

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego i3D S.A.

A. Ogólna charakterystyka jednostki

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

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

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

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

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

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

Spółka posiada oddział w Nowym Sączu.

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

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.



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

Skład osobowy Zarządu:

Jacek Jędrzejowski - Prezes Zarządu

Arkadiusz Patryas - Wiceprezes Zarządu

Skład osobowy Rady Nadzorczej
na dzień 01.01.2016:

Jakub Bieguński

Marcin Juzoń

Jacek Bubala

Marek Łężniak

Jarosław Zając

Skład osobowy Rady Nadzorczej
na dzień 31.12.2016:

Jakub Bieguński

Marcin Juzoń

Jarosław Zając

Oliver Thierry

C. Kapitał Zakładowy spółki i3D S.A.

Kapitał spółki dzieli się na 7.890.000 akcji serii A

oraz 1.400.000 akcji serii B o wartości nominalnej 0,20 zł każda

- łączna wartość nominalna akcji to 1.858.000 PLN. Akcje nie są uprzywilejowane.

Akcjonariat na dzień 31.12.2016.

Inwestor	Liczba akcji	% akcji	Wartość nominalna pakietu
Jędrzejowski Jacek	1 001 000	10,78%	200 200
Patryas Arkadiusz	1 650 000	17,76%	330 000
BZ WBK Inwestycje sp. z o.o.	1 465 000	15,77%	293 000
Dodd Earl	1 275 000	13,72%	255 000
Secus Private Equity SA	869 946	9,36%	173 989
Akcjonariusze mniejszościowi	3 029 054	32,61%	605 811
Razem:	9 290 000	100,00%	1 858 000

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

Zasady wyceny aktywów i pasywów

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Środki pieniężne i fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej.

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

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

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

Aktywa finansowe występujące w spółce:

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

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

Zobowiązania finansowe występujące w spółce:

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

Spółka nie zawiera transakcji na pochodnych instrumentach finansowych.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Data

31.03.12



Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data 19.05.2012

Jacek Jędrzejowski
Prezes Zarządu

Arkadiusz Patryas
Wiceprezes Zarządu

Podpis kierownika jednostki

i3D S.A.

ul. Bojkowska 43 d, 44-100 Gliwice
NIP 5252208606, REGON 017287566

BILANS

AKTYWA		Bilans na dzień 31.12.2015.	Bilans na dzień 31.12.2016.	PASywa		Bilans na dzień 31.12.2015.	Bilans na dzień 31.12.2016.
A. Aktywa trwałe		8 480 664,98	8 610 966,89	I. Kapitał (fundusz) własny		5 670 795,30	5 087 586,99
1. Wartości niematerialne i prawne		216 833,46	137 559,75	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym		4 167 458,51	4 242 795,30
1. Koszty zakupu/oryginalnych praw rzeczowych		-	-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		2 735 323,96	2 735 323,96
3. Inne wartości niematerialne i prawne		216 833,46	137 559,75	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-	z tytułu aktualizacji wartości godzowej		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 172 006,40	1 902 726,93	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowane		-	-
1. Środki trwałe		2 172 006,40	1 902 726,93	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-	inwencji zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 451 565,86	1 391 115,32	na udziały (akcje) własne		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		430 069,66	312 994,97	Zysk (strata) z lat ubiegłych		430 000,00	453 337,00
d) środki transportu		241 880,29	177 781,64	Zysk (strata) netto		75 536,79	559 871,31
e) inne środki trwałe		28 490,59	20 835,03	Gdyne z tytułu netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
2. Środki trwałe w budowie		-	-	V. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		11 411 298,17	11 766 583,72
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-	Rezerwy na zobowiązania		130 115,00	160 830,00
III. Należności długoterminowe		21 714,42	34 195,23	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		26 417,00	14 763,00
1. Od jednostek powiązanych		-	-	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	długoterminowa		-	-
3. Od pozostałych jednostek		21 714,42	34 195,23	krótkoterminowa		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe		5 695 287,19	5 701 618,98	Pozostałe rezerwy		103 698,00	146 067,00
1. Nieruchomości		-	-	długoterminowe		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-	krótkoterminowe		103 698,00	146 067,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 695 287,19	5 701 618,98	Zobowiązania długoterminowe		3 024 092,35	2 922 832,57
a) w jednostkach powiązanych		5 695 287,19	5 701 618,98	Wobec jednostek powiązanych		1 813 009,70	1 688 281,65
- udziały lub akcje		-	-	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- inne papiery wartościowe		5 695 287,19	5 701 618,98	Wobec pozostałych jednostek		1 211 082,65	1 233 850,92
- udzielone pożyczki		-	-	kredyty i pożyczki		398 582,66	437 084,24
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	inne zobowiązania finansowe		78 639,19	58 672,78
- udziały lub akcje		-	-	zobowiązanie wekslowe		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-	inne		733 860,80	738 093,90
- udzielone pożyczki		-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe		8 067 694,72	8 556 657,17
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	Wobec jednostek powiązanych		158 686,56	338 065,37
c) W pozostałych jednostkach		-	-	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		102 654,09	277 069,39
- udziały lub akcje		-	-	do 12 miesięcy		102 654,09	277 069,39
- inne papiery wartościowe		-	-	powyżej 12 miesięcy		-	-
- udzielone pożyczki		-	-	inne		56 032,47	60 095,98
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		374 823,51	834 866,00	do 12 miesięcy		-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		374 808,00	561 640,00	powyżej 12 miesięcy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		15,51	473 226,00	inne		-	-
B. Aktywa obrotowe		8 601 428,49	8 243 203,82	Wobec pozostałych jednostek		7 909 008,16	8 218 591,80
I. Zapasy		6 005 770,45	6 348 768,89	kredyty i pożyczki		2 626 678,02	2 306 251,80
1. Materiały		-	-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 713 049,43	2 198 950,16
2. Poliprodukty i produkty w toku		2 328 309,12	2 651 174,77	inne zobowiązania finansowe		85 077,19	69 243,81
3. Produkty gotowe		3 643 295,90	3 643 295,90	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		1 496 443,13	1 521 318,43
4. Towary		32 987,85	32 987,85	do 12 miesięcy		1 406 443,13	1 521 318,43
5. Zaliczki na dostawy		1 177,48	21 310,37	powyżej 12 miesięcy		-	-
II. Należności krótkoterminowe		2 286 332,74	1 558 839,44	zaliczki otrzymane na dostawy		37 500,00	86 960,00
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-	zobowiązania wekslowe		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		-	-	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 116 245,55	1 248 116,89
- do 12 miesięcy		-	-	z tytułu wynagrodzeń		336 024,22	397 267,47
- powyżej 12 miesięcy		-	-	inne		497 990,60	390 481,24
b) inne		-	-	IV. Fundusze specjalne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	Rozliczenia międzyokresowe		189 396,10	126 263,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		-	-	Ujemna wartość firmy		-	-
- do 12 miesięcy		-	-	Inne rozliczenia międzyokresowe		189 396,10	126 263,98
- powyżej 12 miesięcy		-	-	długoterminowe		126 263,98	63 171,86
b) inne		-	-	krótkoterminowe		63 132,12	63 132,12
3. Należności od pozostałych jednostek		2 286 332,74	1 558 012,15			-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		2 169 219,63	1 270 590,02			-	-
- do 12 miesięcy		2 169 219,63	1 270 590,02			-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-			-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		72 676,39	242 500,17			-	-
c) inne		44 436,72	44 921,96			-	-
d) dochódzone na drodze sądowej		-	-			-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		289 974,44	310 621,03			-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		289 974,44	310 621,03			-	-
a) w jednostkach powiązanych		140 627,61	292 788,64			-	-
- udziały lub akcje		-	-			-	-
- inne papiery wartościowe		-	-			-	-
- udzielone pożyczki		140 627,61	292 788,64			-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-			-	-
b) w pozostałych jednostkach		3 095,15	3 155,03			-	-
- udziały lub akcje		-	-			-	-
- inne papiery wartościowe		-	-			-	-
- udzielone pożyczki		3 095,15	3 155,03			-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-			-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		146 251,68	14 677,36			-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		136 438,31	3 718,86			-	-
- inne środki pieniężne		9 813,37	10 958,50			-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-			-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-			-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		19 350,96	24 974,46			-	-
C. Należne wplaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-			-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-			-	-
Aktywa razem		17 082 093,47	16 854 170,71	Pasywa razem		17 082 093,47	16 854 170,71

