

**XSYSTEM S.A.**  
**91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B**  
**NIP 729-238-42-40**  
**REGON: 472192293**



## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 R.**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, elongated shape with a small hook at the end.

**WPROWADZENIE  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
za rok 2016**

**xsystem**

|    |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | Dane ogólne                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| a) | Nazwa firmy                                               | XSYSTEM S.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| b) | Siedziba firmy                                            | 91-473 Łódź, Julianowska 54B                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| c) | Podstawowy przedmiot działalności                         | Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| d) | Sąd prowadzący rejestr                                    | Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieście w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2. | Czas trwania działalności                                 | nieograniczony                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3. | Okres objęty sprawozdaniem                                | od 1 stycznia 2016<br>do 31 grudnia 2016                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4. | Istnienie jednostek wewnętrznych (samobilansujących)      | wewnętrzne jednostki samobilansujące<br>nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 5. | Założenie kontynuacji działania                           | sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| a) | Istnienie zagrożenia                                      | Spółka XSystem S.A. ma obecnie przejściowe problemy finansowe.<br>Nie osiągnięcie przez Spółkę wyznaczonych założeń budżetowych w 2016 r miało negatywny wpływ na wynik finansowy działalności przedsiębiorstwa, tworzyło wymierne problemy w utrzymaniu płynności finansowej Spółki oraz wymuszało wprowadzanie doraźnych, kosztownych działań mających na celu utrzymanie działalności i zasobów firmy.<br>Zarząd podjął działania naprawcze mające na celu usprawnienie zaistniałej sytuacji.<br>W obecnej chwili prowadzone są rozmowy w obszarze pozyskania strategicznego inwestora dla Spółki zarówno z sektora branżowego oraz finansowego.<br>W przypadku pozytywnej akceptacji projektu pozyskania inwestora strategicznego dla Spółki, Zarząd zobowiązał się do przygotowania i wdrożenia planu naprawczego dla działalności organizacji i rozwoju nowych produktów. |
| 6. | Wystąpienie połączenia spółek w okresie jak w p. 3.       | w okresie, o którym mowa w punkcie 3<br>nie nastąpiło połączenie spółek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 7. | Przyjęte zasady polityki rachunkowości                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| a) | wartości niematerialne i prawne (WNIP)                    | Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) WNIP o wartości jednostkowej poniżej 1.000 zł dokonywane są jednorazowo w koszty bieżącej działalności operacyjnej w chwili wydania tytułu do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) WNIP o wartości jednostkowej przekraczającej 1.000 zł dokonywane są w czasie, metodą liniową, przy czym nie może być on krótszy niż:<br>• od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące,<br>• od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| b) | środki trwałe                                             | Do środków trwałych zalicza się środki stanowiące własność lub współwłasność jednostki, a przeznaczone na własne potrzeby (lub do oddania w najem, dzierżawę itp.) o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok.<br><br>Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych przez MF dla celów ustalenia kosztów stanowiących koszt uzyskania przychodu.<br><br>Jednorazowo amortyzuje się i umarza środki trwałe, których wartość nie przekracza 1.000 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| c) | inwestycje                                                | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia przeliczanej do wartości rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozlicza się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zgodnie z art. 35 ust. 4 Ustawy.<br><br>Do wyceny długoterminowych aktywów finansowych zaliczanych do instrumentów finansowych stosuje się postanowienia Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.<br><br>Pozostałe inwestycje długoterminowe wycenia się według wartości godziwej.<br><br>Pozostałe inwestycje krótkoterminowe wycenia się zgodnie z art. 28. Ustawy według ceny (wartości) rynkowej.                                                                                                        |
| d) | zapasy                                                    | Wartości nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej.<br><br>Na dzień bilansowy zapasy materiałów i towarów wycenia się na poziomie cen zakupu.<br><br>Na dzień bilansowy programy komputerowe przeznaczone do sprzedaży wycenia się w koszcie wytworzenia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| e) | naależności i zobowiązania                                | Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| f) | rozliczenia międzyokresowe                                | Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas rozliczenia tych kosztów ustalany jest każdorazowo indywidualnie w stosunku do poszczególnego rodzaju kosztu<br><br>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują środki pieniężne otrzymane w ramach projektów finansowanych z funduszy Unii Europejskiej na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie, które następnie zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.                                                                                                                                                                                        |
| g) | rezerwy                                                   | Rezerwy tworzy się w szczególności na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| h) | aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych<br><br>wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

*MK-52*  
Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu  
Adrian Weremlik

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ( ZŁ, GR )

| Wariant Porównawczy                                              | 2015         | 2016         |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi                | 9 149 873,49 | 8 158 864,17 |
| - od jednostek powiązanych                                       | 2 400,00     | 2 530,00     |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                        | 3 341 359,91 | 2 387 548,36 |
| II. Zmiana stanu produktów                                       | 1 163 503,92 | 1 330 262,08 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki    |              |              |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów            | 4 645 009,66 | 4 441 053,73 |
| B. Koszty działalności operacyjnej                               | 9 028 082,67 | 8 625 231,63 |
| I. Amortyzacja                                                   | 525 957,91   | 283 178,58   |
| II. Zużycie materiałów i energii                                 | 375 447,76   | 525 867,25   |
| III. Usługi obce                                                 | 1 707 144,77 | 2 027 918,42 |
| IV. Podatki i opłaty                                             | 29 890,22    | 45 792,61    |
| V. Wynagrodzenia                                                 | 1 994 122,34 | 1 738 845,01 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:           | 308 713,75   | 223 661,90   |
| - emerytalne                                                     |              | 105 433,94   |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                  | 104 106,30   | 82 981,05    |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                   | 3 982 699,62 | 3 696 986,81 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży                                    | 121 790,82   | -466 367,46  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                | 308 580,25   | 152 422,42   |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych        |              | 6 422,77     |
| II. Dotacje                                                      | 291 144,92   | 130 789,92   |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                |              |              |
| IV. Inne przychody operacyjne                                    | 17 435,33    | 15 209,73    |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                   | 108 726,57   | 19 690,67    |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych      |              |              |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                 |              |              |
| III. Pozostałe koszty operacyjne                                 | 108 726,57   | 19 690,67    |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej                      | 321 644,50   | -333 635,71  |
| G. Przychody finansowe                                           | 596,64       | 119,31       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                         |              |              |
| - od jednostek powiązanych                                       |              |              |
| II. Odsetki, w tym:                                              | 596,64       | 119,31       |
| - od jednostek powiązanych                                       |              |              |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                  |              |              |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                    |              |              |
| V. Inne                                                          |              |              |
| H. Koszty finansowe                                              | 212 940,43   | 249 660,40   |
| I. Odsetki, w tym:                                               | 196 228,87   | 211 022,07   |
| - dla jednostek powiązanych                                      |              |              |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych                 |              |              |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                   |              |              |
| IV. Inne                                                         | 16 711,56    | 38 638,33    |
| I. Zysk (strata) brutto                                          | 109 300,71   | -583 176,80  |
| J. Podatek dochodowy                                             | 86 605,00    | -14 626,00   |
| I. - część bieżąca                                               |              |              |
| II. - część odroczone                                            | 86 605,00    | -14 626,00   |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |              |              |
| L. Zysk (strata) netto                                           | 22 695,71    | -568 550,80  |

