materiałów i energii	4 237,72	251,08
III. Usługi obce	103 274,93	4 379,13
IV. Podatki i opłaty, w tym:	27 632,85	-
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	115 843,31	13 666,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 233,69	-
- emerytalne	5 103,08	168,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 103,08	168,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 280 106,09	- 49 789,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	93 363,88	7 189,79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	37 200,00	-
II. Dotacje	55 942,07	7 189,79
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	221,81	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 984,10	734,04
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 650,21	732,51
III. Inne koszty operacyjne	19 333,89	1,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 211 726,31	- 43 333,55
G. Przychody finansowe	39 463,31	732,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki	4 083,76	531,03
- od jednostek powiązanych	4 083,76	531,03
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	35 379,55	201,48
H. Koszty finansowe	510 955,06	68 109,15
I. Odsetki	486 030,20	64 795,91
- od jednostek powiązanych	70 521,52	9 169,74
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	24 924,86	3 313,24
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 683 218,06	- 110 710,19
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 683 218,06	- 110 710,19

Data

Data

.....
*Podpis osoby której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych*

.....
Podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

	Za okres od 01.01.2018. do 19.11.2018.	Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	683 218,06	110 710,19
-korekty błędów	-	-
II. Korekty razem	938 428,15	141 514,74
1. Amortyzacja	248 059,56	31 323,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 918,78	79,94
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	481 946,44	64 264,88
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 37 200,00	-
5. Zmiana stanu rezerw	117 410,00	16 674,00
6. Zmiana stanu zapasów	17 473,52	1 679,40
7. Zmiana stanu należności	- 231 912,76	- 937,84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	390 144,69	34 559,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 50 675,28	- 6 660,29
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	4 100,76	531,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	255 210,09	30 804,55
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	37 200,00	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	37 200,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Spłata udzielonych pożyczek	-	-
5. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	17,00	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	17,00	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki	17,00	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37 183,00	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	30,85	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	30,85	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	280 629,73	29 924,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	40 117,86	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	22 361,93	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	218 149,94	29 924,00
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 280 598,88	29 924,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	11 794,21	880,55
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	12 712,99	800,61
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	918,78	79,94
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 163,14	15 876,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	15 876,13	16 676,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres od 01.01.2018. do 19.11.2018.	Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 028 440,14	5 711 658,20
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	5 028 440,14	5 711 658,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 242 795,30	4 242 795,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- przeniesienie z kapitału rezerwowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- rozliczenie sprzedaży akcji własnych	-	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	-	-
- pokrycie strat	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 242 795,30	4 242 795,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
- przeniesienie z kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy w związku ze zbyciem akcji własnych	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 104 235,44	11 812 453,50
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
- pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	11 104 235,44	11 812 453,50
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 104 235,44	11 812 453,50
a) zwiększenie	25 000,00	-
b) zmniejszenie	-	-
- pokrycie z zysku	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	11 129 235,44	11 812 453,50
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	11 129 235,44	11 812 453,50
6. Wynik netto	683 218,06	110 710,19
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	683 218,06	110 710,19
c) korekty błędów	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 711 658,20	5 822 368,39
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 711 658,20	5 822 368,39

Data

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.

	Grunty i Budynki	Środki transportu	Maszyny i Urządzenia	Pozostałe	Razem	Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe
Wartość brutto na początek okresu	1 636 768,65	271 072,99	1 115 817,12	59 863,30	1 360 488,83	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
-nabycie	-	-	-	-	-	-
-inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
-sprzedaż	-	-	-	-	-	-
-inne	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	1 636 768,65	271 072,99	1 115 817,12	59 863,30	1 360 488,83	-
Wartość umorzenia na początek okresu	355 695,03	250 679,15	1 060 311,34	55 074,96	1 721 760,48	-
amortyzacja za okres	6 459,38	4 788,30	12 359,14	662,40	24 269,22	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	362 154,41	255 467,45	1 072 670,48	55 737,36	1 746 029,70	-
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 274 614,24	15 605,54	43 146,64	4 125,94	1 337 492,36	-

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ STAN NA 31.12.2018r.

przełazczenia środków transportu

	kwota w zł	tytułem
Samochód Nissan Qashqai	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Santander Consumer Bank S.A.
Samochód Skoda Octavia Combi	2 708,13 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.
Samochód Skoda Octavia Combi	12 897,41 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.
RAZEM	15 605,54 zł	

hipoteka

Lokal położony przy ul. Bojkowskiej 43C w Gliwicach	1 274 614,24 zł	Wpisana w księgi wieczyste hipoteka do sumy 1.410.000,00 zł stanowiąca zabezpieczenie zobowiązań wobec Górnośląskiej Agencji Przedsiębiorczości
---	-----------------	---

Zastaw rejestrowy na sprzęcie

Stacja Graficzna Celsius R670 - 10 sztuk	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z BZWBK S.A.
Zestaw kom.17-2600K/8GB/GTX560	0,00 zł	
EON Flexible CONCAVE	0,00 zł	
EON iCrystal	31 082,50 zł	
Układ projekcyjny-Gasturetek	10 990,86 zł	
Notebook Fujitsu Celsius	0,00 zł	
RAZEM	42 073,36 zł	

Podane kwota są bilansową wartością netto środków wg stanu na dzień 31.12.2018.

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYTKOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGÓW

Nie wystąpiły.

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie dotyczy.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	-	-	1 315 128,79
Zwiększenia	-	-	-
- nabycie	-	-	-
- przemieszczenie z towarów	-	-	-
-inne	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	101 092,28
-wycofanie z użycia	-	-	-
-likwidacja	-	-	-
-zbycie	-	-	101 092,28
- inne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	1 214 036,51
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	1 206 306,78
amortyzacja za okres	-	-	7 054,69
inne zwiększenia	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	1 213 361,47
Wartość netto WNiP na koniec okresu	-	-	675,04

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.

Wartość odpisów na dzień 20.11.2018.	Utworzone odpisy - pożyczki	Utworzone odpisy - należności z tyt. Dostaw towarów i usług	Wycena bilansowa na dzień 31.12.2018.	Wartość odpisów na dzień 31.12.2018.
479 810,76	531,03	201,48	-	480 543,27

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

	Wartość odpisów na dzień 20.11.2018.	Zwiększenie - utworzenie nowych	Zmniejszenie	Wartość odpisów na dzień 31.12.2018.
Towary	15 490,52	-	-	15 490,52
Produkcja w toku	1 413 197,79	-	-	1 413 197,79

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ INWESTYCJI

	Wartość odpisów na dzień 20.11.2018.	Zwiększenie - utworzenie nowych	Zmniejszenie	Wartość odpisów na dzień 31.12.2018.
Udziały lub akcje	5 331 356,56	-	-	5 331 356,56
Prace B+R	215 752,78	-	-	215 752,78

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 19.11.2018.	Stan na 31.12.2018.
Środki pieniężne w banku i w kasie	4 838,73	5 329,02
- w tym wycena bilansowa		
Inne środki pieniężne	11 037,40	11 347,72
- w tym wycena bilansowa	795,16	724,28
Lokaty krótkoterminowe	-	-
- w tym wycena lokaty - naliczone odsetki	-	-
Razem:	15 876,13	16 676,74

OBJAŚNIENIE POZYCJI INNE KOREKTY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH

W pozycji "Inne korekty z działalności operacyjnej" w rachunku przepływów pieniężnych ujęto:	
- utworzenie odpisów na udzielone pożyczki	531,03
Razem:	531,03

WYJAŚNIENIE PRZYCZYNY RÓŻNIC POMIĘDZY ZMIANAMI STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI W BILANSIE ORAZ ZMIANAMI TYCH SAMYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH

Nie wystąpiły.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

INWESTYCJE W UDZIAŁY I AKCJE							
	i3D Home Sp. z o.o.	LWR Sp. z o.o.	i3D Science Sp. z o.o.	i3D Network S.A.	i3D Med Sp. z o.o.	Plug&Sale Sp. z o.o.	Razem:
Stan na dzień 20.11.2018.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	11 775,00	950 021,25	5 272 044,19
Zmiana w ciągu roku	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja spółki	-	-	-	-	-	-	-
- zapawa za objęte udziały	-	-	-	-	-	-	-
Stan na dzień 31.12.2018.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	11 775,00	950 021,25	5 272 044,19
Wartość odpisów na dzień 20.11.2018.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	-	950 021,25	5 260 269,19
-zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
-zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
Wartość odpisów na dzień 31.12.2018.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	-	950 021,25	5 260 269,19
Wartość bilansowa na 31.12.2018	-	-	-	-	11 775,00	-	11 775,00

PROPOZYCJE CO DO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY

Wysokość straty netto: -110 710,19
 Propozycja co do pokrycia straty: Zgodnie z uchwałą

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Tytuły	Stan na dzień 19.11.2018.	Stan na dzień 31.12.2018.
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	533,30	3,80
Rozliczenie usług długoterminowych (należności niezafakturowane)	-	-
Hosting i domeny internetowe	23,12	3,80
Ubezpieczenia	168,51	-
Usługi telekomunikacyjne	-	-
Koszty umowy cesji	-	-
Opłaty bankowe	-	-
Opłata za notowanie akcji	341,67	-
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	257 473,22	257 473,22
Koszty gwarancji	-	-
Aktywa z tyt. odroczonego podatku	-	-
Rozliczenie kosztów prac B+R	257 473,22	257 473,22
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 189,79	-
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	7 189,79	-
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	-	-

REZERWY

Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.

Rezerwa na podatek odroczony	
Wartość na początek okresu:	-
Zwiększenia	-
-utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-
Zmniejszenia	-
Wartość na koniec okresu w tym:	-
Pozostałe rezerwy	
Wartość na początek okresu, w tym:	336 848,00
-krótkoterminowe na początek okresu	336 848,00
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-
rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności	335 848,00
rezerwa na odsetki od pożyczek	1 000,00
-długoterminowe na początek okresu	-
Zwiększenia	16 674,00
-utworzone w okresie i zwiększenie istniejących, w tym:	16 674,00
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-
rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności	16 674,00
rezerwa na odsetki od pożyczek	-
Zmniejszenia	-
-wykorzystane w ciągu roku	-
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-
rezerwa na odsetki od pożyczek	-
Wartość na koniec okresu w tym:	353 522,00
-krótkoterminowe na koniec okresu	353 522,00
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-
rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności	352 522,00
rezerwa na odsetki od pożyczek	1 000,00
-długoterminowe na koniec okresu	-

KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Według stanu na dzień 31.12.2018.

