

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



**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2016 R.**

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

**WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za rok 2016**

xsystem
SYSTEMY I USŁUGI

1	Dane ogólne	
	JEDNOSTKA DOMINUJĄCA	
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 Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
	JEDNOSTKA PODPORZĄDKOWANA	
a)	Nazwa firmy	XSYSTEM DYSTRYBUCJA SP. Z O.O.
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 Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
2.	Czas trwania działalności	nieograniczony
3.	Okres objęty sprawozdaniem	od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016
4.	Istnienie jednostek wewnętrznych (samo bilansujących)	wewnętrzne jednostki samo bilansujące 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. Nie osłabienie 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. Zarząd podjął działania naprawcze mające na celu usprawnienie zaistniałej sytuacji. W obecnej chwili prowadzone są rozmowy w obszarze pozyskania strategicznego inwestora dla Spółki zarówno z sektora branżowego oraz finansowego. 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 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: • od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące, • 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. Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych przez MF dla celów ustalenia kosztów stanowiących koszt uzyskania przychodu. 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 przeszacowanej do wartości rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozlicza się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zgodnie z art. 35 ust. 4 Ustawy 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. Pozostałe inwestycje długoterminowe wycenia się według wartości godziwej. Pozostałe inwestycje krótkoterminowe wycenia się zgodnie z art. 28. Ustawy według ceny (wartości) rynkowej.
d)	zapasy	Wartość nabytych materiałów w celu zuzycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej. Na dzień bilansowy zapasy materiałów i towarów wycenia się na poziomie cen zakupu. Na dzień bilansowy programy komputerowe przeznaczone do sprzedaży wycenia się w koszcie wytworzenia.
e)	należności 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 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 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

M. Kersz
Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

Bađano Sprawozdanie

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

Podpis biegłego rewidenta

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

xsystem

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (ZŁ, GR)

Wariant Porównawczy	2015	2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 147 473,49	8 156 334,17
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 338 959,91	2 385 018,36
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	9 082 695,50	8 653 579,52
I. Amortyzacja	585 803,47	343 154,14
II. Zużycie materiałów i energii	380 120,76	529 639,50
III. Usługi obce	1 400 995,46	1 587 767,32
IV. Podatki i opłaty	30 030,22	45 932,61
V. Wynagrodzenia	2 262 807,81	2 120 828,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	325 327,20	239 041,87
- emerytalne		113 077,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	114 910,96	90 228,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 982 699,62	3 696 986,81
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	64 777,99	-497 245,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	308 731,40	152 423,46
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	17 586,48	15 210,77
E. Pozostałe koszty operacyjne	108 728,40	19 756,73
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Pozostałe koszty operacyjne	108 728,40	19 756,73
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	264 780,99	-364 578,62
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	213 254,87	250 881,40
I. Odsetki, w tym:	196 543,31	211 562,07
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	16 711,56	39 319,33
I. Zysk (strata) brutto	52 122,76	-615 340,71
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	-34 482,24	-600 714,71

M. Kersz

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

Badało Sprawozdanie

31-5-2017

Podpis biegłego rewidenta

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
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
A. AKTYWA TRWAŁE		6 208 081,42	5 887 040,25
I. Wartości niematerialne i prawne		4 322 869,58	4 143 304,70
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy		17 952,82	14 105,86
3. Inne wartości niematerialne i prawne		4 304 916,76	4 129 198,84
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			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- 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. AKTYWA OBROTOWE		4 676 320,47	7 175 073,86
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		808 970,21	2 513 175,12
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			

2. Należności od pozostałych jednostek	808 970,21	2 513 175,12
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	6 131,73	4 779,30
c) inne	110 319,69	194 244,07
d) dochodzone na drodze sądowej	216 302,02	216 302,02
III. Inwestycje krótkoterminowe	614 616,33	20 812,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	614 616,33	20 812,14
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	614 616,33	20 812,14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	598 822,86	5 018,67
- 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	10 884 401,89	13 062 114,11