M. Kersz  
Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

Bacano Sprawozdanie

31 05 2017

Podpis biegłego rewidenta

XSYSTEM S.A.  
91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B  
NIP 729-238-42-40  
REGON: 472192293



| 1                                                        | AKTYWA | Stan na dzień (zł,gr) |                     |
|----------------------------------------------------------|--------|-----------------------|---------------------|
|                                                          |        | 31.12.2015            | 31.12.2016          |
| 2                                                        |        | 3                     | 4                   |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                  |        | <b>6 243 897,53</b>   | <b>5 950 538,01</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                       |        | 1 737 850,94          | 1 618 131,62        |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |        |                       |                     |
| 2. Wartość firmy                                         |        | 17 952,82             | 14 105,86           |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  |        | 1 719 898,12          | 1 604 025,76        |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |        |                       |                     |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                               |        | 1 671 520,84          | 1 530 044,55        |
| 1. Środki trwałe                                         |        | 1 671 520,84          | 1 530 044,55        |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |        | 361 000,00            | 361 000,00          |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |        | 774 457,56            | 748 048,44          |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       |        | 520 273,44            | 412 603,51          |
| d) środki transportu                                     |        |                       |                     |
| e) inne środki trwałe                                    |        | 15 789,84             | 8 392,60            |
| 2. Środki trwałe w budowie                               |        |                       |                     |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |        |                       |                     |
| III. Należności długoterminowe                           |        |                       |                     |
| 1. Od jednostek powiązanych                              |        |                       |                     |
| 2. Od pozostałych jednostek                              |        |                       |                     |
| IV. Inwestycje długoterminowe                            |        | 2 620 834,75          | 2 588 670,84        |
| 1. Nieruchomości                                         |        |                       |                     |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                       |        |                       |                     |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                       |        | 2 620 834,75          | 2 588 670,84        |
| a) w jednostkach powiązanych                             |        | 2 620 834,75          | 2 588 670,84        |
| - udziały lub akcje                                      |        | 2 620 834,75          | 2 588 670,84        |
| - inne papiery wartościowe                               |        |                       |                     |
| - udzielone pożyczki                                     |        |                       |                     |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |        |                       |                     |
| b) w pozostałych jednostkach                             |        |                       |                     |
| - udziały lub akcje                                      |        |                       |                     |
| - inne papiery wartościowe                               |        |                       |                     |
| - udzielone pożyczki                                     |        |                       |                     |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |        |                       |                     |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                        |        |                       |                     |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe             |        | 213 691,00            | 213 691,00          |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |        | 213 691,00            | 213 691,00          |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                       |        |                       |                     |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                |        | <b>4 666 424,42</b>   | <b>7 174 437,71</b> |
| I. Zapasy                                                |        | 3 164 678,44          | 3 120 609,03        |
| 1. Materiały                                             |        |                       |                     |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                         |        |                       |                     |
| 3. Produkty gotowe                                       |        | 2 732 522,53          | 2 630 362,53        |
| 4. Towary                                                |        | 432 155,91            | 483 030,57          |
| 5. Zaliczki na poczet dostaw                             |        |                       | 7 215,93            |
| II. Należności krótkoterminowe                           |        | 807 216,31            | 2 512 700,95        |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                   |        | 246,00                | 246,00              |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:            |        | 246,00                | 246,00              |
| - do 12 miesięcy                                         |        | 246,00                | 246,00              |
| - powyżej 12 miesięcy                                    |        |                       |                     |
| b) inne                                                  |        |                       |                     |

|                                                                                                 |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          | 806 970,31    | 2 512 454,95  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 476 216,77    | 2 097 849,73  |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 476 216,77    | 2 097 849,73  |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |               |               |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 5 742,73      | 4 259,13      |
| c) inne                                                                                         | 108 708,79    | 194 044,07    |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 | 216 302,02    | 216 302,02    |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                                                                 | 606 474,18    | 20 650,16     |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 606 474,18    | 20 650,16     |
| 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                                                     | 606 474,18    | 20 650,16     |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 590 680,71    | 4 856,69      |
| - inne środki pieniężne                                                                         | 15 793,47     | 15 793,47     |
| - inne aktywa pieniężne                                                                         |               |               |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |               |               |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                  | 88 055,49     | 1 520 477,57  |
| C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy                                                         |               |               |
| D. Udziały (akcje) własne                                                                       |               |               |
| Aktywa razem                                                                                    | 10 910 321,95 | 13 124 975,72 |

M. Kersz

Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

XSYSTEM S.A.  
91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B  
NIP 729-238-42-40  
REGON: 472192293