Data: 31.03.17r.
Donat Lewy
 Podpis osoby, której powierzone prowadzenie ksiąg rachunkowych

i3D S.A.
 ul. Bojkowska 43 c. 44-100 Gliwice
 NIP 5252205608, REGON 017267565

Data: 19.05.2017
Jacek Jędrzejowski
 Prezes Zarządu
Arkadiusz Patryas
 Wiceprezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 439 425,23	4 408 249,91
	- od jednostek powiązanych	428 569,72	372 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 016 384,30	4 064 401,68
II.	Zmiana stanu produktów	- 578 211,09	343 747,30
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 252,02	100,93
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 519 344,54	4 397 001,47
I.	Amortyzacja	344 886,37	348 553,18
II.	Zużycie materiałów i energii	3 509 936,80	580 911,51
III.	Usługi obce	1 958 342,11	1 747 721,61
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	10 356,99	2 665,51
	-podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 327 621,61	1 403 752,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	209 060,93	218 267,41
	-emerytalne	100 053,52	110 613,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	158 023,47	95 129,36
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 116,26	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	920 080,69	11 248,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne	189 392,18	227 897,90
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	91 112,61	154 081,52
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	98 279,57	73 816,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne	80 638,45	118 602,41
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	80 638,45	118 602,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 028 834,42	120 543,93
G.	Przychody finansowe	11 026,93	23 970,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki	5 916,04	10 246,90
	- od jednostek powiązanych	5 429,54	10 187,02
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	-w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	5 110,89	13 723,60
H.	Koszty finansowe	914 538,56	726 208,74
I.	Odsetki	566 660,11	660 668,61
	- od jednostek powiązanych	84 948,82	88 202,76
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	-w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	347 878,45	65 540,13
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	125 322,79	581 694,31
J.	Podatek dochodowy	49 986,00	21 823,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	75 336,79	559 871,31

Data 31.03.17.

Data 19.05.2017

Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Jacek Jędrzejewski
Prezes Zarządu

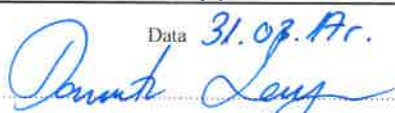
Arkadiusz Patryas
Wiceprezes Zarządu

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

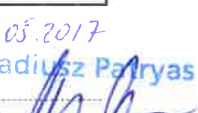
(metoda pośrednia)

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
I. Zysk (strata) netto	75 336,79	559 871,31
-korekty błędów	- 430 000,00	- 23 337,00
II. Korekty razem	2 267 411,78	1 274 390,79
1. Amortyzacja	344 886,37	348 553,18
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	739,02
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	560 744,07	645 059,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	- 9 121,00	30 715,00
6. Zmiana stanu zapasów	592 536,29	342 998,54
7. Zmiana stanu należności	- 1 660 176,60	148 736,95
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 993 449,30	951 680,35
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	437 057,72	528 798,11
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	8 035,63	20 703,34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 912 748,57	691 182,48
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	25 686,89	47 548,54
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym	179,78	47 548,54
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	47 548,54
- odsetki	179,78	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Spłata udzielonych pożyczek	25 507,11	-
5. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	545 115,67	261 942,22
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	141 167,97	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	403 947,70	261 942,22
- nabycie aktywów finansowych	22 842,12	6 331,79
- udzielone pożyczki długoterminowe	381 105,58	255 610,43
4. Udzielenie pożyczek	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 519 428,78	- 214 393,68
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 960 968,03	2 021 228,55
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	2 754 577,62	581 228,55
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 100 329,55	1 440 000,00
4. Inne wpływy finansowe	106 060,86	-
II. Wydatki	5 235 432,13	2 628 852,65
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	3 296 555,33	1 148 578,63
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 424 030,40	1 078 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	70 000,00	17 500,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 401,16	18 020,51
8. Odsetki	435 445,24	366 753,51
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 1 274 464,10	- 607 624,10
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	118 855,69	130 835,30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	118 855,69	131 574,32
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	739,02
F. Środki pieniężne na początek okresu	27 395,99	146 251,68
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	146 251,68	14 677,36
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data 31.03.17.