Pożyczkodawca / Kredytodawca	Pożyczkobiorca / Kredytobiorca	Kwota kapitału	Wycena - Naliczone odsetki	W tym część długoterminowa:	
				Kapitał:	Wycena:
Zabezpieczenie					
Osoby fizyczne	i3D S.A.	340 195,08	172 829,09	-	-
LWR Sp. z o.o.	i3D S.A.	533 613,90	96 664,47	-	-
i3D Science Sp. z o.o.	i3D S.A.	490 498,19	86 382,21	-	-
i3D Home Sp. z o.o.	i3D S.A.	488 625,44	99 967,78	-	-
Plug&Sale Sp. z o.o.	i3D S.A.	36 840,00	31 360,80	-	-
Fortress S.A.	i3D S.A.	216 400,00	14 360,81	-	-
Alior Bank + kredyt obrotowy	i3D S.A.	400 978,23	-	-	-
		1. Potwierdzony przelew wierzytelności z umowy 01/02/2014 z dnia 18 marca 2014 roku podpisanej z Esotiq&Henderson S.A. o wartości 1.420.000,00 zł - wpływ środków na rachunek cesji 2. Poręczenie wg prawa cywilnego przez Jacka Jędrzejewskiego oraz Arkadiusza Patryasa 3. Pełnomocnictwo do Rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w Banku oraz innych rachunków bankowych istniejących lub jakie zostaną otwarte w Banku			
Volkswagen Bank S.A.	i3D S.A.	82 049,35		-	
		1. Przewłaszczenie 2 sztuk samochodów Skoda Octavia. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.			
Mbank - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	9 939,68	-	-	-
ING - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	68,73			
BZWBK - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	1 376,32	-	-	-

Pożyczkodawca / Kredytodawca	Pożyczkobiorca / Kredytobiorca	Kwota kapitału	Wycena - Naliczone odsetki	W tym część długoterminowa:	
				Kapitał:	Wycena:
Zabezpieczenie					
Santander Consumer Bank S.A.	i3D S.A.	19 437,96	-	-	-
		1. Przewłaszczenie samochodu Nissan Qashqai. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.			
Alior Bank - kredyt w rachunku bieżącym	i3D S.A.	429 173,61	-	-	-
		Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków prowadzonych w Alior Banku.			
BZWBK - kredyt obrotowy	i3D S.A.	207 453,99	-	-	-
		1. Weksel poręczony przez Arkadiusza Patryasa i Jacka Jędrzejewskiego 2. Kredytobiorca, w związku z udzielonym kredytem, w celu zabezpieczenia roszczeń Banku udziela prawnego zabezpieczenia w postaci: a) weksla in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, b) poręczenia cywilnego Funduszu Poręczeń Kredytowych POLFUND S.A. w kwocie 50% kwoty kredytu.			
BZWBK - kredyt obrotowy	i3D S.A.	78 595,67	-	-	-
		1. Weksel poręczony przez Arkadiusza Patryasa i Jacka Jędrzejewskiego. 2. Kredytobiorca, w związku z udzielonym kredytem, w celu zabezpieczenia roszczeń Banku udziela prawnego zabezpieczenia w postaci: a) weksla in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, b) poręczenia cywilnego Funduszu Poręczeń Kredytowych POLFUND S.A. w kwocie 50% kwoty kredytu, c) zastawu rejestrowy na sprzęcie elektronicznych służącym do tworzenia grafiki 3d, - sprzęt wymieniony w nocie dot. środków trwałych d) cesji praw z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu.			
RAZEM PLN		3 335 246,15	501 565,16	-	-
w tym					
Jednostki powiązane		1 549 577,53	314 375,26	-	-
Pozostałe jednostki		1 785 668,62	187 189,90	-	-

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

Według stanu na dzień 31.12.2018.

Obligacje w podziale na serie	Zobowiązanie główne	Naliczone odsetki	Wycena	Saldo na dzień 31.12.2016	Warunki emisji - okres emisji, termin wykupu oraz oprocentowanie
Seria BO10	-		11 644,02	11 644,02	Wyemitowane na okres 10 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 12,5 %
Seria BS	-		29 722,30	29 722,30	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 11,0 %
Seria BW	285 719,61		40 170,16	325 889,77	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 28.02.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BX	63 493,25		8 926,72	72 419,97	Wyemitowane na okres 4 miesięcy, termin wykupu - 28.02.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BNX6	-		15 011,23	15 011,23	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 30.06.2016, oprocent. - 11,0 %
Seria CA	250 000,00		64 041,08	314 041,08	Wyemitowane na okres 12 miesięcy, termin wykupu - 12.01.2018, oprocent. - 12,5 %
Seria CB	350 000,00		62 211,31	412 211,31	Wyemitowane na okres 1,5 miesiąca, termin wykupu - 30.04.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BSR	650 000,00		130 621,51	780 621,51	Wyemitowane na okres 12 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2017, oprocent. - 11,0 %
Nadpłaty, niedopłaty			-	-	
Wycena do skorygowanej ceny nabycia			-	-	
RAZEM	1 599 212,86	-	105 474,43	1 961 561,19	

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE, PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE

Spółka poręczyła pożyczkę zaciągniętą przez i3D Network S.A., której saldo na dzień bilansowy wynosi: Kapitał - 117.045,95 zł, Naliczone odsetki - 83.833,18 zł

Spółka poręczyła umowę leasingu podłóg interaktywnych zawartą przez i3D Network S.A.

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WYSTĘPUJĄCYCH W BILANSIE POD WZGLĘDEM PRZEWIDZIANEGO UMOWĄ OKRESU SPŁATY

Wierzyciel / Rodzaj zobowiązania	Kwota	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	pow. 5 lat
Technopark - porozumienie w sprawie spłaty długu	26 950,90	-	12 000,00	12 000,00	2 950,90
Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości - zobowiązanie inwestycyjne na zakup nieruchomości	315 900,00	-	315 900,00	-	-

SKŁADNIKI AKTYWÓW LUB PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

	Część krótkoterminowa		Część długoterminowa	
	Pozycja Bilansu	Kwota	Pozycja Bilansu	Kwota
Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości - zobowiązanie inwestycyjne na zakup nieruchomości	Pasywa B.III.3.i	729 000,00	Pasywa B.II.3.e	315 900,00
Technopark - porozumienie w sprawie spłaty długu	Pasywa B.III.3.i	13 000,00	Pasywa B.II.3.e	26 950,90
Kaucje zatrzymane przez kontrahentów	Aktywa B.II.3.c	113 149,23	Aktywa A.III.3	61 207,84

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	Za okres od 01.01.2018. do 19.11.2018.	Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	242 752,57	1 679,40
- w tym do jednostek zagranicznych	17 473,52	1 679,40
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	-	-
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	242 752,57	1 679,40

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY	Za okres od 01.01.2018. do 19.11.2018.	Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.
Dotacje	55 942,07	7 189,79
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	37 200,00	-
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
Przeterminowane zobowiązania	-	-
Zwrot nadpłaconych kosztów egzekucyjnych	-	-
Spisane rozrachunki	220,77	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-	-
Rozwiązanie rezerw	-	-
Odszkodowania	-	-
Refaktury	-	-
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
Pozostałe	1,04	-
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	93 363,88	7 189,79
POZOSTAŁE KOSZTY		
Koszty napraw powypadkowych	-	-
Odpisy aktualizujące wartość	5 650,21	732,51
Koszty dotyczące dotacji - Islandia		
Koszty egzekucji i upomnień		
Spisane rozrachunki		
Kary i odszkodowania	19 315,00	-
Refaktury		
- w tym do jednostek powiązanych		
Pozostałe	18,89	1,53
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	24 984,10	734,04

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	Za okres od 01.01.2018. do 19.11.2018.	Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.
Przychody z tytułu odsetek	4 083,76	531,03
- w tym od jednostek powiązanych	4 083,76	531,03
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	-
Poręczenia kredytów	1 549,45	201,48
- w tym od jednostek powiązanych	1 549,45	201,48
Umorzone rozrachunki - likwidacja Simmersion	33 830,10	
RAZEM	39 463,31	732,51
KOSZTY FINANSOWE		
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	486 030,20	64 795,91
- kredytów bankowych, sald debetowych w rachunku bieżącym	30,56	-
- pożyczek	115 464,75	15 002,90
- w tym od jednostek powiązanych	70 521,52	9 169,74
- budżetowe	100 106,00	13 250,00
- od dłużnych papierów wartościowych	152 918,52	19 869,01
- od nieterminowych płatności	117 510,37	16 674,00
- inne	-	-
Prowizje od udzielenia kredytu, pozyskania finansowania	-	-
Poręczenia kredytów	24 894,26	3 237,06
Wartość udziałów w zlikwidowanej spółce	-	-
Wyksięgowanie skorygowanej ceny nabycia obligacji	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	30,60	76,18
Koszty emisji obligacji	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	510 955,06	68 109,15

INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH, Z PODZIAŁEM NA LOSOWE I POZOSTAŁE ORAZ PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA OPERACJACH LOSOWYCH

Nie dotyczy.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	Za okres od 01.01.2018. do 19.11.2018.	Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.
ZYSK/STRATA BRUTTO:	- 683 218,06	- 110 710,19
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	756 972,81	90 894,51
Odsetki budżetowe	100 106,00	13 250,00
Reprezentacja	-	-
Amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej	91 710,42	11 693,90
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	-	-
Wartość bilansowa sprzedanych/zlikwidowanych środków trwałych	37 200,00	-
Niezapłacone kary	19 315,00	-
Rezerwy na koszty odsetek i wynagrodzeń	-	-
Niezapłacone składki ZUS	1 233,69	-
Niezapłacone wynagrodzenia	115 843,31	13 666,67
Niewypłacone delegacje	-	-
Ryczałt za jazdy	-	-
Koszty upomnienia	-	-
Niezapłacone odsetki	385 893,64	51 545,91
Wyksięgowanie skorygowanej ceny nabycia obligacji	-	-
Odpisy aktualizujące	5 650,21	732,51
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	20,44	5,52
Inne koszty	0,10	-
Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	43 212,71	906,61
Wyplacone wynagrodzenia z lat ubiegłych	5 057,57	-
Wykorzystane rezerwy na wynagrodzenia	-	-
Wyplacone delegacje z lat ubiegłych	-	-
Zapłacone odsetki z poprzednich lat	-	-
Wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	-	-
Zapłacony ZUS z lat ubiegłych	-	-
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	955,14	906,61
Zapłacone faktury z poprzednich lat	-	-
Wartość podatkowa sprzedanych/zlikwidowanych środków trwałych	37 200,00	-
Ryczałt za jazdy lokalne	-	-
Raty leasingowe	-	-
Wykorzystanie rezerwy na projekty	-	-
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	60 932,44	8 533,68
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	906,61	812,86
Dotacja na ŚT i WNiP otrzymane w latach poprzednich	55 942,07	7 189,79
Rozwiązanie rezerw	-	-
Wyksięgowanie naliczonych odsetek	-	-
Nieotrzymane kary	-	-
Różnice kursowe NKUP	-	-
Rozwiązanie odpisów akt. należności	-	-
Nieotrzymane odsetki od pożyczek udzielonych i lokat	4 083,76	531,03
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	-	20,44
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	-	20,44
Otrzymane odsetki - naliczone w poprzednich latach	-	-
Wycena usług długoterminowych	-	-
ZYSK PODATKOWY/STRATA PODATKOWA:	- 30 390,40	- 29 235,53
Odliczenia od dochodu:	-	-
Strata z lat poprzednich	-	-
PODSTAWA OPODATKOWANIA	-	-
PODATEK BIEŻĄCY	-	-

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY

AKTYWA Z TYT. ODROZONEGO PODATKU

Nie dotyczy.