xsystem

| 1                                                         | PASYWA | Stan na dzień (zł, gr) |                      |
|-----------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------------------|
|                                                           |        | 31.12.2015             | 31.12.2016           |
| 2                                                         |        | 3                      | 4                    |
| <b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>                                  |        | <b>4 440 271,03</b>    | <b>3 853 667,32</b>  |
| I. Kapitał podstawowy                                     |        | 720 000,00             | 728 000,00           |
| II. Kapitał zapasowy                                      |        | 999 493,63             | 1 022 189,34         |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny                        |        | 2 043 885,23           | 2 017 832,32         |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe                          |        | 649 996,46             | 649 996,46           |
| V. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych         |        | 4 200,00               | 4 200,00             |
| 1. Zysk                                                   |        | 4 200,00               | 4 200,00             |
| 2. Strata                                                 |        |                        |                      |
| VI. Wynik finansowy netto roku obrotowego                 |        | 22 695,71              | -568 550,80          |
| 1. Zysk                                                   |        | 22 695,71              |                      |
| 2. Strata                                                 |        |                        | 568 550,80           |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /-/     |        |                        |                      |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>          |        | <b>6 470 050,92</b>    | <b>9 271 308,40</b>  |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                |        | 780 859,00             | 760 122,00           |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |        | 780 859,00             | 760 122,00           |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne            |        |                        |                      |
| - długoterminowa                                          |        |                        |                      |
| - krótkoterminowa                                         |        |                        |                      |
| 3. Pozostałe rezerwy                                      |        |                        |                      |
| - długoterminowa                                          |        |                        |                      |
| - krótkoterminowa                                         |        |                        |                      |
| II. Zobowiązania długoterminowe                           |        | 755 045,43             | 2 089 046,55         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                            |        |                        |                      |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                            |        | 755 045,43             | 2 089 046,55         |
| a) kredyty i pożyczki                                     |        | 755 045,43             | 915 046,55           |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |        |                        | 1 174 000,00         |
| c) inne zobowiązania finansowe                            |        |                        |                      |
| d) inne                                                   |        |                        |                      |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                         |        | 3 073 451,19           | 4 506 104,67         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                            |        | 89 999,38              | 120 205,78           |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:             |        | 89 999,38              | 120 205,78           |
| - do 12 miesięcy                                          |        | 89 999,38              | 120 205,78           |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |        |                        |                      |
| b) inne                                                   |        |                        |                      |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                            |        | 2 983 451,81           | 4 385 898,89         |
| a) kredyty i pożyczki                                     |        | 843 111,41             | 1 144 216,40         |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |        | 708 000,00             | 800 000,00           |
| c) inne zobowiązania finansowe                            |        |                        |                      |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       |        | 921 028,70             | 2 127 705,30         |
| - do 12 miesięcy                                          |        | 921 028,70             | 2 127 705,30         |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |        |                        |                      |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                          |        |                        |                      |
| f) zobowiązania wekslowe                                  |        |                        |                      |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń |        | 407 478,19             | 231 473,99           |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                   |        | 79 625,13              | 67 780,70            |
| i) inne                                                   |        | 24 208,38              | 14 722,50            |
| 3. Fundusze specjalne                                     |        |                        |                      |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                            |        | 1 860 695,30           | 1 916 035,18         |
| 1. Ujemna wartość firmy                                   |        |                        |                      |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        |        | 1 860 695,30           | 1 916 035,18         |
| - długoterminowe                                          |        | 1 695 363,14           | 1 730 787,12         |
| - krótkoterminowe                                         |        | 165 332,16             | 185 248,06           |
| <b>Pasywa razem</b>                                       |        | <b>10 910 321,95</b>   | <b>13 124 975,72</b> |

*M. Kersz*  
Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

Badane Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta



|                                                                                        | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ( ZŁ, GR )<br>(metoda pośrednia) | 2015          | 2016 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|------|
| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                     |                                                                  |               |      |
| I. Zysk (strata) netto                                                                 | 22 695,71                                                        | -568 550,80   |      |
| II. Korekty razem                                                                      | -161 686,76                                                      | -1 710 861,10 |      |
| 1. Amortyzacja                                                                         | 525 957,91                                                       | 283 178,58    |      |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                            | 63,91                                                            | -55,88        |      |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                             | 193 112,29                                                       | 208 296,75    |      |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                          |                                                                  | -6 422,77     |      |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                                 | 300 296,00                                                       | -14 626,00    |      |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                                | -1 659 535,39                                                    | 44 069,41     |      |
| 7. Zmiana stanu należności                                                             | -72 839,06                                                       | -1 705 484,64 |      |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów          | 663 636,73                                                       | 1 039 548,49  |      |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                             | -127 767,11                                                      | -1 563 212,00 |      |
| 10. Inne korekty                                                                       | 15 387,96                                                        | 3 846,96      |      |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)                     | -138 991,05                                                      | -2 279 411,90 |      |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>                   |                                                                  |               |      |
| I. Wpływy                                                                              | 0,00                                                             | 6 422,77      |      |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych         |                                                                  | 6 422,77      |      |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              |                                                                  |               |      |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                       |                                                                  |               |      |
| a) w jednostkach powiązanych                                                           |                                                                  |               |      |
| b) w pozostałych jednostkach                                                           |                                                                  |               |      |
| - zbycie aktywów finansowych                                                           |                                                                  |               |      |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                        |                                                                  |               |      |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                         |                                                                  |               |      |
| - odsetki                                                                              |                                                                  |               |      |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                                    |                                                                  |               |      |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                            |                                                                  |               |      |
| II. Wydatki                                                                            | 43 760,18                                                        | 25 829,93     |      |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych        | 43 760,18                                                        | 25 829,93     |      |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                     |                                                                  |               |      |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                         |                                                                  |               |      |
| a) w jednostkach powiązanych                                                           |                                                                  |               |      |
| b) w pozostałych jednostkach                                                           |                                                                  |               |      |
| - nabycie aktywów finansowych                                                          |                                                                  |               |      |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                                    |                                                                  |               |      |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                           |                                                                  |               |      |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                     | -43 760,18                                                       | -19 407,16    |      |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                      |                                                                  |               |      |
| I. Wpływy                                                                              | 1 731 158,45                                                     | 2 629 355,22  |      |
| Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz |                                                                  |               |      |
| 1. dopłat do kapitału                                                                  |                                                                  | 8 000,00      |      |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                  |                                                                  | 461 106,11    |      |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                              | 1 200 000,00                                                     | 1 974 000,00  |      |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                               | 531 158,45                                                       | 186 249,11    |      |
| II. Wydatki                                                                            | 1 229 264,31                                                     | 916 416,06    |      |
| 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                                                          | 244 027,18                                                       |               |      |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                               | 792 000,00                                                       | 708 000,00    |      |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                              |                                                                  |               |      |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                             |                                                                  |               |      |
| 8. Odsetki                                                                             | 193 237,13                                                       | 208 416,06    |      |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                              |                                                                  |               |      |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                        | 501 894,14                                                       | 1 712 939,16  |      |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III + B.III + C.III)</b>                      | 319 142,91                                                       | -585 879,90   |      |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:</b>                                 | 319 079,00                                                       | -585 824,02   |      |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                           | -45,75                                                           | 55,88         |      |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>                                           | 287 377,02                                                       | 606 519,93    |      |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F + D), w tym:</b>                            | 606 519,93                                                       | 20 640,03     |      |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                                               | 15 793,47                                                        | 15 793,47     |      |