 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sprawozdanie Finansowe i3D S.A. - Strona 7 z 32

Jacek Jędrzejowski Data 19.05.2017

 Prezes Zarządu
 Arkadiusz Pałryas

 Wiceprezes Zarządu

i3D S.A.
 ul. Bokowska 43 c, 44-100 Gliwice
 NIP: 5252206603, REGON: 1417267365

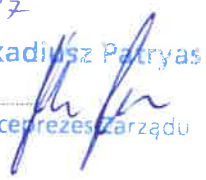
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 025 458,51	5 670 795,30
- korekty błędów	- 430 000,00	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	5 595 458,51	5 670 795,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 050 281,68	4 167 458,51
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 882 823,17	- 75 336,79
a) zwiększenie	-	- 75 336,79
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	- 75 336,79
- przeniesienie z kapitału rezerwowego	-	-
b) zmniejszenie	- 882 823,17	-
- rozliczenie sprzedaży akcji własnych	-	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	-	-
- pokrycie strat	- 882 823,17	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 167 458,51	4 242 795,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
- przeniesienie z kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy w związku ze zbyciem akcji własnych	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 882 823,17	- 430 000,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
- pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 882 823,17	- 430 000,00
- korekty błędów	- 430 000,00	- 23 337,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 1 312 823,17	- 453 337,00
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	- 882 823,17	-
- pokrycie z zysku	- 882 823,17	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 430 000,00	- 453 337,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 430 000,00	- 453 337,00
6. Wynik netto	75 336,79	559 871,31
a) zysk netto	75 336,79	-
b) strata netto	-	- 559 871,31
c) korekty błędów	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 670 795,30	5 087 586,99
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 670 795,30	5 087 586,99

Data 31.03.17.

 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data 19.05.2017

 Jacek Jędrzejowski
 Prezes Zarządu

 Arkadiusz Patryas
 Wiceprezes Zarządu
 Podpis kierownika jednostki

i3D S.A.
 ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice
 NIP: 5252608608, REGON: 017267586

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.

	Grunty i Budynki	Środki transportu	Maszyny i Urządzenia	Pozostałe	Razem	Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe
Wartość brutto na początek okresu	1 674 111,73	381 348,46	1 705 436,81	69 059,83	2 106 923,60	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
-nabycie	-	-	-	-	-	-
-inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
-sprzedaż	-	-	-	-	-	-
-inne	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	1 674 111,73	381 348,46	1 705 436,81	69 059,83	2 106 923,60	-
Wartość umorzenia na początek okresu	222 545,87	139 468,17	1 255 367,15	40 569,24	1 657 950,43	-
amortyzacja za okres	60 450,54	64 098,68	137 074,69	7 655,56	269 279,47	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	282 996,41	203 566,85	1 392 441,84	48 224,80	1 927 229,90	-
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 391 115,32	177 781,61	312 994,97	20 835,03	1 902 726,93	-

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ STAN NA 31.12.2015r.
przełasczenia środków transportu

	kwota w zł	tytułem	Podane kwota są bilansową wartością netto środka wg stanu na dzień 31.12.2016.
Samochód Nissan Qashqai	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Santander Consumer Bank S.A.	
Samochód Skoda Octavia Combi	35 205,75 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.	
Samochód Skoda Octavia Combi	64 486,97 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.	
RAZEM	99 692,72 zł		
<u>hipoteka</u>			
Lokal położony przy ul. Bojkowskiej 43C w Gliwicach	1 345 921,34 zł	Wpisana w księgi wieczyste hipoteka do sumy 1.410.000,00 zł stanowiąca zabezpieczenie zobowiązań wobec Górnośląskiej Agencji Przedsiębiorczości	
<u>zastaw rejestrowy na sprzęcie</u>			
Stacja Graficzna Celsius R670 - 10 sztuk	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z BZWBK S.A.	
Zestaw kom.i7-2600K/8GB/GTX560	0,00 zł		
EON Flexible CONCAVE	86 956,23 zł		
EON iCrystal	51 804,18 zł		
Układ projekcyjny-Gasturetek	27 477,20 zł		
Notebook Fujitsu Celsius	0,00 zł		
RAZEM	166 237,61 zł		

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

W roku 2016 spółka użytkowała na podstawie umowy leasingu samochod osobowy Seat Leon.

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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

Nie dotyczy.



WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	-	-	1 421 813,64
Zwiększenia	-	-	-
- nabycie	-	-	-
- przemieszczenie z towarów			-
- inne	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
- wycofanie z użycia	-	-	-
- likwidacja	-	-	-
- zbycie	-	-	-
- inne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	1 421 813,64
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	1 204 980,18
amortyzacja za okres	-	-	79 273,71
inne zwiększenia	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	1 284 253,89
Wartość netto WNiP na koniec okresu	-	-	137 559,75



DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Wartość odpisów na dzień 01.01.2016.	Zmniejszenie - wyksięgowanie wyceny bilansowej z dnia 31.12.2015.	Spisanie należności	Wycena bilansowa na dzień 31.12.2016.	Wartość odpisów na dzień 31.12.2016.
380 357,25	- 73 444,50	- 306 912,75	-	-

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Zarząd Spółki na bieżąco dokonuje weryfikacji projektów będących w produkcji. Część projektów jest czasami wstrzymywana ze względu na brak zasobów, część oczekuje na zakończenie procedur wyboru, część oczekuje na dostarczenie materiałów przez klienta, część jest wstrzymywana ze względu na zmiany organizacyjne u klienta, w niektórych w chwili obecnej prowadzimy rozmowy związane ze sprzedażą. W ocenie Zarządu na chwilę obecną wszystkie projekty są lub będą kontynuowane, dlatego nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość.

