

31.05.2017



Hetan Technologies Spółka Akcyjna

Sprawozdanie Finansowe

za okres: 01.01.2016– 31.12.2016

JP Weber Accounting & Tax sp. z o.o.
Rynek 39/40
PL 50-102 Wrocław
NIP: PL 8971707054
REGON: 020117301

Sąd Rejonowy we Wrocławiu
Wydział VI Gospodarczy Krajowego
Rejestru Sądowego
KRS: 0000240671
Kapitał zakładowy: 100.000,00 zł

JP Weber Dudarski Sp.k.
Rynek 39/40
PL 50-102 Wrocław
NIP: PL 8971733169
REGON: 020582080

Sąd Rejonowy we Wrocławiu
Wydział VI Gospodarczy Krajowego
Rejestru Sądowego
KRS: 0000286389

Spis treści

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	4
Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	4
Pomiar wyniku finansowego	8
Sposób sporządzania sprawozdania finansowego	8
2. Bilans.....	9
3. Rachunek zysków i strat	13
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	15
5. Rachunek przepływów pieniężnych	17
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.....	19

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

Nazwa (firma) i siedziba Spółki:	Hetan Technologies S.A. ul. Marszałkowska 58 00-545 Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności:	Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla M.St.Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr 0000526241 dnia 08.10.2014

2. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016. Dane porównawcze pochodzą ze sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015.

4. Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych, sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości (co najmniej 12 kolejnych miesięcy) pomimo, że istnieje istotna niepewność co do zdolności jednostki do kontynuacji działalności.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12.2016 są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych.

- **Amortyzacja**

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów. Do amortyzacji środków trwałych Spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.

- **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w wartości początkowej, którą stanowi cena ich nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, dokonywane metodą liniową poczynając od miesiąca następującego po miesiącu ich przekazania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł są odpisywane w koszty jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

- **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane są w wartości początkowej, którą stanowi cena ich nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, dokonywane metodą liniową poczynając od miesiąca następującego po miesiącu ich przekazania do użytkowania przez okres ich ekonomicznej użyteczności, przy uwzględnieniu stawek i zasad wynikających z Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł są odpisywane w koszty jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

- **Wycena materiałów**

Zakupione materiały biurowe itp. odpisywane są w koszty zużycia materiałów w dacie ich zakupu.

- **Wycena towarów handlowych**

Towary handlowe w Spółce nie występują.

- **Wycena wyrobów gotowych**

Wyroby gotowe w Spółce nie występują.

- **Wycena produkcji w toku**

Produkcja w toku w Spółce nie występuje.

- **Należności i roszczenia**

1. Należności długoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok, z wyjątkiem należności z tytułu świadczenia dostaw i usług.
2. Należności krótkoterminowe są to należności, których okres spłaty na dzień bilansowy jest równy lub krótszy niż jeden rok oraz wszelkie należności z tytułu świadczenia dostaw i usług.
3. Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
4. Na dzień 31.12.2016 odsetek od należności i roszczeń nie naliczono.

- **Zobowiązania**

1. Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu zakupu materiałów i usług.
2. Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest równy lub krótszy niż jeden rok oraz wszelkie zobowiązania z tytułu zakupu materiałów i usług.
3. Zobowiązania obejmują także kredyty i pożyczki, tzn. zobowiązania z tytułu uzyskanych zwrotnie środków pieniężnych od banków lub innych jednostek.
4. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

- **Rezerwy**

1. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku.
2. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich

utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

▪ **Aktywa i pasywa w walutach obcych**

1. Aktywa wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego na ten dzień.
2. Pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego na ten dzień.
3. Zrealizowane różnice kursowe powstałe między dniem zaksięgowania przychodu lub kosztu i dniem zrealizowania transakcji są ujęte w przychodach finansowych lub kosztach finansowych.
4. Nie zrealizowane różnice kursowe powstałe między dniem zaksięgowania przychodu lub kosztu i dniem bilansowym są ujęte w przychodach finansowych lub kosztach finansowych.
5. Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych zaliczane są do kosztów lub przychodów finansowych.

▪ **Inwestycje krótkoterminowe**

1. Inwestycje krótkoterminowe w księgach wycenia się na moment ich nabycia lub powstania według cen zakupu.
2. Rozchód inwestycji jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenie, których ceny nabycia są różne, wycenia się według metody FIFO.
3. Inwestycje krótkoterminowe na dzień bilansowy wyceniane są według ceny zakupu lub ceny rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa.
4. Inwestycje w postaci aktywów finansowych zaliczane są do krótkoterminowych aktywów finansowych, jeżeli są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia ich założenia, wystawienia lub nabycia.