M. Kersz

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

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

xsystem
GRUPA KAPITAŁOWA

1	PASYWA	Stan na dzień (zł,gr)	
		31.12.2015	31.12.2016
2		3	4
A. KAPITAŁ WŁASNY		4 440 271,03	3 853 667,32
I. Kapitał podstawowy		720 000,00	728 000,00
II. Kapitał zapasowy		718 906,33	684 424,09
III. Kapitał z aktualizacji wyceny		2 381 650,48	2 387 761,48
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		-34 482,24	-600 714,71
1. Zysk			
2. Strata		34 482,24	600 714,71
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /-/-			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		6 444 130,86	9 208 446,79
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		3 047 531,13	4 443 243,06
1. Wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek		3 047 531,13	4 443 243,06
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		933 932,50	2 147 037,05
- do 12 miesięcy		933 932,50	2 147 037,05
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		455 111,42	265 826,40
h) z tytułu wynagrodzeń		81 444,87	70 835,59
i) inne		25 930,93	15 327,62
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
Pasywa razem		10 884 401,89	13 062 114,11

MKers

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (ZŁ, GR) (metoda pośrednia)		2015	2016
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		-34 482,24	-600 714,71
II. Korekty razem		-98 313,88	-1 686 547,36
1. Amortyzacja		585 803,47	343 154,14
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		-74 286,36	-1 704 204,91
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		668 611,35	1 002 606,94
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)		-132 796,12	-2 287 262,07
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
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	25 959,93
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		43 760,18	25 959,93
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	-19 537,16
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
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
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III + B.III + C.III)		325 337,84	-593 860,07
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:		325 273,93	-593 804,19
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-63,91	55,88
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU		289 324,24	614 662,08
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F + D), w tym:		614 662,08	20 802,01
- o ograniczonej możliwości dysponowania		15 793,47	15 793,47

MKern

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

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

xsystem

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

	2015	2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0) - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - korekty błędów	4 410 578,27	4 440 271,03
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	4 410 578,27	4 440 271,03
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	720 000,00	720 000,00
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
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	824 485,71	718 906,33
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-105 579,38	-34 482,24
a) zwiększenie (z tytułu)	18 382,57	22 695,71
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku za 2015r.	18 382,57	22 695,71
b) zmniejszenie (z tytułu)	123 961,95	57 177,95
- pokrycia straty za rok 2015	123 961,95	57 177,95
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	718 906,33	684 424,09
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	2 317 475,48	2 381 650,48
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	64 175,00	6 111,00
a) zwiększenie (z tytułu)	64 175,00	6 111,00
- wyceny długoterminowych aktywów finansowych	64 175,00	6 111,00
b) zmniejszenie		0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2 381 650,48	2 387 761,48
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	649 996,46	649 996,46
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	4 200,00	4 200,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 200,00	4 200,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 200,00	4 200,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
- wypłaty dywidendy		
- zwiększenia kapitału zapasowego		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 200,00	4 200,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	105 579,38	34 482,24
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	105 579,38	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	105 579,38	34 482,24
- zmniejszenia kapitału zapasowego		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 200,00	4 200,00
6. Wynik netto	-34 482,24	-600 714,71
a) zysk netto		
b) strata netto	34 482,24	600 714,71
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	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 Weremiuk

Badano Sprawozdanie

31-05-2017

Podpis biegłego rewidenta

INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
na dzień 31 grudnia 2016

I	Wyszczególnienie	Treść
1	a) Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i ich umorzenia	Załącznik nr 1 do informacji
	b) Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzenia	Załącznik nr 2 do informacji
	c) Zakres zmian inwestycji długoterminowych	Załącznik nr 3 do informacji
2	Wartość gruntów użytkowanych wliczyć	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	
	a) krajowe osoby fizyczne	99,94%
	b) krajowe osoby prawne	0,06%
	c) kapitał akcyjny	728 000,00
	d) ilość akcji (udziałów)	7 280 000
	e) wartość nominalna 1 akcji (udziału) w zł	0,10
	f) ilość akcji (udziałów) uprzywilejowanych	5 000 000
6	Stan i zmiany kapitałów	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
7	Propozycje podziału zysku/straty za bieżący rok strata netto	-600 714,71
	z tego:	
	a) dywidendy	
	b) kapitał zapasowy	-600 714,71
	c) kapitał rezerwowy	
	d) wynik niepodzielony	
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 weksłowe	nie występują