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ INWESTYCJI

Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych, WNIPI i inwestycji.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 31.12.2015.	Stan na 31.12.2016.
Środki pieniężne w banku i w kasie	136 438,31	3 718,86
- w tym wycena bilansowa	- 0,74	-
Inne środki pieniężne	9 813,37	10 958,50
- w tym wycena bilansowa	244,78	681,55
Lokaty krótkoterminowe	-	-
- w tym wycena lokaty - naliczone odsetki	-	-
Razem:	146 251,68	14 677,36

OBJAŚNIENIE POZYCJI INNE KOREKTY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

W pozycji "Inne korekty z działalności operacyjnej" w rachunku przepływów pieniężnych ujęto:	
- wycena obligacji według skoygowanej ceny nabycia	- 20 703,34
Razem:	- 20 703,34



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

Kompensaty	Kwota kompensaty
Rolowanie emisji obligacji	1 760 000,00
Kompensata udzielonej pożyczki z zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług	66 456,88
Kompensata należności z tytułu dostaw i usług z zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług	545 734,54
Kompensata otrzymanej pożyczki z należnościami z tytułu dostaw i usług	20 541,00

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana bilansowa	Kwota różnicy	Zmiana w rachunku przepływów pieniężnych
Wydatki w działalności finansowej - Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 838 000,00	1 760 000,00	1 078 000,00
Wpływy z działalności finansowej - Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 200 000,00	1 760 000,00	1 440 000,00
Wpływy z działalności inwestycyjnej - Spłata udzielonych pożyczek	66 456,88	66 456,88	-
Zmiana stanu należności	- 715 012,49	- 566 275,54	- 148 736,95
Zmiana stanu zobowiązań	339 488,93	- 612 191,42	951 680,35



INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

INWESTYCJE W UDZIAŁY I AKCJE									
	i3D Home Sp. z o.o.	LWR Sp. z o.o.	i3D Science Sp. z o.o.	i3D Network S.A.	i3D Med Sp. z o.o.	i3D Inc.	Plug&Sale Sp. z o.o.	Simmersion GmbH	Razem:
Stan na dzień 01.01.2016.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	11 775,00	352 970,39	950 021,25	70 272,61	5 695 287,19
Zmiana w ciągu roku									
- zapłata za objęte udziały						6 331,79			6 331,79
Stan na dzień 31.12.2016.	901 391,49	633 597,42	725 364,03	2 049 895,00	11 775,00	359 302,18	950 021,25	70 272,61	5 701 618,98

UDZIELONE POŻYCZKI			
Stan na dzień 01.01.2016.	Przebiegowanie części krótkoterminowej	Wycena pożyczki - spłata po zakończeniu spłaty kapitału - przebiegowanie części krótkoterminowej	Stan na dzień 31.12.2016.
-	-	-	-

PROPOZYCJE CO DO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY



Wysokość straty netto:
 Propozycja co do pokrycia straty:

-559 871,31
 Zmniejszenie kapitału zapasowego.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

<i>Tytuły</i>	Stan na dzień 31.12.2015.	Stan na dzień 31.12.2016.
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	19 350,96	24 974,46
Rozliczenie usług długoterminowych (należności niezafakturowane)	-	-
Hosting i domeny internetowe	7 039,55	15 204,77
Ubezpieczenia	7 758,08	7 614,70
Usługi telekomunikacyjne	-	39,48
Koszty umowy cesji	2 100,00	2 100,00
Opłaty bankowe	-	-
Koszty gwarancji	2 453,33	15,51
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	374 823,51	834 866,00
Koszty gwarancji	15,51	-
Aktywa z tyt. odroczonego podatku	374 808,00	361 640,00
Rozliczenie kosztów prac B+R	-	473 226,00
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	63 132,12	63 132,12
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	63 132,12	63 132,12
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	126 263,98	63 131,86
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	126 263,98	63 131,86

REZERWY

Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.

Rezerwa na podatek odroczony	
Wartość na początek okresu:	26 417,00
Zwiększenia	230,00
-utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	230,00
Zmniejszenia	11 884,00
Wartość na koniec okresu w tym:	14 763,00

Pozostałe rezerwy	
Wartość na początek okresu, w tym:	103 698,00
-krótkoterminowe na początek okresu	103 698,00
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	11 000,00
rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności	71 698,00
rezerwa na koszty projektów	21 000,00
-długoterminowe na początek okresu	-
Zwiększenia	74 369,00
-utworzone w okresie i zwiększenie istniejących, w tym:	74 369,00
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15 000,00
rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności	58 369,00
rezerwa na odsetki od pożyczek	1 000,00
Zmniejszenia	32 000,00
-wykorzystane w ciągu roku	32 000,00
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	11 000,00
rezerwa na koszty projektów	21 000,00
Wartość na koniec okresu w tym:	146 067,00
-krótkoterminowe na koniec okresu	146 067,00
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	15 000,00
rezerwa na odsetki z tyt. nieterminowych płatności	130 067,00
rezerwa na odsetki od pożyczek	1 000,00
-długoterminowe na koniec okresu	-

KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

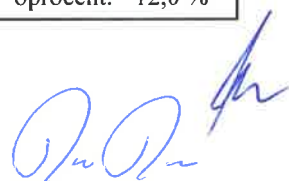
Według stanu na dzień 31.12.2016.

Pożyczkodawca / Kredytodawca	Pożyczkobiorca / Kredytobiorca	Kwota kapitału	Wycena - Naliczone odsetki	W tym część długoterminowa:	
				Kapitał:	Wycena:
				Zabezpieczenie	
Osoby fizyczne	i3D S.A.	614 146,37	137 429,33	-	-
LWR Sp. z o.o.	i3D S.A.	533 613,90	43 303,13	533 613,90	43 303,13
i3D Science Sp. z o.o.	i3D S.A.	493 567,32	37 212,83	493 567,32	37 212,83
i3D Home Sp. z o.o.	i3D S.A.	526 778,77	50 414,81	526 778,77	50 414,81
i3D Med. Sp. z o.o.	i3D S.A.	3 699,87	391,02	3 699,87	391,02
Plug&Sale Sp. z o.o.	i3D S.A.	36 840,00	23 255,98	-	-
Biuro Rachunkowe JJ Sp. z o.o.	i3D S.A.	14 700,00	45 708,61	-	-
Fortress Finance Sp. z o.o.	i3D S.A.	600 000,00	42 285,78	-	-
MBank - karty kredytowe	i3D S.A.	1 249,95	-	-	-
Alior Bank - kredyt obrotowy	i3D S.A.	405 978,23	-	151 316,54	-
		1. Potwierdzony przelew wierzytelności z umowy 01/02/2014 z dnia 18 marca 2014 roku podpisanej z Esotiq&Henderson S.A. o wartości 1.420.000,00 zł - wpływ środków na rachunek cesji 2. Poręczenie wg prawa cywilnego przez Jacka Jędrzejowskiego oraz Arkadiusza Patryasa 3. Pełnomocnictwo do Rachunku bieżącego Kredytobiorcy prowadzonego w Banku oraz innych rachunków bankowych istniejących lub jakie zostaną otwarte w Banku			
Volkswagen Bank S.A.	i3D S.A.	118 553,66		69 766,06	
		1. Przewłaszczenie 2 sztuk samochodów Skoda Octavia. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.			
Mbank - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	3,41	-	-	-
BZWBK - saldo debetowe w rachunku bieżącym	i3D S.A.	348,63	-	-	-