NKersz  
Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ( ZŁ, GR )

|                                                                                                                         | 2015                | 2016                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                              | <b>4 691 165,57</b> | <b>4 440 271,03</b> |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                      |                     |                     |
| – korekty błędów                                                                                                        |                     |                     |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                              | <b>4 691 165,57</b> | <b>4 440 271,03</b> |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                                                               | <b>720 000,00</b>   | <b>720 000,00</b>   |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                            | 0,00                | 8 000,00            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                               | 0,00                | 8 000,00            |
| – wydania udziałów (emisji akcji)                                                                                       |                     | 8 000,00            |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                              |                     |                     |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                                      | 720 000,00          | 728 000,00          |
| <b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                                                                 | <b>981 111,06</b>   | <b>999 493,63</b>   |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                              | 18 382,57           | 22 695,71           |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                               | 18 382,57           | 22 695,71           |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                                                              |                     |                     |
| – podziału zysku za rok poprzedni                                                                                       | 18 382,57           | 22 695,71           |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                |                     |
| – pokrycia kosztów emisji akcji                                                                                         |                     |                     |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                               | 999 493,63          | 1 022 189,34        |
| <b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | <b>2 317 475,48</b> | <b>2 043 885,23</b> |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                                   | 64 175,00           | 6 111,00            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                               | 64 175,00           | 6 111,00            |
| rozwiązanie rezerwy na odroczone podatki                                                                                | 64 175,00           | 6 111,00            |
| b) zmniejszenie                                                                                                         | 337 765,25          | 32 163,91           |
| – wyceny długoterminowych aktywów finansowych                                                                           | 337 765,25          | 32 163,91           |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                           | 2 043 885,23        | 2 017 832,32        |
| <b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                                    | <b>649 996,46</b>   | <b>649 996,46</b>   |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                                | 0,00                | 0,00                |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                               | 0,00                | 0,00                |
| – podwyższenia kapitału podstawowego                                                                                    |                     |                     |
| – przekazania zysku                                                                                                     |                     |                     |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                | 0,00                |
| – przeniesienia na kapitał podstawowy                                                                                   |                     |                     |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                           | 649 996,46          | 649 996,46          |



|                                                                                                |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                            | 22 582,57    | 4 200,00     |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                   | 22 582,57    | 4 200,00     |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                     | 22 582,57    | 4 200,00     |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                      |              | 22 695,71    |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                     | 18 382,57    | 22 695,71    |
| - wypłaty dywidendy                                                                            |              |              |
| - zwiększenia kapitału zapasowego                                                              | 18 382,57    | 22 695,71    |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                     | 4 200,00     | 4 200,00     |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                 |              |              |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   | 0,00         | 0,00         |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                      |              |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                     |              |              |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   |              | 0,00         |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                            | 4 200,00     | 4 200,00     |
| 6. Wynik netto                                                                                 | 22 695,71    | -568 550,80  |
| a) zysk netto                                                                                  | 22 695,71    |              |
| b) strata netto                                                                                |              | 568 550,80   |
| c) odpisy z zysku                                                                              |              |              |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                             | 4 440 271,03 | 3 853 667,32 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 4 440 271,03 | 3 853 667,32 |

MKersz

Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu  
Adrian Weremjuk

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**na dzień 31 grudnia 2011**

| I  | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                         | Treść                                                                                        |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | a) Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i ich umorzenia<br>b) Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzenia<br>c) Zakres zmian inwestycji długoterminowych                                         | Załącznik nr 1 do informacji<br>Załącznik nr 2 do informacji<br>Załącznik nr 3 do informacji |
| 2  | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                  | nie występują                                                                                |
| 3  | Wartość nie amortyzowanego majątku użytkowanego na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych                                                                                                                                              | Załącznik nr 4 do informacji                                                                 |
| 4  | Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jedn. samorządu terytorialnego z tyt. uzyskania prawa własności budynków itp..                                                                                                                    | nie występują                                                                                |
| 5  | Struktura kapitału zakładowego<br>a) krajowe osoby fizyczne<br>b) krajowe osoby prawne<br>c) kapitał akcyjny<br>d) ilość akcji (udziałów)<br>e) wartość nominalna 1 akcji (udziału) w zł.<br>f) ilość akcji (udziałów) uprzywilejowanych | 99,94%<br>0,06%<br>728 000,00<br>7 280 000<br>0,10<br>5 000 000                              |
| 6  | Stan i zmiany kapitałów                                                                                                                                                                                                                  | Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym                                              |
| 7  | Propozycje podziału zysku za bieżący rok<br>zysk (strata) netto<br>z tego:<br>a) dywidendy<br>b) kapitał zapasowy<br>c) kapitał rezerwowy<br>d) wynik niepodzielony                                                                      | -568 550,80<br>-568 550,80                                                                   |
| 8  | Dane o stanie rezerw                                                                                                                                                                                                                     | Załącznik nr 5 do informacji                                                                 |
| 9  | Dane o odpisach aktualizujących stan należności                                                                                                                                                                                          | Załącznik nr 6 do informacji                                                                 |
| 10 | Struktura zobowiązań długoterminowych                                                                                                                                                                                                    | Załącznik nr 7 do informacji                                                                 |
| 11 | Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych                                                                                                                                                                                     | Załącznik nr 8 do informacji                                                                 |
| 12 | Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku                                                                                                                                                                                              | Załącznik nr 9 do informacji                                                                 |
| 13 | Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe                                                                                                                                   | nie występują                                                                                |