II	Wyszczególnienie	Treść	
1	Struktura przychodów ze sprzedaży	Kraj	Eksport
	a) wyrobów gotowych	510 800,00	
	b) usług	1 874 218,36	
	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	nie dotyczy	
6	Koszty w układzie rodzajowym	Rachunek zysków i strat	
7	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	nie występuje	
8	Niefinansowe aktywa trwałe		
	a) nakłady	nie występują	
	b) nakłady na ochronę środowiska		
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:	
	Tabela nr 252/A/NBP/2016	1 EUR = 4,2440 zł

[Podpis]

III	Wyszczególnienie	Treść
1	Struktura środków pieniężnych a) - środki pieniężne w kasie b) - środki pieniężne w banku c) - lokaty krótkoterminowe d) - środki ZFS e) - lokaty ZFS	2 908,38 17 903,76
2	Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	Załącznik nr 10 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 a) pracownicy umysłowi b) pracownicy na stanowiskach robotniczych	21 5
4	Wynagrodzenia brutto roczne w tys. zł a) osób zarządzających b) osób nadzorujących	192 000,00 3 178,30
5	Pożyczki i inne świadczenia dla a) osób zarządzających b) osób nadzorujących	nie występują
6	Wynagrodzenie biegłego rewidenta za: a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego b) inne usługi poświadczające c) usługi doradztwa podatkowego d) pozostałe usługi	2 500,00

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 nie występują
4	Informacje liczbowe zapewniające porównywalność sprawozdań	Wpływ na kapitały nie występują

VI	Wyszczególnienie	Treść
1	Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji: a) nazwa przedsięwzięcia b) udział procentowy c) część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku i wartości niem. i prawnych d) Zaciągnięte zobowiązania na potrzeby zakupu używanych rzeczowych składników aktywów e) część zobowiązań wspólnie zaciągniętych f) uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia g) zobowiązania dot. Wspólnego przedsięwzięcia	nie występują

VII	Wyszczególnienie	Treść
1	Połączenia jednostek	nie występują

VIII	Wyszczególnienie	Treść
1	Zagrożenia kontynuacji działania	nie występują

IX	Wyszczególnienie	Treść
1	Inne informacje	

SKK
Sporządziła: Marla Kersz
Łódź 23.05.2017

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

Badano Sprawozdanie

31-05-2017
Podpis biegłego rewidenta

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	1 172 663,18	20 285,79					1 192 948,97
5	51 446,15						51 446,15
6	39 823,47	2 652,28			674,00		41 801,75
7	10 774,31						10 774,31
8	72 050,87	2 891,86					74 942,73
9							
Środki trwałe w budowie							
Razem	3 030 580,25	25 829,93			674,00		3 055 736,18

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	666 403,63	121 878,65					788 282,28
5	46 598,18	1 590,33					48 188,51
6	30 657,55	7 139,02			674,00		37 122,57
7	10 774,31						10 774,31
8	56 261,03	10 289,10					66 550,13
9							
Razem	1 359 059,41	167 306,22			674,00		1 525 691,63

PKK
Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

[Signature]

Prezes Zarządu
Adrian Wieremliuk

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

zał. 2



Wartość początkowa

Rodzaj	Stan na 01.01	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na 31.12
		Nabycie	Wycena	Inne	Sprzedaż i likwidacja	Korekty	
Koszty prac rozwojowych	0,00						0,00
Wartość firmy	76 940,00						76 940,00
Inne wartości niematerialne	5 399 146,46	130,00					5 399 276,46
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00
RAZEM	5 476 086,46	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 476 216,46

Umorzenie

Grupa	Stan na 01.01	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na 31.12
		Amortyzacja	Wycena	Inne	Sprzedaż i likwidacja	Korekty	
Koszty prac rozwojowych	0,00						0,00
Wartość firmy	58 987,18	3 846,96					62 834,14
Inne wartości niematerialne	1 094 229,70	175 847,92					1 270 077,62
Razem	1 153 216,88	179 694,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332 911,76

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	Sprzedaż i likwidacja	Korekty	Przemieszczenia	
Nieruchomości								
Wartości niematerialne i prawne								
Długoterminowe aktywa finansowe								
Inne inwestycje długoterminowe								
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WKM
Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