Pożyczkodawca / Kredytodawca	Pożyczkobiorca / Kredytobiorca	Kwota kapitału	Wycena - Naliczone odsetki	W tym część długoterminowa:	
				Kapitał:	Wycena:
				Zabezpieczenie	
Santander Consumer Bank S.A.	i3D S.A.	28 120,80	-	13 278,46	-
		1. Przewłaszczenie samochodu Nissan Qashqai. 2. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.			
Alior Bank - kredyt w rachunku bieżącym	i3D S.A.	439 173,61	-	202 723,18	-
		Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków prowadzonych w Alior Banku.			
BZWBK - kredyt obrotowy	i3D S.A.	213 043,99	-	-	-
		1. Weksel poręczony przez Arkadiusza Patryasa i Jacka Jędrzejowskiego 2. Kredytobiorca, w związku z udzielonym kredytem, w celu zabezpieczenia roszczeń Banku udziela prawnego zabezpieczenia w postaci: a) weksla in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, b) poręczenia cywilnego Funduszu Poręczeń Kredytowych POLFUND S.A. w kwocie 50% kwoty kredytu.			
BZWBK - kredyt obrotowy	i3D S.A.	82 595,67	-	-	-
		1. Weksel poręczony przez Arkadiusza Patryasa i Jacka Jędrzejowskiego. 2. Kredytobiorca, w związku z udzielonym kredytem, w celu zabezpieczenia roszczeń Banku udziela prawnego zabezpieczenia w postaci: a) weksla in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, b) poręczenia cywilnego Funduszu Poręczeń Kredytowych POLFUND S.A. w kwocie 50% kwoty kredytu, c) zastawu rejestrowy na sprzęcie elektronicznym służącym do tworzenia grafiki 3d, - sprzęt wymieniony w nocie dot. środków trwałych d) cesji praw z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu.			
RAZEM PLN		4 112 414,18	380 001,49	1 994 744,10	131 321,79
w tym					
Jednostki powiązane		1 594 499,86	154 577,77	1 557 659,86	131 321,79
Pozostałe jednostki		2 517 914,32	225 423,72	437 084,24	-

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI**Według stanu na dzień 31.12.2016.**

Obligacje w podziale na serie	Zobowiązanie główne	Naliczone odsetki	Wycena	Saldo na dzień 31.12.2016	Warunki emisji - okres emisji, termin wykupu oraz oprocentowanie
Seria BO10	300 000,00	27 363,20	-	327 363,20	Wyemitowane na okres 10 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 12,5 %
Seria BP	150 000,00	14 431,33		164 431,33	Wyemitowane na okres 9 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 12,5 %
Seria BS	650 000,00	29 722,30		679 722,30	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 31.12.2016, oprocent. - 11,0 %
Seria BT	10 000,00	502,07		10 502,07	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 31.01.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BU	20 000,00	956,84		20 956,84	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 31.01.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BV	50 000,00	6 152,52		56 152,52	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 31.01.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BW	450 000,00	15 639,29		465 639,29	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 28.02.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BX	100 000,00	2 136,99		102 136,99	Wyemitowane na okres 4 miesięcy, termin wykupu - 28.02.2017, oprocent. - 12,0 %
Seria BY	350 000,00	1 956,16		351 956,16	Wyemitowane na okres 3 miesięcy, termin wykupu - 15.03.2017, oprocent. - 12,0 %



Obligacje w podziale na serie	Zobowiązanie główne	Naliczone odsetki	Wycena	Saldo na dzień 31.12.2016	Warunki emisji - okres emisji, termin wykupu oraz oprocentowanie
Seria BNX6	-	15 011,23		15 011,23	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 30.06.2016, oprocent. - 11,0 %
Seria BR	-	5 178,09		5 178,09	Wyemitowane na okres 6 miesięcy, termin wykupu - 15.12.2016, oprocent. - 12,0 %
Nadpłaty, niedopłaty			- 99,86	- 99,86	
Wycena do skorygowanej ceny nabycia			-	-	
RAZEM	2 080 000,00	119 050,02	-	2 198 950,16	

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

Spółka poręczyła pożyczkę zaciągniętą przez i3D Network S.A., której saldo na dzień bilansowy wynosi: Kapitał - 117.045,95 zł, Naliczone odsetki - 46.378,46 zł

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

Gwarancja ubezpieczeniowa zawarta w Sopockim Towarzystwie Ubezpieczeniowym Ergo Hestia S.A. dotycząca umowy zawartej z Kopalnią Soli Wieliczka S.A. gwarantująca zapłatę za powstałe w okresie gwarancji zobowiązania wynikające z umowy do wysokości 85.350,00 zł w przypadku nieusunięcia lub nienależytego usunięcia przez Zobowiązanego wad lub usterek - gwarancja obowiązuje nie dłużej niż do dnia 13.03.2017.