REZERWA Z TYT. ODROZONEGO PODATKU

Nie dotyczy.

OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO PODATKIEM DOCHODOWYM ŁĄCZNIE

Tytuł	Za okres od 01.01.2018. do 19.11.2018.	Za okres od 20.11.2018. do 31.12.2018.
PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	-	-
POBRANY PODATEK U ŹRÓDŁA	-	-
KOREKTA PODATKU ZA ROK 2015	-	-
AKTYWA Z TYT. ODROZONEGO PODATKU	-	-
REZERWA Z TYT. ODROZONEGO PODATKU	-	-
RAZEM:	-	-

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

WYKAZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Na dzień bilansowy spółka nie posiada znaczącego inwestora, który posiadałby więcej niż 20% akcji spółki.

i3D S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której wchodzi następujące podmioty, których sprawozdania zostały objęte konsolidacją

Nazwa Spółki:	i3D Home Sp. z o.o.	Nazwa Spółki:	i3D Med Sp. z o.o.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000313669	KRS:	0000349952
NIP:	634-269-08-73	NIP:	626-296-49-95
REGON:	241005491	REGON:	241513945
Procent posiadanych udziałów:	99,43%	Procent posiadanych udziałów:	99,5%
Stopień udziału w zarządzaniu:	99,43%	Stopień udziału w zarządzaniu:	99,5%
Strata netto:	- 275 835,24 zł	Zysk netto:	- 286 125,56 zł
Nazwa Spółki:	Laboratorium Wirtualnej Rzeczywistości Sp. z o.o.	Nazwa Spółki:	Plug&Sale Sp. z o.o.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	ul. Konarskiego 18c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000313760	KRS:	0000313760
NIP:	634-269-08-96	NIP:	634-269-08-96
REGON:	241007834	REGON:	241007834
Procent posiadanych udziałów:	99,98%	Procent posiadanych udziałów:	99,98%
Stopień udziału w zarządzaniu:	99,98%	Stopień udziału w zarządzaniu:	99,98%
Strata netto:	- 334 652,47 zł	Strata netto:	- 334 652,47 zł
Nazwa Spółki:	i3D Science Sp. z o.o.	Nazwa Spółki:	Plug&Sale Sp. z o.o.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	ul. Konarskiego 18c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000324031	KRS:	0000324031
NIP:	626-293-57-98	NIP:	626-293-57-98
REGON:	241124830	REGON:	241124830
Procent posiadanych udziałów:	99,69%	Procent posiadanych udziałów:	99,69%
Stopień udziału w zarządzaniu:	99,69%	Stopień udziału w zarządzaniu:	99,69%
Strata netto:	- 215 162,21 zł	Strata netto:	- 215 162,21 zł
Nazwa Spółki:	i3D Network S.A.	Nazwa Spółki:	Plug&Sale Sp. z o.o.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	ul. Konarskiego 18c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000421643	KRS:	0000421643
NIP:	626-294-96-07	NIP:	626-294-96-07
REGON:	241244095	REGON:	241244095
Procent posiadanych udziałów:	99,99%	Procent posiadanych udziałów:	99,99%
Stopień udziału w zarządzaniu:	99,99%	Stopień udziału w zarządzaniu:	99,99%
Strata netto:	- 218 414,73 zł	Strata netto:	- 218 414,73 zł

TRANSAKCJE WEWNĄTRZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

	I3D Science Sp. z o.o. I3D S.A.	I3D Home Sp. z o.o. I3D S.A.	Plug&Sale Sp. z o.o. I3D S.A.	IWR Sp. z o.o. I3D S.A.
Pożyczkodawca				
Pożyczkobiorca				
BO – Kapitał	490 498,19	488 625,44	36 840,00	533 613,90
Kwota zaciągniętych pożyczek	-	-	-	-
Kwota spłaconych pożyczek	-	-	-	-
Saldo pożyczki	490 498,19	488 625,44	36 840,00	533 613,90
BO - Odsetki	83 560,16	97 156,51	30 894,49	93 594,36
Kwota naliczonych odsetek	2 822,05	2 811,27	466,31	3 070,11
Kwota spłaconych odsetek	-	-	-	-
Saldo odsetek	86 382,21	99 967,78	31 360,80	96 664,47
Saldo pożyczki wraz z odsetkami łącznie:	576 880,40	588 593,22	68 200,80	630 278,37
Pożyczkodawca	I3D S.A.			
Pożyczkobiorca	I3D Network S.A.			
BO – Kapitał	92 295,13	-	-	-
Kwota zaciągniętych pożyczek	-	-	-	-
Kwota spłaconych pożyczek	-	-	-	-
Saldo pożyczki	92 295,13	-	-	-
BO - Odsetki	27 039,69	-	-	-
Kwota naliczonych odsetek	531,03	-	-	-
Kwota spłaconych odsetek	-	-	-	-
Saldo odsetek	27 570,72	-	-	-
Saldo pożyczki wraz z odsetkami łącznie:	119 865,85	-	-	-

	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.
Sprzedający	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.	i3D S.A.
Kupujący	I3D Science Sp. z o.o.	I3D Network S.A.	I3D Home Sp. z o.o.	I3D S.A.	I3D Med. Sp. z o.o.
Wynajem powierzchni biurowej	-	-	-	-	-
Refaktura ubezpieczeń	-	-	-	-	-
Refaktura za domeny	-	-	-	-	-
Refaktura usług telekomunikacyjnych	-	-	-	-	-
Porgczenie kredytów	-	201,48	-	-	-
Prace informacyjne	-	-	-	-	-
Sprzedający	I3D Science Sp. z o.o.	I3D Network S.A.	I3D Home Sp. z o.o.	I3D S.A.	I3D Med. Sp. z o.o.
Kupujący	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.	i3D S.A.
Prace programistyczne i graficzne	-	-	-	-	-

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi dokonane były na warunkach rynkowych.

WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH

Łączne wynagrodzenie należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących w okresie 20.11.2018-31.12.2018 wyniosło 13.666,67 zł.
POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH
 Nie dotyczy.

ZOBOWIĄZANIA WYNIKAJĄCE Z EMERYTUR I PODOBNYCH ŚWIADCZEŃ DLA BYŁYCH CZŁONKÓW ORGANÓW JEDNOSTKI ORAZ ZOBOWIĄZANIA ZACIĄgniĘTE W ZWIĄZKU Z TYMI ŚWIADCZENIAMI

Nie występują.

SPÓŁKI, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI

Nie występują inne niż spółki z grupy kapitałowej.

NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJWIĘKSZY SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SKŁAD WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA, ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE

Nazwa Spółki: i3D S.A.
Siedziba: ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice

NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJWIĘKSZY SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SKŁAD WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA, ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE

Nie dotyczy.

NAZWA, ADRES SIEDZIBY ZARZĄDU LUB SIEDZIBY STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMĘ PRAWNĄ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ

Nie dotyczy

DYWIDENDY

Za rok 2017 nie wypłacano dywidendy. Za rok 2018 wypłata dywidendy także nie jest planowana.

PRZECIĘTNE W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH

0 osób

INFORMACJA O KURSACH PRZYJĘTYCH DO WYCENY POZYCJI BILANSOWYCH WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

	USD	EUR
Tabela kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2018 z dnia 2018-12-31	3,7597	4,3000

INFORMACJA O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA)

Spółka w 2018 roku nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, na rok 2019 spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2018 spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska, na rok 2019 też nie są one planowane.

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

	Stan na 20.11.2018.		Objęcie nowych udziałów - Wartość nominalna	Cena nabycia nowych udziałów	Stan na 31.12.2018.			
	Wartość nominalna objętych udziałów	Cena nabycia udziałów			Wartość nominalna objętych udziałów	Cena nabycia udziałów	Odpisy aktualizujące wartość udziałów	Wartość bilansowa udziałów
i3D Home Sp. z o.o.	1 446 750,00	901 391,49	-	-	1 446 750,00	901 391,49	901 391,49	-
LWR Sp. z o.o.	639 900,00	633 597,42	-	-	639 900,00	633 597,42	633 597,42	-
i3D Science Sp. z o.o.	747 650,00	725 364,03	-	-	747 650,00	725 364,03	725 364,03	-
i3D Network S.A.	2 049 895,00	2 049 895,00	-	-	2 049 895,00	2 049 895,00	2 049 895,00	-
i3D Med. Sp. z o.o.	9 950,00	11 775,00	-	-	9 950,00	11 775,00	-	11 775,00
Plug & Sale Sp. z o.o.	950 000,00	950 021,25	-	-	950 000,00	950 021,25	950 021,25	-
RAZEM:						5 272 044,19	5 260 269,19	11 775,00

Inwestycje w udziały wycenione są według cen nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy nie istnieją przesłanki do stwierdzenia trwałej utraty wartości posiadanych udziałów.

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE I ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY, W TYM ODSETKI ORAZ SKAPITALIZOWANE RÓŻNICE KURSOWE OD ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W CELU ICH SFINANSOWANIA

Nie dotyczy.

**ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY
CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA
PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI
BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI, KTÓRE NIE ZOSTAŁY
ZAKWALIFIKOWANE ZGODNIE Z ART. 33 UST. 2 DO WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

Nie wystąpiły.

**SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI
FINANSOWYMI WYCENIANE WG WARTOŚCI GODZIWEJ**

Nie dotyczy.

**KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI
PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI
LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Nie dotyczy.

**INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB
PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ
FINANSOWYCH WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM**

Rodzaj usługi	01.01-19.11.2018	20.11-31.12.2018
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego	-	
- dobrowolne badanie rocznego sprawozdania finansowego		
- inne usługi poświadczające	-	
- usługi doradztwa podatkowego		
- pozostałe usługi		

**INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH Z TYTUŁU BŁĘDÓW
POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONYCH W
ROKU OBROTOWYM NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY Z
PODANIEM ICH KWOT I RODZAJU**

Nie dotyczy

**PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN
ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY
ORAZ ZMIAN SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO, JEŻELI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA
SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY
JEDNOSTKI, ICH PRZYCZYNY I SPOWODOWANĄ ZMIANAMI
KWOTĘ WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ ZMIAN W KAPITALE
(FUNDUSZU) WŁASNYM**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ
DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK
POPZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM
ZAWARTYCH UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W
ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ
MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Nie dotyczy.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia nie ujęte, a mające wpływ na wyniki roku bieżącego.

KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły

NIEPEWNOŚĆ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Spółka złożyła w dniu 06.02.2018r wniosek o ogłoszenie upadłości. Wniosek został zaakceptowany i od dnia 20.11.2018 spółka znajduje się w upadłości.

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Nie wystąpiła działalność zaniechana.

Data

Data

.....
*Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

.....
Podpis kierownika jednostki

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego i3D S.A.

A. Ogólna charakterystyka jednostki

Nazwa Spółki:	i3D S.A.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000379606
NIP:	525-220-88-08
REGON:	017267566

Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki, zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności, jest:

- a. Reprodukacja zapisanych nośników informacji 18.20.z
- b. Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych 26.20.z
- c. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych 62.09.z
- d. Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych
- e. Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej 61.10.z
- f. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej 61.20.z
- g. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji 61.90.z
- h. Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery 77.33.z
- i. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki 62.02.z
- j. Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi 62.03.z
- k. Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi(hosting) i podobna działalność 63.11.z
- l. Działalność portali internetowych 63.12.z
- m. Działalność związana z oprogramowaniem 62.01.z
- n. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych 62.09.z
- o. Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet)
- p. Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania 70.22.z
- q. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana 74.90.z
- r. Działalność wspomagająca edukację 85.60.z
- s. Badanie rynku i opinii publicznej 73.20.z
- t. Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych 58.21.z
- u. Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania 58.29.z
- v. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki 62.02.z
- w. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii 72.11.z
- x. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych 72.19.z
- y. Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania 74.10.z
- z. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana 63.99.z

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

Spółka posiada oddział w Nowym Sączu.

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

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

B. Informacja dotycząca zarządu i rady nadzorczej spółki oraz ewentualnych zmian w okresie sprawozdawczym:

Skład osobowy Zarządu:

Jacek Jędrzejowski - Prezes Zarządu
Arkadiusz Patryas - Wiceprezes Zarządu

Skład osobowy Rady Nadzorczej
na dzień 01.01.2017:

Jakub Bieguński
Marcin Juzoń
Jarosław Zajęc
Oliver Thierry

Skład osobowy Rady Nadzorczej
na dzień 31.12.2017:

Albin Pawłowski
Joanna Stępień

C. Kapitał Zakładowy spółki i3D S.A.

Kapitał spółki dzieli się na 7.890.000 akcji serii A
oraz 1.400.000 akcji serii B o wartości nominalnej 0,20 zł każda
- łączna wartość nominalna akcji to 1,858.000 PLN. Akcje nie są uprzywilejowane.

Akcjonariat na dzień 31.12.2017.

Investor	Liczba akcji	% akcji	Wartość nominalna pakietu
Arkadiusz Patryas	774 695	8,34%	154 939
BZ WBK Inwestycje sp. z o.o.	1 465 000	15,77%	293 000
Dodd Earl	1 275 000	13,72%	255 000
Secus Private Equity SA	869 946	9,36%	173 989
Akcjonariusze mniejszościowi	4 905 359	52,80%	981 072
Razem:	9 290 000	100,00%	1 858 000

D. 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

Zasady wyceny aktywów i pasywów

Wycena składników majątkowych i źródeł ich pochodzenia dokonywana była według zasad ostrożnej wyceny bilansowej, przy zachowaniu zasady ciągłości. Jednostka stosuje nadrzędne zasady wyceny składników majątkowych oparte na historycznej cenie nabycia lub zakupu lub koszcie wytworzenia.

Wszystkie rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia, pomniejszanych na dzień bilansowy o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, natomiast środki trwałe amortyzowane są metodą liniową lub metodą degresywną. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto dany środek trwały lub WNiP do używania. Przy dokonywaniu amortyzacji dla celów podatkowych stosuje się stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla celów bilansowych stosowane są stawki odpowiadające okresowi ekonomicznej użyteczności środka czy WNiP.

Udziały w innych jednostkach, zaliczone do długoterminowych aktywów finansowych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stany i rozchody materiałów i towarów w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

Wytworzone przez firmę produkty (programy komputerowe) przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży wycenia się w sposób określony w art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Na podstawie przeprowadzonych analiz i planów sprzedaży ustalono, iż okres przynoszenia korzyści przez wytworzone w ramach spółki oprogramowanie komputerowe wynosi 5 lat. Dla potrzeb wyceny WG przyjęto więc 5-letni okres rozliczeń.

Produkty przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży, których proces wytwarzania nie został zakończony nadzień bilansowy ujmowane są jako produkcja w toku.

Niezakończone kontrakty długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy zgodnie z art. 34a ustawy o rachunkowości. W celu ustalenia przychodu z wykonania niezakończonych usług za dany okres sprawozdawczy jednostka stosuje metodę udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego w całkowitych kosztach wykonania usług.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zgodnie z zasadami memoriału i współmierności w księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty, przy czym przychody dotyczące przyszłych okresów zalicza się do pasywów danego okresu sprawozdawczego.

Obciążenia podatkowe z tytułu podatku dochodowego obejmują bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych a także część odroczoną zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości. Zobowiązania podatkowe z tego tytułu zostały ustalone na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych (aktualnie obowiązującej stawki podatku) i ustalonego dochodu do opodatkowania. Spółka nie dokonuje kompensat aktywów i rezerw z tyt. odroczonego podatku.

Środki pieniężne i fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji 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 występujące w spółce:

Pożyczki i należności to aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach, nienotowane na aktywnym rynku. Zalicza się je do aktywów obrotowych, o ile termin ich wymagalności nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pożyczki i należności o terminie wymagalności przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do aktywów trwałych.

Pożyczki ujmuje się początkowo według wartości godziwej, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) metodą efektywnej stopy procentowej, pomniejszając je przy tym o odpisy z tytułu utraty wartości.

Zobowiązania finansowe występujące w spółce:

Kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji ujmuje się początkowo według wartości godziwej, pomniejszonej o poniesione koszty transakcyjne, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu). Kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji zalicza się do zobowiązań krótkoterminowych chyba, że Spółka posiada bezwarunkowe prawo do odroczenia spłaty zobowiązania, o co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Spółka nie zawiera transakcji na pochodnych instrumentach finansowych.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Data

Data

.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis kierownika jednostki

BILANS

AKTYWA		Bilans na dzień 31.12.2016.	Bilans na dzień 31.12.2017.	PASYWA	
A. Aktywa trwałe		8 610 966,89	1 948 006,93	A. Kapitał (fundusz) własny	
I. Wartości niematerialne i prawne		137 559,75	62 618,70	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	
2. Wartość firmy		-	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne		137 559,75	62 618,70	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 902 726,93	1 854 932,17	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1. Środki trwałe		1 902 726,93	1 554 932,17	inwestowane zgodnie z umową (statutem) spółki	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-	na udziały (akcje) własne	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 391 115,32	1 331 330,49	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	
c) urządzenia techniczne i maszyny		312 994,97	156 010,36	VI. Zysk (strata) netto	
d) środki transportu		177 781,61	57 649,13	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
e) inne środki trwałe		20 835,03	9 942,19		
2. Środki trwałe w budowie		-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	
III. Należności długoterminowe		34 195,23	61 207,84	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
1. Od jednostek powiązanych		-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowe	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	krótkoterminowa	
3. Od pozostałych jednostek		34 195,23	61 207,84	3. Pozostałe rezerwy	
IV. Inwestycje długoterminowe		5 701 618,98	31 775,00	długoterminowe	
1. nieruchomości		-	-	krótkoterminowe	
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-	III. Zobowiązania długoterminowe	
3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 701 618,98	11 775,00	1. Wobec jednostek powiązanych	
a) w jednostkach powiązanych		5 701 618,98	11 775,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
- udziały lub akcje		5 701 618,98	11 775,00	3. Wobec pozostałych jednostek	
- 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	4. zobowiązanie wekslowe	
- udziały lub akcje		-	-	inne	
- inne papiery wartościowe		-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	
- udzielone pożyczki		-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	
c) w pozostałych jednostkach		-	-	do 12 miesięcy	
- udziały lub akcje		-	-	powyżej 12 miesięcy	
- inne papiery wartościowe		-	-	b) inne	
- udzielone pożyczki		-	-	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-	do 12 miesięcy	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		834 866,00	257 473,22	powyżej 12 miesięcy	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		361 640,00	-	b) inne	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		473 226,00	257 473,22	3. Wobec pozostałych jednostek	
B. Aktywa obrotowe		8 243 203,82	5 089 764,26	a) kredyty i pożyczki	
I. Zapasy		6 348 768,89	4 478 843,89	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
1. Materiały		-	-	inne zobowiązania finansowe	
2. Półprodukty i produkty w toku		2 651 174,77	881 386,82	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	
3. Produkty gotowe		3 643 295,90	3 543 295,90	do 12 miesięcy	
4. Towary		32 987,85	16 000,00	powyżej 12 miesięcy	
5. Zaliczki na dostawy		21 310,37	36 160,17	zaliczki otrzymane na dostawy	
II. Należności krótkoterminowe		1 558 839,44	601 957,94	zobowiązania wekslowe	
1. Należności od jednostek powiązanych		827,29	-	a) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		827,29	-	b) z tytułu wynagrodzeń	
- do 12 miesięcy		827,29	-	inne	
- powyżej 12 miesięcy		-	-	4. Fundusze specjalne	
b) inne		-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	1. Ujemna wartość firmy	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		-	-	2. Inne świadczenia międzyokresowe	
- do 12 miesięcy		-	-	długoterminowe	
- powyżej 12 miesięcy		-	-	krótkoterminowe	
b) inne		-	-		
3. Należności od pozostałych jednostek		1 558 012,15	601 957,94		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		1 270 590,02	191 827,38		
- do 12 miesięcy		1 270 590,02	191 827,38		
- powyżej 12 miesięcy		-	-		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		242 500,17	249 582,82		
c) inne		44 921,96	160 547,74		
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-		
III. Inwestycje krótkoterminowe		310 621,03	3 163,14		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		310 621,03	3 163,14		
a) w jednostkach powiązanych		292 788,64	-		
- udziały lub akcje		-	-		
- inne papiery wartościowe		-	-		
- udzielone pożyczki		292 788,64	-		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-		
b) w pozostałych jednostkach		3 155,03	-		
- udziały lub akcje		-	-		
- inne papiery wartościowe		-	-		
- udzielone pożyczki		3 155,03	-		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		14 677,36	3 163,14		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 718,86	1 762,65		
- inne środki pieniężne		10 958,50	1 400,49		
- inne aktywa pieniężne		-	-		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		24 974,46	5 800,09		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-		
D. Udziały (akcje) własne		-	-		
Aktywa razem		16 854 170,71	7 037 771,19	Pasywa razem	