| II | Wyszczególnienie                                         | Treść                         |               |
|----|----------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| 1  | Struktura przychodów ze sprzedaży                        | Kraj                          | Eksport       |
| a) | wyrobów gotowych                                         | 510 800,00                    |               |
| b) | usług                                                    | 1 876 748,36                  |               |
| c) | towarów                                                  | 4 441 053,73                  |               |
| d) | środków trwałych                                         | 6 422,77                      |               |
| 2  | Odpisy aktualizujące środki trwałe:                      | nie występują                 |               |
| 3  | Odpisy aktualizujące zapasy                              | nie występują                 |               |
| 4  | Działalność zaniechana                                   | nie występuje                 |               |
| 5  | Różnice pomiędzy wynikiem a podstawą podatku             | Załącznik nr 10 do informacji |               |
| 6  | Koszty w układzie rodzajowym                             | Rachunek zysków i strat       |               |
| 7  | Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby    | nie występuje                 |               |
| 8  | Niefinansowe aktywa trwałe                               | nie występują                 |               |
| a) | nakłady                                                  | nie występują                 |               |
| b) | nakłady na ochronę środowiska                            | nie występują                 |               |
| 9  | Zyski i straty nadzwyczajne                              | Straty                        | Zyski         |
| a) | losowe                                                   | nie występują                 | nie występują |
| b) | pozostałe                                                |                               |               |
| 10 | Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych | nie występuje                 |               |

| IIA | Wyszczególnienie                                            | Treść             |
|-----|-------------------------------------------------------------|-------------------|
|     | Kursy walut przyjęte do wyceny:<br>Tabela nr 252/A/NBP/2016 | 1 EUR = 4,4240 zł |

| III | Wyszczególnienie                                                      | Treść                         |
|-----|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1   | Struktura środków pieniężnych                                         |                               |
| a)  | - środki pieniężne w kasie                                            | 2 816,31                      |
| b)  | - środki pieniężne w banku                                            | 17 833,85                     |
| c)  | - lokaty krótkoterminowe                                              |                               |
| d)  | - środki ZFS                                                          |                               |
| e)  | - lokaty ZFS                                                          |                               |
| 2   | Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych | Załącznik nr 11 do informacji |

| IV | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                 | Treść                  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 1  | Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki | nie występują          |
| 2  | Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji                                | nie występują          |
| 3  | Przeciętne zatrudnienie w etatach<br>a) pracownicy umysłowi<br>b) pracownicy na stanowiskach robotniczych                                                                                                        | 19<br>5                |
| 4  | Wynagrodzenia brutto roczne w tys. zł.<br>a) osób zarządzających<br>b) osób nadzorujących                                                                                                                        | 192 000,00<br>3 178,30 |
| 5  | Pożyczki i inne świadczenia dla<br>a) osób zarządzających<br>b) osób nadzorujących                                                                                                                               | nie występują          |
| 6  | Wynagrodzenie biegłego rewidenta za:<br>a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego<br>b) inne usługi poświadczające<br>c) usługi doradztwa podatkowego<br>d) pozostałe usługi                      | 6 500,00               |

| V | Wyszczególnienie                                                 | Treść                                                                     |
|---|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym        | nie występują                                                             |
| 2 | Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym | nie występują                                                             |
| 3 | Zmiany zasad polityki rachunkowości                              | Wpływ na wynik      Wpływ na kapitały<br>nie występują      nie występują |
| 4 | Informacje liczbowe zapewniające porównywalność sprawozdań       | nie występują                                                             |

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

| VI | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Treść                                                                                       |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji:<br>a) nazwa przedsięwzięcia<br>b) udział procentowy<br>c) część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku i wartości niem. i prawnych<br>d) Zaciągnięte zobowiązania na potrzeby zakupu używanych rzeczowych składników aktywów<br>e) część zobowiązań wspólnie zaciągniętych<br>f) uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia<br>g) zobowiązania dot. Wspólnego przedsięwzięcia | nie występują                                                                               |
| 2  | Transakcje z jednostkami powiązanymi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | występują                                                                                   |
| 3  | Jednostki powiązane:<br>Xsystem Dystrybucja Sp. z o.o.<br>- kapitał podstawowy<br>- procent posiadanych udziałów<br>- wynik finansowy netto za 2016r.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 000 000,00<br>100%<br>-32 163,91                                                          |
| 4  | Inne informacje o niesporządzanych konsolidacjach:<br>a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji<br>b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji<br>c) podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe charakteryzujące działalność jednostek powiązanych                                               | Art.56 ust.1 Ustawy o rachunkowości<br><br>nie dotyczy<br><br>Załącznik nr 12 do informacji |
| 5  | Informacje o:<br>a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej<br>b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej                                                                                                                                                               | nie dotyczy<br><br>nie dotyczy                                                              |

| VII | Wyszczególnienie     | Treść         |
|-----|----------------------|---------------|
| 1   | Połączenia jednostek | nie występują |

| VIII | Wyszczególnienie                 | Treść         |
|------|----------------------------------|---------------|
| 1    | Zagrożenia kontynuacji działania | nie występują |

| IX | Wyszczególnienie | Treść |
|----|------------------|-------|
| 1  | Inne informacje  |       |

MKersz

Sporządziła: Maria Kersz

Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

**Zestawienie zmian w środkach trwałych w 2016 r.**  
na dzień 31 grudnia 2016

**Wartość początkowa**

| Grupa                   | Stan na 01.01       | Zwiększenia      |        |                 | Zmniejszenia  |            | Stan na 31.12       |
|-------------------------|---------------------|------------------|--------|-----------------|---------------|------------|---------------------|
|                         |                     | Nabycie          | Wycena | Przemieszczenia | Sprzedaż      | Likwidacja |                     |
| 1                       | 361 000,00          |                  |        |                 |               |            | 361 000,00          |
| 2                       | 1 322 822,27        |                  |        |                 |               |            | 1 322 822,27        |
| 3                       |                     |                  |        |                 |               |            |                     |
| 4                       | 1 162 418,40        | 20 285,79        |        |                 |               |            | 1 182 704,19        |
| 5                       | 50 246,15           |                  |        |                 |               |            | 50 246,15           |
| 6                       | 39 171,52           | 2 652,28         |        |                 |               |            | 41 823,80           |
| 7                       | 10 774,31           |                  |        |                 | 674,00        |            | 10 100,31           |
| 8                       | 69 650,87           | 2 891,86         |        |                 |               |            | 72 542,73           |
| 9                       |                     |                  |        |                 |               |            |                     |
| Środki trwałe w budowie |                     |                  |        |                 |               |            |                     |
| <b>Razem</b>            | <b>3 016 083,52</b> | <b>25 829,93</b> |        |                 | <b>674,00</b> |            | <b>3 041 239,45</b> |