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

Wierzyciel / Rodzaj zobowiązania	Kwota	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	pow. 5 lat
GetIN Leasing - Umowa Leasingu samochodu Seat Leon	58672,78	-	46 633,65	12 039,13	-
Volkswagen Bank S.A.	69766,06	-	69 766,06	-	-

Wierzyciel / Rodzaj zobowiązania	Kwota	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	pow. 5 lat
Alior Bank	354039,72	-	354 039,72	-	-
Santander Consumer Bank S.A. - Kredyt na samochód	13 278,46	-	13 278,46	-	-
Technopark - porozumienie w sprawie spłaty długu	38 950,90	-	12 000,00	12 000,00	14 950,90
Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości - zobowiązanie inwestycyjne na zakup nieruchomości	699 143,00	-	541 272,00	157 871,00	-

SKŁADNIKI AKTYWÓW LUB PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

	Część krótkoterminowa		Część długoterminowa	
	Pozycja Bilansu	Kwota	Pozycja Bilansu	Kwota
Kredyt Santander Bank	Pasywa B.III.3.a	14 842,34	Pasywa B.II.3.a	13 278,46
Kredyty Volkswagen Bank	Pasywa B.III.3.a	48 787,60	Pasywa B.II.3.a	69 766,06
Kredyty Alior Bank	Pasywa B.III.3.a	491 112,12	Pasywa B.II.3.a	354 039,72
Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości - zobowiązanie inwestycyjne na zakup nieruchomości	Pasywa B.III.3.i	270 664,60	Pasywa B.II.3.e	699 143,00
Technopark - porozumienie w sprawie spłaty długu	Pasywa B.III.3.i	6 000,00	Pasywa B.II.3.e	38 950,90
GetIN Leasing - Umowa Leasingu samochodu Seat Leon	Pasywa B.III.3.c	19 966,41	Pasywa B.II.2.c	58 672,78
Kaucje zatrzymane przez kontrahentów	Aktywa B.II.3.c	38 055,14	Aktywa A.III.3	25 742,67

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	9 016 384,30	4 064 401,68
- w tym do jednostek zagranicznych	1 600 050,01	431 148,82
- w tym do jednostek powiązanych	435 569,72	372 000,00
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	1 252,02	100,93
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	9 017 636,32	4 064 502,61

ROZLICZENIE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	Na dzień 31.12.2015.	Na dzień 31.12.2016.
Wartość kontraktów zgodnie z umowami	881 000,00	881 000,00
Wycena kontraktów według stopnia zaawansowania usług - Przychody	-	-
Wycena kontraktów według stopnia zaawansowania usług - Koszty	-	-
Przychody dotychczas zafakturowane	881 000,00	881 000,00
Koszty dotychczas poniesione	467 689,38	467 689,38

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
Dotacje	91 112,61	154 081,52
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
Przeterminowane zobowiązania	35 621,30	-
Zwrot nadpłaconych kosztów egzekucyjnych	-	32 007,37
Spisane rozrachunki	-	15 162,77
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	51 750,00	-
Rozwiązanie rezerw	-	7 890,00
Odszkodowania	6 088,42	9 316,56
Refaktury	3 060,52	5 424,28
- w tym do jednostek powiązanych	3 060,52	5 424,28
Pozostałe	1 759,33	4 015,40
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	189 392,18	227 897,90
POZOSTAŁE KOSZTY		
Koszty napraw powypadkowych	5 704,78	-
Koszty dotyczące dotacji - Islandia	3 863,30	39 072,54
Koszty egzekucji i upomnień	47 329,27	74 098,01
Kary i odszkodowania	-	-
Refaktury	3 060,52	3 162,17
- w tym do jednostek powiązanych	3 060,52	3 162,17
Pozostałe	20 680,58	2 269,69
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
RAZEM	80 638,45	118 602,41

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
Przychody z tytułu odsetek	5 916,04	10 246,90
- w tym od jednostek powiązanych	5 429,54	10 187,02
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	6 382,03
Poręczenia kredytów	2 122,94	1 786,45
- w tym od jednostek powiązanych	2 122,94	1 786,45
Spisanie niezapłaconych odsetek	2 987,95	5 555,12
Wycena zobowiązań do skorygowanej ceny nabycia	-	-
RAZEM	11 026,93	23 970,50
KOSZTY FINANSOWE		
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	566 660,11	660 668,61
- kredytów bankowych, sald debetowych w rachunku bieżącym	87 787,37	70 549,63
- pożyczek	192 678,01	217 704,98
- w tym od jednostek powiązanych	84 948,82	88 202,76
- budżetowe	28 112,11	66 556,21
- od dłużnych papierów wartościowych	225 704,17	207 151,29
- od nieterminowych płatności	27 688,50	90 527,86
- inne	4 689,95	8 178,64
Prowizje od udzielenia kredytu, pozyskania finansowania	262 280,03	3 721,97
Poręczenia kredytów	55 628,16	41 114,82
Spisanie niezapłaconych odsetek	2 516,84	
Wyksięgowanie skorygowanej ceny nabycia obligacji	-	20 703,34
Straty z tytułu różnic kursowych	27 453,42	
RAZEM	914 538,56	726 208,74

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

Nie dotyczy.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
ZYSK/STRATA BRUTTO:	125 322,79	- 581 694,31
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 053 404,20	1 186 538,21
Odsetki budżetowe	28 112,11	66 556,21
Reprezentacja	5 838,75	3 530,06
Amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej	47 286,72	138 020,34
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	11 000,00	15 000,00
Rezerwa na koszty projektów	21 000,00	-
Niezapłacone faktury	246 105,93	-
Rezerwy na koszty odsetek i wynagrodzeń	141 188,00	120 000,00
Niezapłacone składki ZUS	204 257,63	147 241,73
Niezapłacone wynagrodzenia	87 212,43	181 017,68
Niewypłacone delegacje	26 251,64	18 916,28
Ryczałt za jazdy	683,84	1 063,75
Koszty upomnienia	47 329,27	64 680,01
Niezapłacone odsetki	136 100,95	390 273,82
Wysięgowanie skorygowanej ceny nabycia obligacji	-	20 703,34
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	38 098,33	-
Inne koszty	12 938,60	19 534,99
Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	1 344 710,18	483 018,79
Wyplacone wynagrodzenia z lat ubiegłych	102 229,74	88 785,00
Wykorzystane rezerwy na wynagrodzenia	103 964,00	113 520,00
Wyplacone delegacje z lat ubiegłych	4 880,41	24 084,89
Zapłacone odsetki z poprzednich lat	146 214,86	26 090,59
Wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	16 000,00	11 000,00
Zapłacony ZUS z lat ubiegłych	-	36 604,68
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	-	1 995,61
Zapłacone faktury z poprzednich lat	665 127,38	132 114,50
Wycena usług długoterminowych	290 304,44	-
Ryczałt za jazdy lokalne	911,79	683,84
Raty leasingowe	15 077,56	27 139,68
Wykorzystanie rezerwy na projekty	-	21 000,00
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	184 798,10	89 097,25
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	46 858,11	2 175,55
Dotacja na ŚT i WNiP otrzymane w latach poprzednich	63 132,12	63 132,12
Rozwiązanie rezerw	-	7 890,00
Wysięgowanie naliczonych odsetek	-	5 555,12
Wycena do skorygowanej ceny nabycia - obligacje	20 703,34	-
Różnice kursowe NKUP	65,77	97,56
Rozwiązanie odpisów akt. należności	51 750,00	-
Nieotrzymane odsetki od pożyczek udzielonych i lokat	2 288,76	10 246,90
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	473 603,34	730,72
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	-	730,72
Otrzymane odsetki - naliczone w poprzednich latach	65 998,75	-
Wycena usług długoterminowych	407 604,59	-
ZYSK PODATKOWY/STRATA PODATKOWA:	122 822,05	33 458,58
Odliczenia od dochodu:	-	-
Strata z lat poprzednich	182 894,33	33 458,58
PODSTAWA OPODATKOWANIA	-	0,00
PODATEK BIEŻĄCY	-	-