Data

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 408 249,91	1 568 822,12
	- od jednostek powiązanych	372 000,00	204 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 064 401,68	2 013 712,28
II.	Zmiana stanu produktów	343 747,30	- 454 590,16
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	100,93	9 700,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 397 001,47	3 044 661,37
I.	Amortyzacja	348 553,18	329 066,09
II.	Zużycie materiałów i energii	580 911,51	365 667,46
III.	Usługi obce	1 747 721,61	1 237 224,32
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 665,51	3 282,94
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 403 752,89	929 037,58
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	218 267,41	137 674,77
	- emerytalne	110 613,82	67 370,30
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	95 129,36	38 510,88
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	4 197,33
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	11 248,44	- 1 475 839,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	227 897,90	353 640,96
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	134 459,94
II.	Dotacje	154 081,52	167 911,32
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	73 816,38	51 269,70
E.	Pozostałe koszty operacyjne	118 602,41	7 645 391,99
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	7 449 958,20
III.	Inne koszty operacyjne	118 602,41	195 433,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	120 543,93	- 8 767 590,28
G.	Przychody finansowe	23 970,50	30 272,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki	10 246,90	28 521,53
	- od jednostek powiązanych	10 187,02	10 786,87
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	13 723,60	1 750,93
H.	Koszty finansowe	726 208,74	1 006 832,29
I.	Odsetki	660 668,61	596 269,01
	- od jednostek powiązanych	88 202,76	80 609,24
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	65 540,13	410 563,28
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 581 694,31	- 9 744 150,11
J.	Podatek dochodowy	- 21 823,00	346 877,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 559 871,31	- 10 091 027,11

Data

Data

.....
*Podpis osoby której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych*

.....
Podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPIYÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPIYÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
I. Zysk (strata) netto	559 871,31	10 091 027,11
-korekty błędów	23 337,00	-
II. Korekty razem	1 274 390,79	11 619 155,75
1. Amortyzacja	348 553,18	329 066,09
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	739,02	794,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	645 059,60	564 424,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	134 459,94
5. Zmiana stanu rezerw	30 715,00	58 608,00
6. Zmiana stanu zapasów	342 998,54	1 869 925,80
7. Zmiana stanu należności	148 736,95	807 862,22
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	951 680,35	1 809 156,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	528 798,11	533 435,03
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	20 703,34	5 780 343,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	691 182,48	1 528 128,64
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	47 548,54	308 938,83
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	164 820,94
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym	47 548,54	144 117,89
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	47 845,54	142 115,01
- odsetki	-	2 002,88
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Spłata udzielonych pożyczek	-	-
5. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	261 942,22	200 570,45
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	261 942,22	200 570,45
- nabycie aktywów finansowych	6 331,79	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	255 610,43	200 570,45
4. Udzielenie pożyczek	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 214 393,68	108 368,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 021 228,55	374 845,66
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	581 228,55	124 845,66
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 440 000,00	250 000,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 628 852,65	2 022 062,90
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 148 578,63	781 926,68
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 078 000,00	710 000,16
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	17 500,00	1 056,98
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	18 020,51	14 781,26
8. Odsetki	366 753,51	514 297,82
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 607 624,10	1 647 217,24
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 130 835,30	10 720,22
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 131 574,32	- 11 514,22
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	739,02	794,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	146 251,68	14 677,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	14 677,36	3 163,14
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 670 795,30	5 087 586,97
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	5 670 795,30	5 087 586,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 167 458,51	4 242 795,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	75 336,79	-
a) zwiększenie	75 336,79	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	75 336,79	-
- przeniesienie z kapitału rezerwowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- rozliczenie sprzedaży akcji własnych	-	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowo	-	-
- pokrycie strat	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 242 795,30	4 242 795,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
- przeniesienie z kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy w związku ze zbyciem akcji własnych	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	430 000,00	1 013 208,33
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
- pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	430 000,00	1 013 208,33
- korekty błędów	23 337,00	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	453 337,00	1 013 208,33
a) zwiększenie	-	25 000,00
b) zmniejszenie	-	-
- pokrycie z zysku	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	453 337,00	1 038 208,33
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	453 337,00	1 038 208,33
6. Wynik netto	559 871,33	10 091 027,11
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	559 871,33	10 091 027,11
c) korekty błędów	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 087 586,97	5 028 440,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 087 586,97	5 028 440,14

Data

Data

.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis kierownika jednostki

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.

	Grunty i Budynki	Środki transportu	Maszyny i Urządzenia	Pozostałe	Razem	Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe
Wartość brutto na początek okresu	1 674 111,73	381 348,46	1 705 436,81	69 059,83	2 106 923,60	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
-nabywanie	-	-	-	-	-	-
-inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	37 343,08	110 275,47	589 619,69	9 196,53	746 434,77	-
-sprzedaż	-	3 767,50	156 982,86	-	160 750,36	-
-inne	37 343,08	106 507,97	432 636,83	9 196,53	585 684,41	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	1 636 768,65	271 072,99	1 115 817,12	59 863,30	1 360 488,83	-
Wartość umorzenia na początek okresu	282 996,41	203 566,85	1 392 441,84	48 224,80	1 927 229,90	-
amortyzacja za okres	58 605,77	56 998,15	131 325,39	7 195,73	254 125,04	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	36 164,02	47 141,14	563 960,47	5 499,42	652 765,05	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	305 438,16	213 423,86	959 806,76	49 921,11	1 528 589,89	-
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 331 330,49	57 649,13	156 010,36	9 942,19	1 554 932,17	-

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ STAN NA 31.12.2017r.
przełazczenia środków transportu

	kwota w zł	tytułem	
Samochód Nissan Qashqai	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Santander Consumer Bank S.A.	Podane kwota są bilansową wartością netto środka wg stanu na dzień 31.12.2017.
Samochód Skoda Octavia Combi	18 956,94 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.	
Samochód Skoda Octavia Combi	38 692,19 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.	
RAZEM	57 649,13 zł		
<u>hipoteka</u>			
Lokal położony przy ul. Bojkowskiej 43C w Gliwicach	1 310 267,79 zł	Wpisana w księgi wieczyste hipoteka do sumy 1.410.000,00 zł stanowiąca zabezpieczenie zobowiązań wobec Górnośląskiej Agencji Przedsiębiorczości	
<u>zastaw rejestrowy na sprzęcie</u>			
Stacja Graficzna Celsius R670 - 10 sztuk	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z BZWBK S.A.	
Zestaw kom.i7-2600K/8GB/GTX560	0,00 zł		
EON Flexible CONCAVE	43 478,11 zł		
EON iCrystal	41 443,34 zł		
Układ projekcyjny-Gasturetek	19 234,03 zł		
Notebook Fujitsu Celsius	0,00 zł		
RAZEM	104 155,48 zł		

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYTKOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGÓW

Do września 2017 spółka użytkowała na podstawie umowy leasingu samochodów osobowy Seat Leon.

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie dotyczy.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	-	-	1 421 813,64
Zwiększenia	-	-	-
- nabycie	-	-	-
- przemieszczenie z towarów	-	-	-
-inne	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	106 684,85
-wycofanie z użycia	-	-	-
-likwidacja	-	-	106 684,85
-zbycie	-	-	-
- inne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	1 315 128,79
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	1 284 253,89
amortyzacja za okres	-	-	74 941,05
inne zwiększenia	-	-	-
zmniejszenia	-	-	106 684,85
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	1 252 510,09
Wartość netto WNiP na koniec okresu	-	-	62 618,70

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Wartość odpisów na dzień 01.01.2017.	Utworzone odpisy pożyczki	Utworzone odpisy należności z tyt. Dostaw towarów i usług	Wycena bilansowa na dzień 31.12.2016.	Wartość odpisów na dzień 31.12.2017.
-	115 234,06	358 926,49	-	474 160,55

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

	Wartość odpisów na dzień 01.01.2017.	Zwiększenie - utworzenie nowych	Zmniejszenie	Wartość odpisów na dzień 31.12.2017.
Towary	-	15 490,52	-	15 490,52
Produkcja w toku	-	1 413 197,79	-	1 413 197,79

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ INWESTYCJI

	Wartość odpisów na dzień 01.01.2017.	Zwiększenie - utworzenie nowych	Zmniejszenie	Wartość odpisów na dzień 31.12.2017.
Udziały lub akcje	-	5 331 356,56	-	5 331 356,56
Prace B+R	-	215 752,78	-	215 752,78

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 31.12.2016.	Stan na 31.12.2017.
Środki pieniężne w banku i w kasie	3 718,86	1 762,65
- w tym wycena bilansowa	-	-
Inne środki pieniężne	10 958,50	1 400,49
- w tym wycena bilansowa	681,55	44,57
Lokaty krótkoterminowe	-	-
- w tym wycena lokaty - naliczone odsetki	-	-
Razem:	14 677,36	3 163,14

OBJAŚNIENIE POZYCJI INNE KOREKTY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