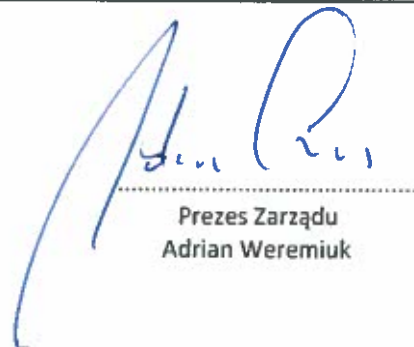


Wykaz nieamortyzowanych składników majątku
na dzień 31 grudnia 2016

Lp.	Rodzaje składników	Wartość na dzień bilansowy
	UMOWY LEASINGU	
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/t/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
	INNE UMOWY	
1.	Najem powierzchni biurowej w nieruchomości położonej przy ul. Andrzeja Struga w Łodzi	bez wartości
2.	Najem powierzchni biurowej w nieruchomości położonej przy ul. Oksińskiego 4 w Sieradzu.	bez wartości

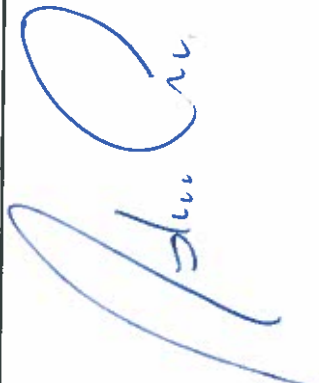
M. Kersz

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.
	Rezerwy na zobowiązania (poz.B.I. pasywów bilansu)	780 859,00	9,00	20 746,00	760 122,00
	Rezerwa na odroczoney podatek dochodowy z tytułu wyceny				
1.	majątku	479 430,00		6 111,00	473 319,00
	Rezerwa na odroczoney podatek dochodowy wpływająca na				
2.	wynik finansowy	9,00	9,00		18,00
	Rezerwa na odroczoney podatek dochodowy z tytułu wyceny				
3.	wyrobów gotowych	301 420,00		14 635,00	286 785,00



MKerz

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. odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.
	Należności krótkoterminowe (poz.B.II. aktywów bilansu)	64 699,81	0,00		0,00	64 699,81
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

M. Kersz
Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

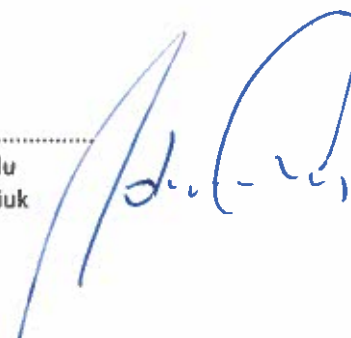
Adrian Weremiuk

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych
na dzień 31 grudnia 2016

Lp.	Tytuły	Stan na 01.01	Stan na 31.12.
1.	Ogółem czynne rozlicz. międzyokresowe kosztów (poz.B.IV. aktywów bilansu)	88 055,49	1 520 477,57
	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.	Ogółem bierne rozlicz. międzyokresowe przychodów (poz.B.IV.pasywów bilansu)	1 860 695,30	1 916 035,18
	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.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego (poz.A.V. aktywów bilansu)	213 691,00	213 691,00
	Straty pod. z lat 2012-2015 zmniejszające przyszły pod.	213 691,00	213 691,00

MKew
Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017

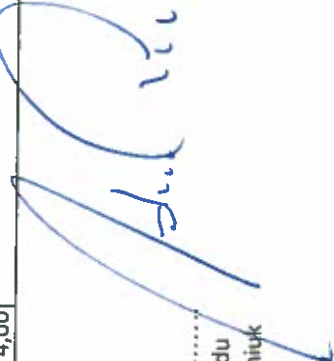
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk



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
	Kredyt w rachunku bieżącym BNP PARIBAS Bank Polska		hipoteka kaucyjna	524 000,00	przy ul. Julianowskiej 54B.
2.	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 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			


Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 23.05.2017


Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

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	-1 704 204,91
należności wniesione aportem	
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	-1 704 204,91
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów według bilansu	1 002 606,94
zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów w rachunku przepływów pieniężnych	1 002 606,94
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	614 616,33
ujemna różnica kursowa z wyceny rachunku walutowego	45,75
Środki pieniężne na początek okresu w rachunku przepływów pieniężnych	614 662,08
Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu	20 812,14
dodatnia różnica kursowa z wyceny rachunku walutowego	-10,13
Środki pieniężne na koniec okresu w rachunku przepływów pieniężnych	20 802,01

MKersz
Sporządziła: Maria Kersz
tół 23.05.2017

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