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY

AKTYWA Z TYT. ODRO CZONEGO PODATKU

Tytuł	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	11 000,00	15 000,00
Rezerwa na koszty projektów	21 000,00	-
Niezapłacone składki ZUS	233 410,17	326 792,67
Niewypłacone wynagrodzenia	87 212,43	181 643,11
Rezerwa na wynagrodzenie zarządu	243 308,00	249 788,00
Niewypłacone delegacje	56 506,38	50 642,50
Odpisy aktualizujące należności	306 912,75	-
Niezapłacone odsetki i rezerwa na odsetki	284 149,21	648 322,52
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	1 995,61	-
Strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych	323 590,61	167 309,94
Niezapłacone faktury	402 903,00	260 497,51
Wartość netto bilansowa ŚT i WNiP niższa od wartości netto podatkowej	-	2 308,47
Ryczałt za jazdy	683,84	1 063,75
Podstawa naliczenia aktywów z tyt. podatku odroczonego	1 972 672,00	1 903 368,00
Podatek odroczoney - AKTYWA	374 808,00	361 640,00

REZERWA Z TYT. ODRO CZONEGO PODATKU

Tytuł	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
Wartość netto bilansowa ŚT i WNiP wyższa od wartości netto podatkowej	113 722,78	61 395,08
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	730,72	2 175,55
Wycena usług długoterminowych	-	-
Nieotrzymane odsetki od pożyczek udzielonych i lokat	3 882,18	14 129,08
Wycena do skorygowanej ceny nabycia - obligacje	20 703,34	-
Podstawa naliczenia aktywów z tyt. podatku odroczonego	139 039,00	77 700,00
Podatek odroczoney - REZERWA	26 417,00	14 763,00

OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO PODATKIEM DOCHODOWYM ŁĄCZNIE

Tytuł	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	-	-
POBRANY PODATEK U ŹRÓDŁA	-	-
KOREKTA PODATKU ZA ROK 2015	-	23 337,00
AKTYWA Z TYT. ODRO CZONEGO PODATKU	96 295,00	13 168,00
REZERWA Z TYT. ODRO CZONEGO PODATKU	- 46 309,00	- 11 654,00
RAZEM:	49 986,00	- 21 823,00

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

WYKAZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Na dzień bilansowy spółka nie posiada znaczącego inwestora, który posiadałby więcej niż 20% akcji spółki. i3D S.A. jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, w skład której wchodzi następujące podmioty, których sprawozdania zostały objęte konsolidacją:

Nazwa Spółki:	i3D Home Sp z o o	Nazwa Spółki:	i3D Med Sp z o o
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000313669	KRS:	0000349952
NIP:	634-269-08-73	NIP:	626-296-49-95
REGON:	241005491	REGON:	241513945
Procent posiadanych udziałów:	99,43%	Procent posiadanych udziałów:	99,5%
Stopień udziału w zarządzaniu:	99,43%	Stopień udziału w zarządzaniu:	99,5%
Strata netto:	- 284 349,60 zł	Strata netto:	- 3 392,85 zł
Nazwa Spółki:	Laboratorium Wirtualnej Rzeczywistości Sp z o o	Nazwa Spółki:	i3D Inc
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	14518 Terrace BND, Cypress, TX 77429, USA
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	Procent posiadanych udziałów:	94,19%
KRS:	0000313760	Stopień udziału w zarządzaniu:	67%
NIP:	634-269-08-96		
REGON:	241007834		
Procent posiadanych udziałów:	99,98%		
Stopień udziału w zarządzaniu:	99,98%		
Strata netto:	- 103 086,88 zł		
Nazwa Spółki:	i3D Science Sp z o o	Nazwa Spółki:	Plug&Sale Sp z o o
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	ul. Konarskiego 18c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	NIP:	631-265-22-18
KRS:	0000324031	REGON:	243479885
NIP:	626-293-57-98	Procent posiadanych udziałów:	53,67%
REGON:	241124830	Stopień udziału w zarządzaniu:	53,67%
Procent posiadanych udziałów:	99,69%	Strata netto:	- 158 399,08 zł
Stopień udziału w zarządzaniu:	99,69%		
Strata netto:	- 144 019,73 zł		
Nazwa Spółki:	i3D Network S A	Nazwa Spółki:	Simmerion GmbH
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice	Siedziba:	Schlossplatz 2, 3812 Groß-Siegharts
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS	NIP UE:	ATU67742035
KRS:	0000421643	Procent posiadanych udziałów:	50%
NIP:	626-294-96-07	Stopień udziału w zarządzaniu:	50%
REGON:	241244095		
Procent posiadanych udziałów:	99,99%		
Stopień udziału w zarządzaniu:	99,99%		
Strata netto:	- 514 653,84 zł		