W pozycji "Inne korekty z działalności operacyjnej" w rachunku przepłyów pieniężnych ujęto:	
- utworzenie odpisów na udziały	5 331 356,56
- wartość udziałów w zlikwidowanej spółce	359 302,18
- korekta faktury z poprzedniego roku - odniesienie na wynik lat ubiegłych	- 25 000,00
- wartość zlikwidowanych środków trwałych	1 179,06
- wydanie przedmiotu leasingu przed końcem umowy	- 1 728,27
- utworzenie odpisów na udzielone pożyczki	115 234,06
Razem:	5 780 343,59

WYJAŚNIENIE PRZYCZYNY RÓŻNIC POMIĘDZY ZMIANAMI STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI W BILANSIE ORAZ ZMIANAMI TYCH SAMYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Kompensaty	Kwota kompensaty
Rolowanie emisji obligacji	998 425,05
Kompensata odsetek z tytułu emisji obligacji z emisją obligacji	1 574,95
Kompensata zobowiązań z tytułu dostaw i usług z udzieloną pożyczką	247 991,90
Kompensata należności z tytułu dostaw i usług z zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług	121 191,91
Kompensata należności z tytułu dostaw i usług z objęciem udziałów	814,76

Pozycja rachunku przepłyów pieniężnych	Zmiana bilansowa	Kwota różnicy	Zmiana w rachunku przepłyów pieniężnych
Wydatki w działalności finansowej - Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 710 000,16	1 000 000,00	710 000,16
Wpływy z działalności finansowej - Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 250 000,00	1 000 000,00	250 000,00
Wpływy z działalności inwestycyjnej - Spłata udzielonych pożyczek	249 566,85	249 566,85	-
Zmiana stanu należności	- 929 868,89	- 122 006,67	- 807 862,22
Zmiana stanu zobowiązań	1 439 972,76	- 369 183,81	1 809 156,57

INWESTYCJE DŁGOTERMINOWE

INWESTYCJE W UDZIAŁY I AKCJE									
	i3D Home Sp. z o.o.	LWR Sp. z o.o.	i3D Science Sp. z o.o.	i3D Network S.A.	i3D Med Sp. z o.o.	i3D Inc.	Plug&Sale Sp. z o.o.	Simmerision GmbH	Razem:
Stan na dzień 01.01.2016.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	11 775,00	359 302,18	950 021,25	70 272,61	5 701 618,98
Zmiana w ciągu roku									
- likwidacja spółki	-	-	-	-	-	- 359 302,18	-	-	- 359 302,18
- zapisać za udziały	-	-	-	-	-	-	-	814,76	814,76
Stan na dzień 31.12.2016.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	11 775,00	-	950 021,25	71 087,37	5 343 131,56
Wartość odpisów na dzień 01.01.2017.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-zwiększenie	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	-	-	950 021,25	71 087,37	5 331 356,56
-zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość odpisów na dzień 31.12.2017.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	-	-	950 021,25	71 087,37	5 331 356,56
Wartość bilansowa na 31.12.2017	-	-	-	-	11 775,00	-	-	-	11 775,00

PROPOZYCJE CO DO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY

Wysokość straty netto: -10 091 027,11

Propozycja co do pokrycia straty: Zgodnie z uchwałą

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

<i>Tytuły</i>	Stan na dzień 31.12.2016.	Stan na dzień 31.12.2017.
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	24 974,46	5 800,09
Rozliczenie usług długoterminowych (należności niezafakturowane)	-	-
Hosting i domeny internetowe	15 204,77	722,61
Ubezpieczenia	7 614,70	5 077,48
Usługi telekomunikacyjne	39,48	-
Koszty umowy cesji	2 100,00	-
Opłaty bankowe	-	-
Koszty gwarancji	15,51	-
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	834 866,00	257 473,22
Koszty gwarancji	-	-
Aktywa z tyt. odroczonego podatku	361 640,00	-
Rozliczenie kosztów prac B+R	473 226,00	257 473,22
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	63 132,12	63 131,86
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	63 132,12	63 131,86
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	63 131,86	-
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	63 131,86	-

REZERWY

Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.

Rezerwa na podatek odroczony	
Wartość na początek okresu:	14 763,00
Zwiększenia	-
-utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-
Zmniejszenia	14 763,00
Wartość na koniec okresu w tym:	-
Pozostałe rezerwy	
Wartość na początek okresu, w tym:	146 067,00
-krótkoterminowe na początek okresu	146 067,00
<i>rezerwa na badanie sprawozdania finansowego</i>	15 000,00
<i>rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności</i>	130 067,00
<i>rezerwa na odsetki od pożyczek</i>	1 000,00
-długoterminowe na początek okresu	-
Zwiększenia	88 371,00
-utworzone w okresie i zwiększenie istniejących, w tym:	88 371,00
<i>rezerwa na badanie sprawozdania finansowego</i>	-
<i>rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności</i>	88 371,00
<i>rezerwa na odsetki od pożyczek</i>	-
Zmniejszenia	15 000,00
-wykorzystane w ciągu roku	15 000,00
<i>rezerwa na badanie sprawozdania finansowego</i>	15 000,00
<i>rezerwa na odsetki od pożyczek</i>	-
Wartość na koniec okresu w tym:	219 438,00
-krótkoterminowe na koniec okresu	219 438,00
<i>rezerwa na badanie sprawozdania finansowego</i>	-
<i>rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności</i>	218 438,00
<i>rezerwa na odsetki od pożyczek</i>	1 000,00
-długoterminowe na koniec okresu	-

KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Według stanu na dzień 31.12.2017.

Pożyczkodawca / Kredytodawca	Pożyczkobiorca / Kredytobiorca	Kwota kapitału	Wycena - Naliczone odsetki	W tym część długoterminowa:	
				Kapitał:	Wycena:
Zabezpieczenie					
Osoby fizyczne	i3D S.A.	342 695,08	139 257,42	-	-
LWR Sp. z o.o.	i3D S.A.	533 613,90	69 983,80	-	-
i3D Science Sp. z o.o.	i3D S.A.	490 498,19	61 857,27	-	-
i3D Home Sp. z o.o.	i3D S.A.	488 625,44	75 536,54	-	-
i3D Med. Sp. z o.o.	i3D S.A.	767,86	501,01	-	-
Plug&Sale Sp. z o.o.	i3D S.A.	36 840,00	27 308,39	-	-
Fortress S.A.	i3D S.A.	253 250,00	1 300,39	-	-
Alior Bank - kredyt obrotowy	i3D S.A.	400 978,23	-	-	-
		1. Potwierdzony przelew wierzytelności z umowy 01/02/2014 z dnia 18 marca 2014 roku podpisanej z Esotiq&Henderson S.A. o wartości 1.420.000,00 zł - wpływ środków na rachunek cesji 2. Poręczenie wg prawa cywilnego przez Jacka Jędrzejewskiego oraz Arkadiusza Patryasa 3. Pełnomocnictwo do Rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w Banku oraz innych rachunków bankowych istniejących lub jakie zostaną otwarte w Banku			
Volkswagen Bank S.A.	i3D S.A.	82 049,35		21 033,02	
		1. Przewłaszczenie 2 sztuk samochodów Skoda Octavia, 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.			
Mbank - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	9 908,83	-	-	-
ING - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	68,73			
BZWBK - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	1 376,32	-	-	-

Pożyczkodawca / Kredytodawca	Pożyczkobiorca / Kredytobiorca	Kwota kapitału	Wycena - Naliczone odsetki	W tym część długoterminowa:	
				Kapitał:	Wycena:
Zabezpieczenie					
Santander Consumer Bank S.A.	i3D S.A.	19 437,96	-	-	-
		1. Przewłaszczenie samochodu Nissan Qashqai. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.			
Alior Bank - kredyt w rachunku bieżącym	i3D S.A.	429 173,61	-	-	-
		Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków prowadzonych w Alior Banku.			
BZWBK - kredyt obrotowy	i3D S.A.	207 453,99	-	-	-
		1. Weksel poręczony przez Arkadiusza Patryasa i Jacka Jędrzejewskiego 2. Kredytobiorca, w związku z udzielonym kredytem, w celu zabezpieczenia roszczeń Banku udziela prawnego zabezpieczenia w postaci: a) weksla in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, b) poręczenia cywilnego Funduszu Poręczeń Kredytowych POLFUND S.A. w kwocie 50% kwoty kredytu.			
BZWBK - kredyt obrotowy	i3D S.A.	78 595,67	-	-	-
		1. Weksel poręczony przez Arkadiusza Patryasa i Jacka Jędrzejewskiego. 2. Kredytobiorca, w związku z udzielonym kredytem, w celu zabezpieczenia roszczeń Banku udziela prawnego zabezpieczenia w postaci: a) weksla in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, b) poręczenia cywilnego Funduszu Poręczeń Kredytowych POLFUND S.A. w kwocie 50% kwoty kredytu, c) zastawu rejestrowy na sprzęcie elektronicznych służącym do tworzenia grafiki 3d, - sprzęt wymieniony w nocie dot. środków trwałych d) cesji praw z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu.			
RAZEM PLN		3 375 333,16	375 744,82	21 033,02	-
w tym					
Jednostki powiązane		1 550 345,39	235 187,01	-	-
Pozostałe jednostki		1 824 987,77	140 557,81	21 033,02	-

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

Według stanu na dzień 31.12.2017.

Obligacje w podziale na serie	Zobowiązanie główne	Naliczone odsetki	Wycena	Saldo na dzień 31.12.2016	Warunki emisji - okres emisji, termin wykupu oraz oprocentowanie
Seria BO10	-		11 644,02	11 644,02	Wyemitowane na okres 10 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 12,5 %
Seria BS	-		29 722,30	29 722,30	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 11,0 %
Seria BW	304 015,73		11 503,04	315 518,77	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 28.02.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BX	67 559,06		2 556,24	70 115,30	Wyemitowane na okres 4 miesięcy, termin wykupu - 28.02.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BNX6	-		15 011,23	15 011,23	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 30.06.2016, oprocent. - 11,0 %
Seria CA	250 000,00		32 791,09	282 791,09	Wyemitowane na okres 12 miesięcy, termin wykupu - 12.01.2018, oprocent. - 12,5 %
Seria CB	350 000,00		27 211,34	377 211,34	Wyemitowane na okres 1,5 miesiąca, termin wykupu - 30.04.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BSR	650 000,00		59 121,54	709 121,54	Wyemitowane na okres 12 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2017, oprocent. - 11,0 %
Nadpłaty, niedopłaty			-	-	
Wycena do skorygowanej ceny nabycia			-	-	
RAZEM	1 621 574,79	-	70 436,83	1 811 135,59	

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE, PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Spółka poręczyła pożyczkę zaciągniętą przez i3D Network S.A., której saldo na dzień bilansowy wynosi: Kapitał - 117.045,95 zł, Naliczone odsetki - 65.105,78 zł

Spółka poręczyła umowę leasingu podłóg interaktywnych zawartą przez i3D Network S.A.