**Umorzenie**

| Grupa        | Stan na 01.01       | Zwiększenia       |        |                 | Zmniejszenia  |            | Stan na 31.12       |
|--------------|---------------------|-------------------|--------|-----------------|---------------|------------|---------------------|
|              |                     | Amortyzacja       | Wycena | Przemieszczenia | Sprzedaż      | Likwidacja |                     |
| 1            | 548 364,71          | 26 409,12         |        |                 |               |            | 574 773,83          |
| 2            |                     |                   |        |                 |               |            |                     |
| 3            |                     |                   |        |                 |               |            |                     |
| 4            | 656 158,85          | 121 878,65        |        |                 |               |            | 778 037,50          |
| 5            | 45 398,18           | 1 590,33          |        |                 |               |            | 46 988,51           |
| 6            | 30 005,60           | 7 139,02          |        |                 |               |            | 37 144,62           |
| 7            | 10 774,31           |                   |        |                 | 674,00        |            | 10 100,31           |
| 8            | 53 861,03           | 10 289,10         |        |                 |               |            | 64 150,13           |
| 9            |                     |                   |        |                 |               |            |                     |
| <b>Razem</b> | <b>1 344 562,68</b> | <b>167 306,22</b> |        |                 | <b>674,00</b> |            | <b>1 511 194,90</b> |

  
Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

.....  
Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

XSYSTEM S.A.

NIP 729-238-42-40

zał. 2

**Zestawienie zmian w stanie wartości niematerialnych i prawnych w 2016 r.**  
na dzień 31 grudnia 2016



**Wartość początkowa**

| Rodzaj                                      | Stan na 01.01       | Zwiększenia |        |      | Zmniejszenia          |         |      | Stan na 31.12       |
|---------------------------------------------|---------------------|-------------|--------|------|-----------------------|---------|------|---------------------|
|                                             |                     | Nabycie     | Wycena | Inne | Sprzedaż i likwidacja | Korekty | Inne |                     |
| Koszty prac rozwojowych                     |                     |             |        |      |                       |         |      |                     |
| Wartość firmy                               | 76 940,00           |             |        |      |                       |         |      | 76 940,00           |
| Inne wartości niematerialne                 | 2 567 286,46        |             |        |      |                       |         |      | 2 567 286,46        |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne |                     |             |        |      |                       |         |      |                     |
| <b>RAZEM</b>                                | <b>2 644 226,46</b> |             |        |      |                       |         |      | <b>2 644 226,46</b> |

**Umorzenie**

| Grupa                       | Stan na 01.01     | Zwiększenia       |        |      | Zmniejszenia          |         |      | Stan na 31.12       |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------|------|-----------------------|---------|------|---------------------|
|                             |                   | Amortyzacja       | Wycena | Inne | Sprzedaż i likwidacja | Korekty | Inne |                     |
| Koszty prac rozwojowych     |                   |                   |        |      |                       |         |      |                     |
| Wartość firmy               | 58 987,18         | 3 846,96          |        |      |                       |         |      | 62 834,14           |
| Inne wartości niematerialne | 847 388,34        | 115 872,36        |        |      |                       |         |      | 963 260,70          |
| <b>Razem</b>                | <b>906 375,52</b> | <b>119 719,32</b> |        |      |                       |         |      | <b>1 026 094,84</b> |

*M. Kersz*

Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

.....  
Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk



Zestawienie zmian w stanie inwestycji długoterminowych w 2016 r.  
na dzień 31 grudnia 2016

Wartość początkowa

| Rodzaj                          | Stan na 01.01       | Zwiększenia |        | Zmniejszenia     |                 | Stan na 31.12       |
|---------------------------------|---------------------|-------------|--------|------------------|-----------------|---------------------|
|                                 |                     | Nabycie     | Wycena | Korekty          | Przemieszczenia |                     |
| Nieruchomości                   |                     |             |        |                  |                 |                     |
| Wartości niematerialne i prawne |                     |             |        |                  |                 |                     |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 2 620 834,75        |             |        | 32 163,91        |                 | 2 588 670,84        |
| Inne inwestycje długoterminowe  |                     |             |        |                  |                 |                     |
| <b>RAZEM</b>                    | <b>2 620 834,75</b> |             |        | <b>32 163,91</b> |                 | <b>2 588 670,84</b> |

*Maria Kersz*

Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

.....  
Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

Wykaz nieamortyzowanych składników majątku  
na dzień 31 grudnia 2016

| Lp. | Rodzaje składników                                                                    | Wartość na dzień bilansowy |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|     | <b>UMOWY LEASINGU</b>                                                                 |                            |
| 1.  | Umowa B/O/LD/2013/01/0019-samochód Citroen Berlingo                                   | 10 137,00                  |
| 2.  | Umowa B/O/LD/2013/01/0020-samochód Citroen Berlingo                                   | 10 137,00                  |
| 3.  | Umowa B/O/LD/2013/01/0021-samochód Citroen C4                                         | 12 191,53                  |
| 4.  | Umowa B/O/LD/2013/01/0022-samochód Citroen Berlingo                                   | 10 943,74                  |
| 5.  | Umowa B/O/LD/2014/02/0046-samochód Hyundai i30                                        | 25 938,23                  |
| 6.  | Umowa L/O/LD/2014/04/0005-samochód Dacia Logan                                        | 22 219,08                  |
| 7.  | Umowa C000044934-samochód Dacia Logan                                                 | 19 457,20                  |
| 8.  | Umowa C000046671-samochód Dacia Logan                                                 | 22 854,85                  |
| 9.  | Umowa 41942/L/14 – platforma E-Learningowa Lear Way 2.4                               | 41 167,69                  |
| 10. | Umowa RD 0853/1 – składarka dokumentów                                                | 8 086,94                   |
| 11. | Umowa SYSTEM_1/LO/207107/2015 – skaner Kodak                                          | 20 504,17                  |
| 12. | Umowa z 29.06.2016 – ploter Roland VS 640i                                            | 35 662,30                  |
| 13. | Umowa 74195/07/2016/0-samochód Kia Rio                                                | 38 762,44                  |
| 14. | Umowa 74196/07/2016/0-samochód Kia Rio                                                | 38 762,44                  |
|     | <b>INNE UMOWY</b>                                                                     |                            |
| 1.  | Najem powierzchni biurowej w nieruchomości położonej przy ul. Andrzeja Struga w Łodzi | bez wartości               |