TRANSAKCJE WEWNĄTRZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

	Pożyczkodawca	I3D Science Sp. z o.o. i3D S.A.	I3D Home Sp. z o.o. i3D S.A.	Plug&Sale Sp. z o.o. i3D S.A.	i3D Med. Sp. z o.o. i3D S.A.	LWR Sp. z o.o. i3D S.A.
BO – Kapitał	Pożyczkobiorca					
Kwota zaciągniętych pożyczek		493 567,32	714 016,50	36 840,00	5 315,87	552 927,47
Kwota spłaconych pożyczek		-	-	-	-	-
Saldo pożyczek		493 567,32	187 237,73	36 840,00	1 616,00	19 313,57
BO - Odsetki		12 466,85	526 778,77	36 840,00	3 699,87	533 613,90
Kwota naliczonych odsetek		24 745,98	18 025,47	19 192,47	155,87	16 534,15
Kwota spłaconych odsetek		-	32 389,14	4 063,51	235,15	26 768,98
Saldo odsetek		37 212,83	-	-	-	-
Saldo pożyczek wraz z odsetkami łącznie:		530 780,15	50 414,81	23 255,98	391,02	43 303,13
Pożyczkodawca		i3D S.A.	577 193,58	60 095,98	4 090,89	576 917,03
Pożyczkobiorca		i3D Network S.A.				
BO – Kapitał		138 645,57				
Kwota zaciągniętych pożyczek		255 979,43				
Kwota spłaconych pożyczek		114 005,42				
Saldo pożyczek		280 619,58				
BO - Odsetki		1 982,04				
Kwota naliczonych odsetek		10 187,02				
Kwota spłaconych odsetek		-				
Saldo odsetek		12 169,06				
Saldo pożyczek wraz z odsetkami łącznie:		292 788,64				

	Sprzedający	i3D S.A.	i3D Network S.A.	i3D Home Sp. z o.o. i3D S.A.	i3D S.A.	i3D Med. Sp. z o.o. i3D S.A.	Plug&Sale Sp. z o.o. i3D S.A.
Kupujący							
Wynajem powierzchni biurowej		92 400,00	75 600,00	128 400,00	74 400,00	1 200,00	
Refaktura ubezpieczeń		-	-	-	-	-	
Refaktura za domeny		79,00	178,00	79,00			
Refaktura usług telekomunikacyjnych			2 054,32				
Poręczenie kredytów			1 786,45				
Prace informatyczne							
Sprzedający							
Kupujący		i3D Science Sp. z o.o. i3D S.A.	i3D Network S.A. i3D S.A.	i3D Home Sp. z o.o. i3D S.A.	LWR Sp. z o.o. i3D S.A.	Plug&Sale Sp. z o.o. i3D S.A.	
Prace programistyczne i graficzne		360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00		
Domeny		100,00					
Udział licencji Quazar Mirror							
Obsługa biurowo-administracyjna						20 000,00	

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

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi dokonane były na warunkach rynkowych.

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

Łączne wynagrodzenie należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących w roku 2016 wyniosło 120 000,00 zł.

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

Nie dotyczy.

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

Nie występują

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

Nie występują inne niż spółki z grupy kapitałowej.

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

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

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy



DYWIDENDY

Za rok 2015 nie wypłacano dywidendy. Za rok 2016 wypłata dywidendy także nie jest planowana.

PRZECIĘTNE W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH

14,8 osoby

Wszyscy pracownicy są pracownikami umysłowymi.

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

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

	USD	EUR
Tabela kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2016 z dnia 2016-12-30	4,1793	4,4240

INFORMACJA O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

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

Spółka w 2016 roku nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, na rok 2016 spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2016 spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska, na rok 2017 też nie są one planowane.



INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

	Stan na 01.01.2016.				Stan na 31.12.2016.	
	Wartość nominalna objętych udziałów	Cena nabycia udziałów	Objęcie nowych udziałów - Wartość nominalna	Cena nabycia nowych udziałów	Wartość nominalna objętych udziałów	Cena nabycia udziałów
i3D Home Sp. z o.o.	1 446 750,00	901 391,49	-	-	1 446 750,00	901 391,49
LWR Sp. z o.o.	639 900,00	633 597,42	-	-	639 900,00	633 597,42
i3D Science Sp. z o.o.	747 650,00	725 364,03	-	-	747 650,00	725 364,03
i3D Network S.A.	2 049 895,00	2 049 895,00	-	-	2 049 895,00	2 049 895,00
i3D Med. Sp. z o.o.	9 950,00	11 775,00	-	-	9 950,00	11 775,00
i3D Inc.	352 970,39	352 970,39	6 331,79	6 331,79	359 302,18	359 302,18
i3D Inc. - Wartość w walucie	118 701,00 USD	118 701,00 USD	1 600,00 USD	1 600,00 USD	120 301,00 USD	120 301,00 USD
Simmersion GmbH	70 272,61	70 272,61			70 272,61	70 272,61
Simmersion GmbH - Wartość w walucie	16 776,00 EUR	16 776,00 EUR			16 776,00 EUR	16 776,00 EUR
Plug & Sale Sp. z o.o.	950 000,00	950 021,25	-	-	950 000,00	950 021,25
RAZEM						5 701 618,98

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

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Rodzaj usługi	Rok 2015	Rok 2016
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego	11 000,00	15 000,00
- dobrowolne badanie rocznego sprawozdania finansowego		
- inne usługi poświadczające	-	
- usługi doradztwa podatkowego		
- pozostałe usługi		



**INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH
DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W
SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO, W
TYM O RODZAJU POPEŁNIONEGO BŁĘDU ORAZ KWOCIE
KOREKTY**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.



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

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

KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

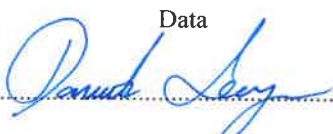
Korekta podatku odroczonego za rok 2015 - kwota 23 337,00

NIEPEWNOŚĆ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Nie występuje niepewność co do zdolności do kontynuacji działalności

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Nie wystąpiła działalność zaniechana.

31.03.17r.
Data

Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data 19.05.2017
 Jacek Jędrzejowski
Prezes Zarządu
 Arkadiusz Patryas
Wiceprezes Zarządu
Podpis kierownika jednostki

i3D S.A.
ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice
NIP: 5252209606, REGON: 017267566