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WYSTĘPUJĄCYCH W BILANSIE POD WZGLĘDEM PRZEWIDZIANEGO UMOWĄ OKRESU SPŁATY

Wierzyciel / Rodzaj zobowiązania	Kwota	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	pow. 5 lat
Volkswagen Bank S.A.	21033,02	-	21 033,02	-	-
Wierzyciel / Rodzaj zobowiązania	Kwota	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	pow. 5 lat
Technopark - porozumienie w sprawie spłaty długu	32 950,90	-	12 000,00	12 000,00	8 950,90
Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości - zobowiązanie inwestycyjne na zakup nieruchomości	607 500,00	-	583 200,00	24 300,00	-

SKŁADNIKI AKTYWÓW LUB PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

	Część krótkoterminowa		Część długoterminowa	
	Pozycja Bilansu	Kwota	Pozycja Bilansu	Kwota
Kredyty Volkswagen Bank	Pasywa B.III.3.a	61 016,33	Pasywa B.II.3.a	21 033,02
Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości - zobowiązanie inwestycyjne na zakup nieruchomości	Pasywa B.III.3.i	461 700,00	Pasywa B.II.3.e	607 500,00
Technopark - porozumienie w sprawie spłaty długu	Pasywa B.III.3.i	6 000,00	Pasywa B.II.3.e	32 950,90
GetIN Leasing - Umowa Leasingu samochodu Seat Leon	Pasywa B.III.3.c	19 966,41	Pasywa B.II.2.c	21 033,02
Kaucje zatrzymane przez kontrahentów	Aktywa B.II.3.c	113 149,23	Aktywa A.III.3	61 207,84

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	4 064 401,68	2 013 712,28
- w tym do jednostek zagranicznych	431 148,82	365 442,75
- w tym do jednostek powiązanych	372 000,00	202 500,00
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	100,93	9 700,00
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	4 064 502,61	2 023 412,28

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Dotacje	154 081,52	167 911,32
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	134 459,94
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
Przeterminowane zobowiązania	-	-
Zwrot nadpłaconych kosztów egzekucyjnych	32 007,37	-
Spisane rozrachunki	15 162,77	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-	-
Rozwiązanie rezerw	7 890,00	-
Odszkodowania	9 316,56	43 290,13
Refaktury	5 424,28	1 619,29
- w tym do jednostek powiązanych	5 428,28	1 619,29
Pozostałe	4 015,40	6 360,28
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	227 897,90	353 640,96
POZOSTAŁE KOSZTY		
Koszty napraw powypadkowych	-	-
Odpisy aktualizujące wartość	-	7 449 958,20
Koszty dotyczące dotacji - Islandia	39 072,54	-
Koszty egzekucji i upomnień	74 098,01	85 790,72
Spisane rozrachunki	-	6 672,29
Kary i odszkodowania	-	93 541,26
Refaktury	3 162,17	1 619,29
- w tym do jednostek powiązanych	3 162,17	1 619,29
Pozostałe	2 269,69	7 810,23
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	118 602,41	7 645 391,99

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Przychody z tytułu odsetek	10 246,90	28 521,53
- w tym od jednostek powiązanych	10 187,02	10 786,87
Zyski z tytułu różnic kursowych	6 382,03	-
Poręczenia kredytów	1 786,45	1 750,93
- w tym od jednostek powiązanych	1 786,45	1 750,93
Spisanie niezapłaconych odsetek	5 555,12	-
RAZEM	23 970,50	30 272,46
KOSZTY FINANSOWE		
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	660 668,61	596 269,01
- kredytów bankowych, sald debetowych w rachunku bieżącym	70 549,63	6 317,41
- pożyczek	217 704,98	201 705,38
- w tym od jednostek powiązanych	88 202,76	80 609,24
- budżetowe	66 556,21	95 415,81
- od dłużnych papierów wartościowych	207 151,29	196 836,65
- od nieterminowych płatności	90 527,86	90 995,08
- inne	8 178,64	4 998,68
Prowizje od udzielenia kredytu, pozyskania finansowania	3 721,97	-
Poręczenia kredytów	41 114,82	35 109,20
Wartość udziałów w zlikwidowanej spółce	-	359 302,18
Wyśięgowanie skorygowanej ceny nabycia obligacji	20 703,34	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	6 651,03
Koszty emisji obligacji	-	9 500,00
Pozostałe		0,87
RAZEM	726 208,74	1 006 832,29

INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH, Z PODZIAŁEM NA LOSOWE I POZOSTAŁE ORAZ PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA OPERACJACH LOSOWYCH

Nie dotyczy.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
ZYSK/STRATA BRUTTO:	- 581 694,31	- 9 744 150,11
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 186 538,21	8 915 158,65
Odsetki budżetowe	66 556,21	95 415,81
Reprezentacja	3 530,06	342,82
Amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej	138 020,34	125 917,38
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15 000,00	-
Wartość bilansowa sprzedanych/zlikwidowanych środków trwałych	-	31 540,06
Niezapłacone kary	-	93 541,26
Rezerwy na koszty odsetek i wynagrodzeń	120 000,00	-
Niezapłacone składki ZUS	147 241,73	136 129,09
Niezapłacone wynagrodzenia	181 017,68	539 753,86
Niewypłacone delegacje	18 916,28	2 394,06
Ryczałt za jazdy	1 063,75	1 728,58
Koszty upomnienia	64 680,01	68 657,35
Niezapłacone odsetki	390 273,82	353 811,43
Wyksięgowanie skorygowanej ceny nabycia obligacji	20 703,34	-
Odpisy aktualizujące	-	7 449 958,20
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	-	955,14
Inne koszty	19 534,99	15 013,61
Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	483 018,79	457 606,43
Wyplacone wynagrodzenia z lat ubiegłych	88 785,00	176 459,14
Wykorzystane rezerwy na wynagrodzenia	113 520,00	6 166,00
Wyplacone delegacje z lat ubiegłych	24 084,89	13 214,25
Zapłacone odsetki z poprzednich lat	26 090,59	190 117,10
Wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	11 000,00	15 000,00
Zapłacony ZUS z lat ubiegłych	36 604,68	-
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	1 995,61	-
Zapłacone faktury z poprzednich lat	132 114,50	3 341,47
Wartość podatkowa sprzedanych/zlikwidowanych środków trwałych	-	31 889,96
Ryczałt za jazdy lokalne	683,84	1 063,75
Raty leasingowe	27 139,68	20 354,76
Wykorzystanie rezerwy na projekty	21 000,00	-
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	89 097,25	102 779,08
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	2 175,55	-
Dotacja na ŚT i WNIP otrzymane w latach poprzednich	63 132,12	63 132,12
Rozwiązanie rezerw	7 890,00	-
Wyksięgowanie naliczonych odsetek	5 555,12	-
Nieotrzymane kary	-	28 860,09
Różnice kursowe NKUP	97,56	-
Rozwiązanie odpisów akt. należności	-	-
Nieotrzymane odsetki od pożyczek udzielonych i lokat	10 246,90	10 786,87
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	730,72	4 113,76
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	730,72	2 153,74
Otrzymane odsetki - naliczone w poprzednich latach	-	1 960,02
Wycena usług długoterminowych	-	-
ZYSK PODATKOWY/STRATA PODATKOWA:	33 458,58	- 1 385 263,21
Odliczenia od dochodu:	-	-
Strata z lat poprzednich	33 458,58	-
PODSTAWA OPODATKOWANIA	0,00	-
PODATEK BIEŻĄCY	-	-

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY

AKTYWA Z TYT. ODROZCZONEGO PODATKU

Tytuł	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15 000,00	
Rezerwa na koszty projektów	-	
Niezapłacone składki ZUS	326 792,67	
Niewypłacone wynagrodzenia	181 643,11	
Rezerwa na wynagrodzenie zarządu	249 788,00	
Niewypłacone delegacje	50 642,50	
Odpisy aktualizujące należności	-	
Niezapłacone odsetki i rezerwa na odsetki	648 322,52	
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	-	
Strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych	167 309,94	
Niezapłacone faktury	260 497,51	
Wartość netto bilansowa ST i WNiP niższa od wartości netto podatkowej	2 308,47	
Ryczałt za jazdy	1 063,75	
Podstawa naliczenia aktywów z tyt. podatku odroczonego	1 903 368,00	-
Podatek odroczonego - AKTYWA	361 640,00	-

REZERWA Z TYT. ODROZCZONEGO PODATKU

Tytuł	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
Wartość netto bilansowa ST i WNiP wyższa od wartości netto podatkowej	61 395,08	
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	2 175,55	
Wycena usług długoterminowych	-	
Nieotrzymane odsetki od pożyczek udzielonych i lokat	14 129,08	
Nieotrzymane kary	-	
Podstawa naliczenia aktywów z tyt. podatku odroczonego	77 700,00	-
Podatek odroczonego - REZERWA	14 763,00	-

OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO PODATKIEM DOCHODOWYM ŁĄCZNIE

Tytuł	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.	Za okres od 01.01.2017. do 31.12.2017.
PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	-	-
POBRANY PODATEK U ŹRÓDŁA	-	-
KOREKTA PODATKU ZA ROK 2015	- 23 337,00	-
AKTYWA Z TYT. ODROZCZONEGO PODATKU	13 168,00	361 640,00
REZERWA Z TYT. ODROZCZONEGO PODATKU	- 11 654,00	- 14 763,00
RAZEM:	- 21 823,00	346 877,00

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

WYKAZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Na dzień bilansowy spółka nie posiada znaczącego inwestora, który posiadałby więcej niż 20% akcji spółki.

i3D S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której wchodzi następujące podmioty, których sprawozdania zostały objęte konsolidacją