MKersz

Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

Struktura rezerw na zobowiązania  
stan na dzień 31 grudnia 2016

| Lp. | Tytuły                                                                                           | Stan na 01.01     | Zwiększenia | Zmniejszenia     | Stan na 31.12.    |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
|     | <b>Rezerwy na zobowiązania (poz.B.I. pasywów bilansu)</b>                                        | <b>780 859,00</b> | <b>9,00</b> | <b>20 746,00</b> | <b>760 122,00</b> |
|     | Rezerwa na odroczone podatek dochodowy z tytułu wyceny udziałów w Xsystem Dystrybucja Sp. z o.o. | 479 430,00        |             | 6 111,00         | 473 319,00        |
| 1.  | Rezerwa na odroczone podatek dochodowy wpływająca na wynik finansowy                             | 9,00              | 9,00        |                  | 18,00             |
| 2.  | Rezerwa na odroczone podatek dochodowy z tytułu wyceny wyrobów gotowych                          | 301 420,00        |             | 14 635,00        | 286 785,00        |
| 3.  |                                                                                                  |                   |             |                  |                   |

M. Kersz

Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

.....  
Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk



Dane o odpisach aktualizujących wartość należności  
stan na dzień 31 grudnia 2016

| Lp. | Tytuły                                                        | Stan na 01.01    | Zwiększenia | Wykorzyst.<br>odpisów | Uznanie odpisów za<br>zbędne | Stan na 31.12.   |
|-----|---------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-----------------------|------------------------------|------------------|
|     | <i>Należności krótkoterminowe (poz.B.II. aktywów bilansu)</i> | <i>64 699,81</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>                  | <i>64 699,81</i> |
| 1.  | Należności dochodzone na drodze sądowej                       | 64 516,81        |             |                       |                              | 64 516,81        |
| 2.  | Należności z tytułu dostaw i usług                            | 183,00           |             |                       |                              | 183,00           |

*M. Kersz*

Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

.....  
Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk



Struktura zobowiązań długoterminowych  
na dzień 31 grudnia 2016

| Lp. | Rodzaj zobowiązań                            | Stan na 01.01 | Stan na 31.12. | Okres wymagalności |                |
|-----|----------------------------------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------|
|     |                                              |               |                | do 1 roku          | powyżej 1 roku |
| 1.  | Kredyt hipoteczny Pekao Bank Hipoteczny S.A. | 804 845,43    | 754 046,55     | 54 000,00          | 700 046,55     |
| 2.  | Pożyczka gotówkowa                           |               | 215 000,00     |                    | 215 000,00     |
|     | Razem                                        | 804 845,43    | 969 046,55     | 54 000,00          | 915 046,55     |

  
Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

  
Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych  
na dzień 31 grudnia 2016

| Lp. | Tytuły                                                                                 | Stan na 01.01       | Stan na 31.12.      |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1.  | <b>Ogółem czynne rozlicz. międzyokresowe kosztów<br/>(poz.B.IV. aktywów bilansu)</b>   | <b>88 055,49</b>    | <b>1 520 477,57</b> |
|     | Ubezpieczenia majątkowe                                                                | 26 433,01           | 24 498,92           |
|     | Poniesione koszty dotyczące przychodów roku następnego                                 |                     | 119 000,00          |
|     | Koszty projektu UDA-RPLD.03.03.00-00-065/13                                            |                     |                     |
|     | Koszty prac rozwojowych Accelo NoSQL XDMS                                              |                     | 1 331 097,05        |
|     | Koszty projektu POIG 04.03.00-00-121/10                                                | 61 622,48           | 45 881,60           |
|     | Pozostałe                                                                              |                     |                     |
| 2.  | <b>Ogółem bierne rozlicz. międzyokresowe przychodów<br/>(poz.B.IV.pasywów bilansu)</b> | <b>1 860 695,30</b> | <b>1 916 035,18</b> |
|     | Zaliczki na poczet przyszłych przychodów                                               |                     |                     |
|     | Dotacja do projektu UDA-RPLD.03.03.00-00-065/13                                        | 337 720,42          | 503 934,32          |
|     | Dotacja do projektu UDA-RPLD.03.03.00-00-073/12                                        | 1 129 923,40        | 1 050 966,52        |
|     | Dotacja do projektu POIG 04.03.00-00-121/10                                            | 393 051,48          | 341 218,44          |
|     | Dotacja do projektu 3.1.5 inteligentny rozwój                                          |                     | 19 915,90           |
| 3.  | <b>Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego<br/>(poz.A.V. aktywów bilansu)</b>    | <b>213 691,00</b>   | <b>213 691,00</b>   |
|     | Straty pod. z lat 2012-2015 zmniejszające przyszły pod.                                | 213 691,00          | 213 691,00          |

MKersz

Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu  
Adrian Weremiuk

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku  
na dzień 31 grudnia 2016

| LP. | Rodzaj zobowiązania                                                     | Stan na 31.12. | Rodzaj zabezpieczenia    | Kwota zabezpieczenia | Przedmiot zabezpieczenia      |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|
| 1.  | Kredyt hipoteczny Pekao Bank Hipoteczny S.A.                            | 754 046,55     | hipoteka zwykła          | 1 048 000,00         | Nieruchomość położona w łodzi |
|     |                                                                         |                | hipoteka kaucyjna        | 524 000,00           | przy ul. Julianowskiej 54B.   |
| 2.  | Kredyt w rachunku bieżącym BNP PARIBAS Bank Polska<br>S.A.limit 130 000 | 119 543,58     | weksel in blanco         |                      |                               |
| 3.  | Kredyt w rachunku bieżącym PKO S.A. limit 520 000                       | 371 228,57     | hipoteka umowa<br>zapasy | 1 040 000,00         |                               |
| 4.  | Debet w rachunku Alior Bank S.A. limit 600 000                          | 599 440,25     | weksel in blanco         |                      |                               |
| 5.  | Debet w rachunku karty kredytowej                                       | 4,00           |                          |                      |                               |
|     |                                                                         | 1 844 262,95   |                          |                      |                               |



Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

.....  
Prezes Zarządu  
Adrian Weroniuk



|    | Różnice pomiędzy wynikiem a podstawą podatku                                          | Przychody          | Koszty            |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
|    |                                                                                       | <b>8311405,90</b>  | <b>8894582,70</b> |
|    | <b>razem różnice:</b>                                                                 | <b>-1461045,66</b> | <b>-114986,24</b> |
| a) | zmiana stanu produktów                                                                | -1330262,08        | -1330262,08       |
| b) | dodatnie różnice kursowe                                                              | 24,34              | 24,34             |
| c) | Przychody ze sprzedaży ŚT                                                             |                    |                   |
| d) | odsetki budżetowe                                                                     |                    | -711,20           |
| e) | odpisane należności                                                                   |                    | -1249,30          |
| f) | koszt podatkowy wytworzenia produktów zgodnie z art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości |                    | 1331263,53        |
|    | koszt bilansowy sprzedanych produktów zgodnie z art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości |                    | -102160,00        |
| g) | amortyzacja bilansowa                                                                 |                    | -283178,58        |
| h) | amortyzacja wartości firmy                                                            |                    | -3846,96          |
| i) | amortyzacja podatkowa                                                                 |                    | 284764,34         |
| j) | darowizny                                                                             |                    | -3000,00          |
| k) | storno wyceny bilansowej 2015                                                         |                    | 45,75             |
| l) | wycena bilansowa 2016                                                                 |                    | -160,27           |
| m) | inne wydatki NKUP                                                                     |                    | -6515,81          |
| n) | dotacje                                                                               | -130789,92         |                   |
| o) | przychody nieopodatkowane                                                             | -18,00             |                   |
| p) | <b>do opodatkowania</b>                                                               | <b>6850360,24</b>  | <b>8779596,46</b> |
|    | strata                                                                                |                    | 1929236,22        |
|    | dotacja POIG                                                                          | 186129,80          |                   |
|    | Przychody podatkowe                                                                   | <b>7036490,04</b>  |                   |



Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

  
Prezes Zarządu  
Adrian Wereśniuk



**Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych za 2016r.**

|                                                                                                              |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                     | -55,88        |
| dodatnia różnica kursowa z wyceny rachunku walutowego                                                        | -55,88        |
| ujemna różnica kursowa dotycząca działalności inwestycyjnej                                                  |               |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                      | 208 296,75    |
| otrzymane odsetki nie związane z działalnością operacyjną                                                    | -119,31       |
| zapłacone odsetki nie związane z działalnością operacyjną                                                    | 208 416,06    |
| Zmiana stanu rezerw według bilansu                                                                           | -20 737,00    |
| zmiana stanu rezerw rozliczona z kapitałem własnym                                                           | 6 111,00      |
| Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływów pieniężnych                                                        | -14 626,00    |
| Zmiana stanu zapasów według bilansu                                                                          | 44 069,41     |
| przekwalifikowanie wnip na zapasy                                                                            |               |
| Zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych                                                       | 44 069,41     |
| Zmiana stanu należności według bilansu                                                                       | -1 705 484,64 |
| należności wniesione aportem                                                                                 |               |
| Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych                                                    | -1 705 484,64 |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów według bilansu                    | 1 039 548,49  |
| zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej                                                            |               |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów w rachunku przepływów pieniężnych | 1 039 548,49  |
| Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych                                                             | -1 432 422,08 |
| Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych                                                             | 55 339,88     |
| Zmiana stanu biernych aktywów na odroczony podatek dochodowy                                                 |               |
| Otrzymane dotacje do prac badawczo-rozwojowych                                                               | -186 129,80   |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych                                    | -1 563 212,00 |
| Inne korekty                                                                                                 | 3 846,96      |
| Amortyzacja wartości firmy Synetrix                                                                          | 3 846,96      |
| Środki pieniężne na początek okresu według bilansu                                                           | 606 474,18    |
| ujemna różnica kursowa z wyceny rachunku walutowego                                                          | 45,75         |
| Środki pieniężne na początek okresu w rachunku przepływów pieniężnych                                        | 606 519,93    |
| Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu                                                             | 20 650,16     |
| dodatnia różnica kursowa z wyceny rachunku walutowego                                                        | -10,13        |
| Środki pieniężne na koniec okresu w rachunku przepływów pieniężnych                                          | 20 640,03     |



Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

  
Prezes Zarządu  
Adrian Weremruk

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostek powiązanych (zł, gr)

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                  | Xsystem S.A.  |               | Xsystem Dystrybucja Sp. z o.o. |              | Suma          |               |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|
|     |                                                                                   | 31.12.2015    | 31.12.2016    | 31.12.2015                     | 31.12.2016   | 31.12.2015    | 31.12.2016    |
| 1.  | Łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych | 7 986 966,21  | 6 828 721,40  | 394 300,00                     | 514 200,00   | 8 381 266,21  | 7 342 921,40  |
| 2.  | Wynik finansowy netto                                                             | 22 695,71     | -568 550,80   | -57 177,95                     | -32 163,91   | -34 482,24    | -600 714,71   |
| 3.  | Wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy:                                  |               |               |                                |              |               |               |
|     | Kapitał podstawowy                                                                | 4 440 271,03  | 3 853 667,32  | 2 678 012,70                   | 2 588 670,84 | 7 118 283,73  | 6 442 338,16  |
|     | Kapitał zapasowy                                                                  | 720 000,00    | 728 000,00    | 1 000 000,00                   | 1 000 000,00 | 1 720 000,00  | 1 728 000,00  |
|     | Kapitał z aktualizacji wyceny                                                     | 999 493,63    | 1 022 189,34  | 1 678 012,70                   | 1 620 834,75 | 2 677 506,33  | 2 643 024,09  |
|     | Pozostałe kapitały rezerwowe                                                      | 2 043 885,23  | 2 017 832,32  |                                |              | 2 043 885,23  | 2 017 832,32  |
|     | Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych                                    | 649 996,46    | 649 996,46    |                                |              | 649 996,46    | 649 996,46    |
| 4.  | Wartość aktywów trwałych                                                          | 4 200,00      | 4 200,00      |                                |              | 4 200,00      | 4 200,00      |
| 5.  | Łączna suma bilansowa                                                             | 6 243 897,53  | 5 950 538,01  | 2 585 018,64                   | 2 525 173,08 | 8 828 916,17  | 8 475 711,09  |
|     | Łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty                   | 10 910 321,95 | 13 124 975,72 | 2 685 160,07                   | 2 646 261,01 | 13 595 482,02 | 15 771 236,73 |
| 6.  |                                                                                   | 29            | 24            | 1                              | 2            | 30            | 26            |

*M. Kersz*  
Sporządziła: Maria Kersz  
Łódź 23.05.2017

*Adrian Wieremiluk*  
Prezes Zarządu  
Adrian Wieremiluk