Nazwa Spółki: Siedziba: Sąd Rejestrowy: KRS: NIP: REGON: Procent posiadanych udziałów: Stopień udziału w zarządzaniu: Strata netto:	i3D Home Sp. z o.o. ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS 0000313669 634-269-08-73 241005491 99,43% 99,43% -	Nazwa Spółki: Siedziba: Sąd Rejestrowy: KRS: NIP: REGON: Procent posiadanych udziałów: Stopień udziału w zarządzaniu: Zysk netto:	i3D Med Sp. z o.o. ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS 0000349952 626-296-49-95 241513945 99,5% 99,5% 39 147,19 zł
Nazwa Spółki: Siedziba: Sąd Rejestrowy: KRS: NIP: REGON: Procent posiadanych udziałów: Stopień udziału w zarządzaniu: Strata netto:	Laboratorium Wirtualnej Rzeczywistości Sp. z o.o. ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS 0000313760 634-269-08-96 241007834 99,98% 99,98% -	Nazwa Spółki: Siedziba: NIP: REGON: Procent posiadanych udziałów: Stopień udziału w zarządzaniu:	Plug&Sale Sp. z o.o. ul. Konarskiego 18c, 44-100 Gliwice 631-265-22-18 243479885 53,67% 53,67%
Nazwa Spółki: Siedziba: Sąd Rejestrowy: KRS: NIP: REGON: Procent posiadanych udziałów: Stopień udziału w zarządzaniu: Strata netto:	i3D Science Sp. z o.o. ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS 0000324031 626-293-57-98 241124830 99,69% 99,69% -	Nazwa Spółki: Siedziba: NIP UE: Procent posiadanych udziałów: Stopień udziału w zarządzaniu:	Simmerion GmbH Schlossplatz 2, 3812 Groß-Siegharts ATU167742035 50% 50%
Nazwa Spółki: Siedziba: Sąd Rejestrowy: KRS: NIP: REGON: Procent posiadanych udziałów: Stopień udziału w zarządzaniu: Strata netto:	i3D Network S.A. ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS 0000421643 626-294-96-07 241244095 99,99% 99,99% -	Nazwa Spółki: Siedziba: NIP UE: Procent posiadanych udziałów: Stopień udziału w zarządzaniu:	

TRANSAKCJE WEWNĄTRZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

	I3D Science Sp. z o.o. I3D S.A.	I3D Home Sp. z o.o. I3D S.A.	Plug&Sale Sp. z o.o. I3D S.A.	I3D Med. Sp. z o.o. I3D S.A.	LWR Sp. z o.o. I3D S.A.
Pożyczkodawca					
Pożyczkobiorca					
BO - Kapitał	493 567,32	526 778,77	36 840,00	3 699,87	533 613,90
Kwota zaciągniętych pożyczek	-	-	-	-	-
Kwota spłaconych pożyczek	3 069,13	38 153,33	-	3 699,87	19 313,57
Saldo pożyczek	490 498,19	488 625,44	36 840,00	-	514 300,33
BO - Odsetki	12 466,85	18 025,67	19 192,47	155,87	16 534,15
Kwota naliczonych odsetek	24 644,44	25 121,73	4 052,41	109,99	26 680,67
Kwota spłaconych odsetek	-	-	-	-	-
Saldo odsetek	37 111,29	43 147,40	23 244,88	265,86	43 214,82
Saldo pożyczki wraz z odsetkami łącznie:	527 609,48	531 772,84	60 084,88	265,86	557 515,15
Pożyczkodawca					
Pożyczkobiorca					
BO - Kapitał					
Kwota zaciągniętych pożyczek	280 619,58	-	-	-	-
Kwota spłaconych pożyczek	200 570,45	-	-	-	-
Saldo pożyczek	388 911,90	-	-	-	-
BO - Odsetki	92 278,13	-	-	-	-
Kwota naliczonych odsetek	12 169,06	-	-	-	-
Kwota spłaconych odsetek	10 786,87	-	-	-	-
Saldo odsetek	22 955,93	-	-	-	-
Saldo pożyczki wraz z odsetkami łącznie:	115 234,06	-	-	-	-

	I3D S.A.	I3D Network S.A.	I3D Home Sp. z o.o. I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.	I3D S.A.
Spzedający							
Kupujący							
Wynajem powierzchni biurowej	61 200,00	I3D Network S.A. 61 200,00	I3D Home Sp. z o.o. 49 200,00	I3D S.A. 30 000,00	I3D S.A. 900,00	I3D Med. Sp. z o.o. 900,00	Plug&Sale Sp. z o.o.
Refaktura ubezpieczeń	-	-	-	-	-	-	-
Refaktura za domeny	130,00	80,00	129,00	-	-	-	-
Refaktura usług telekomunikacyjnych	-	1 280,29	-	-	-	-	-
Pozwolenie kredytów	-	1 750,93	-	-	-	-	-
Prace informacyjne	-	-	-	-	-	-	-
Spzedający							
Kupujący							
Prace programistyczne i graficzne	115 000,00	I3D Network S.A. 399 000,00	I3D Home Sp. z o.o. 115 000,00	I3D S.A. 105 000,00	I3D S.A. 70 000,00	I3D Med. Sp. z o.o. I3D S.A.	I3D S.A.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi dokonane były na warunkach rynkowych

WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH

Łączne wynagrodzenie należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących w roku 2017 wyniosło 120 000,00 zł.

POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIEŁONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH

Nie dotyczy.

ZOBOWIĄZANIA WYNIKAJĄCE Z EMERYTUR I PODOBNYCH ŚWIADCZEŃ DLA BYŁYCH CZŁONKÓW ORGANÓW JEDNOSTKI ORAZ ZOBOWIĄZANIA ZACIĄgniĘTE W ZWIĄZKU Z TYMI ŚWIADCZENIAMI

Nie występują.

SPÓŁKI, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI

Nie występują inne niż spółki z grupy kapitałowej.

NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJWYŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SKŁAD WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA, ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE

Nazwa Spółki: i3D S.A.
Siedziba: ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice

NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA NAJNIŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SKŁAD WCHODZI SPÓŁKA JAKO JEDNOSTKA ZALEŻNA, ORAZ MIEJSCU, W KTÓRYM SPRAWOZDANIE TO JEST DOSTĘPNE

Nie dotyczy.

NAZWA, ADRES SIEDZIBY ZARZĄDU LUB SIEDZIBY STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMĘ PRAWNĄ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ

Nie dotyczy.

DYWIDENDY

Za rok 2016 nie wypłacano dywidendy. Za rok 2017 wypłata dywidendy także nie jest planowana.

PRZECIĘTNE W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH

7,1 osoby

Wszyscy pracownicy są pracownikami umysłowymi.

Zajmują następujące stanowiska: - grafik komputerowy, - programista, - specjalista ds. sprzedaży, - dyrektor finansowy, - kierownik projektu itp.

INFORMACJA O KURSACH PRZYJĘTYCH DO WYCENY POZYCJI BILANSOWYCH WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

	USD	EUR
Tabela kursów średnich NBP nr 251/A/NBP/2017 z dnia 2017-12-29	3,4813	4,1709

INFORMACJA O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA)

Spółka w 2017 roku nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, na rok 2018 spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2017 spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska, na rok 2018 też nie są one planowane.

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

	Stan na 01.01.2017.		Objęcie nowych udziałów - Wartość nominalna	Cena nabycia nowych udziałów	Stan na 31.12.2017.			
	Wartość nominalna objętych udziałów	Cena nabycia udziałów			Wartość nominalna objętych udziałów	Cena nabycia udziałów	Odpisy aktualizujące wartość udziałów	Wartość bilansowa udziałów
i3D Home Sp. z o.o.	1 446 750,00	901 391,49	-	-	1 446 750,00	901 391,49	901 391,49	-
LWR Sp. z o.o.	639 900,00	633 597,42	-	-	639 900,00	633 597,42	633 597,42	-
i3D Science Sp. z o.o.	747 650,00	725 364,03	-	-	747 650,00	725 364,03	725 364,03	-
i3D Network S.A.	2 049 895,00	2 049 895,00	-	-	2 049 895,00	2 049 895,00	2 049 895,00	-
i3D Med. Sp. z o.o.	9 950,00	11 775,00	-	-	9 950,00	11 775,00	-	11 775,00
i3D Inc.	359 302,18	359 302,18	-	-	Spółka zlikwidowana			
i3D Inc. - Wartość w walucie	120 301,00 USD	120 301,00 USD						
Simmersion GmbH	70 272,61	70 272,61	814,76	814,76	71 087,37	71 087,37	71 087,37	-
Simmersion GmbH - Wartość w walucie	16 776,00 EUR	16 776,00 EUR	200,00 EUR	200,00 EUR	16 976,00 EUR	16 976,00 EUR	16 976,00 EUR	- EUR
Plug & Sale Sp. z o.o.	950 000,00	950 021,25	-	-	950 000,00	950 021,25	950 021,25	-
RAZEM:						5 360 107,56	5 348 332,56	11 775,00

Inwestycje w udziały wycenione są według cen nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy nie istnieją przesłanki do stwierdzenia trwałej utraty wartości posiadanych udziałów.

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE I ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY, W TYM ODSETKI ORAZ SKAPITALIZOWANE RÓŻNICE KURSOWE OD ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W CELU ICH SFINANSOWANIA

Nie dotyczy.

**ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY
CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA
PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI
BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI, KTÓRE NIE ZOSTAŁY
ZAKWALIFIKOWANE ZGODNIE Z ART. 33 UST. 2 DO WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

Nie wystąpiły.

**SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI
FINANSOWYMI WYCENIANE WG WARTOŚCI GODZIWEJ**

Nie dotyczy.

**KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI
PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI
LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Nie dotyczy.

**INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB
PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ
FINANSOWYCH WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM**

Rodzaj usługi	Rok 2016	Rok 2017
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego	15 000,00	
- dobrowolne badanie rocznego sprawozdania finansowego		
- inne usługi poświadczające	-	
- usługi doradztwa podatkowego		
- pozostałe usługi		

**INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH Z TYTUŁU BŁĘDÓW
POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONYCH W
ROKU OBROTOWYM NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY Z
PODANIEM ICH KWOT I RODZAJU**

Nie dotyczy

**PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN
ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY
ORAZ ZMIAN SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO, JEŻELI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA
SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY
JEDNOSTKI, ICH PRZYCZYNY I SPOWODOWANĄ ZMIANAMI
KWOTĘ WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ ZMIAN W KAPITALE
(FUNDUSZU) WŁASNYM**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ
DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK
POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY**

Nie dotyczy.

**INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM
ZAWARTYCH UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W
ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ
MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Nie dotyczy.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia nie ujęte, a mające wpływ na wyniki roku bieżącego.

KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły

NIEPEWNOŚĆ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Spółka złożyła w dniu 06.02.2018r wniosek o ogłoszenie upadłości.

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Nie wystąpiła działalność zaniechana.

Data

Data

.....
*Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

.....
Podpis kierownika jednostki