▪ **Inwestycje długoterminowe**

1. Inwestycje długoterminowe w księgach na moment ich nabycia lub powstania wycenia się według cen nabycia.
2. Rozchód inwestycji jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenie, których ceny nabycia są różne, wycenia się według metody FIFO.
3. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a UoR, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał (fundusz).

4. Inwestycje długoterminowe na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości.

▪ **Podatek dochodowy**

1. Podatek dochodowy wykazywany w sprawozdaniu finansowym, pomniejszający wynik finansowy brutto, składa się z części bieżącej i części odroczonej.
2. Część bieżąca podatku dochodowego wynika z przemnożenia podstawy opodatkowania przez bieżącą stawkę podatku dochodowego i ewentualnego odjęcia podlegających w danym roku odliczeniu strat podatkowych z lat ubiegłych. Podstawą opodatkowania jest zysk bilansowy, pomniejszony o przychody bilansowe nie będące przychodami podatkowymi danego roku i powiększony o przychody podatkowe będące przychodami bilansowymi lat ubiegłych bądź w ogóle nie będące przychodami bilansowymi, a także powiększony o koszty bilansowe nie będące kosztami podatkowymi danego roku i pomniejszony o koszty podatkowe będące kosztami bilansowymi lat ubiegłych bądź w ogóle nie będące kosztami bilansowymi.
3. Część odroczonego podatku dochodowego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek roku podatkowego, przy czym rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.
4. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia, ustaloną przy uwzględnieniu zasady ostrożności.
6. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.
7. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.
8. Na dzień 31.12.2016 aktywów ani rezerwy na odroczonego podatek dochodowy nie tworzone. Szczegóły podatku odroczonego zamieszczono w nocie Nr 23.

Pomiar wyniku finansowego

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje wprowadzenie, bilans, rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Zostały one sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans
- Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki jest odrębnym dokumentem.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Michał Łagódka

31.05.2017.....

Zarząd:

Mateusz Kierzkowski

31.05.2017.....

2. Bilans

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016

	AKTYWA (w PLN)	Stan na dzień:	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	14 000,00	91 103,88
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	91 103,88
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	a) grunty własne (w tym prawo wiecznego użytkowania gruntów)	0,00	0,00
b)	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	d) środki transportu	0,00	0,00
e)	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	91 103,88
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	14 000,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	14 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	14 000,00	0,00
i	- udziały i akcje	0,00	0,00
ii	- inne papiery wartościowe	14 000,00	0,00
iii	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv	- inne długoterminowe aktywa trwałe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016

	AKTYWA (w PLN)	Stan na dzień:	
		31.12.2016	31.12.2015
B.	Aktywa obrotowe	252 817,85	1 175 124,13
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	7 343,02	1 122 623,28
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 047 764,35
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	1 047 764,35
i	- do 12 miesięcy	0,00	1 047 764,35
ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	7 343,02	74 858,93
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 076,57	48 976,06
i	- do 12 miesięcy	1 076,57	48 976,06
ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 084,00	0,00
c)	inne	4 182,45	25 882,87
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	205 759,24	51 066,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	205 759,24	51 066,19
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	204 220,24	0,00
i	- udziały lub akcje	0,00	0,00
ii	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii	- udzielone pożyczki	204 220,24	0,00
iv	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa finansowe	1 539,00	51 066,19
i	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 539,00	51 066,19
ii	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
iii	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 715,59	1 434,66
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW	266 817,85	1 266 228,01

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016

	PASywa (w PLN)	Stan na dzień:	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	-873 747,55	-703 293,68
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 631 814,70	2 613 064,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 015 786,06	1 015 786,06
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	123 384,72	142 134,72
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 474 279,16	-3 067 367,36
VI.	Zysk (strata) netto	-170 453,87	-1 406 911,80
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 140 565,40	1 969 521,69
I.	Rezerwy na zobowiązania	38 045,00	46 800,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
i	- długoterminowa	0,00	0,00
ii	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	38 045,00	46 800,00
i	- długoterminowe	0,00	0,00
ii	- krótkoterminowe	38 045,00	46 800,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016

	PASywa (PLN)	Stan na dzień:	
		31.12.2016	31.12.2015
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 102 520,40	1 922 721,69
1.	Zobowiązanie wobec jednostek powiązanych	0,00	713 503,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	564 663,64
i	- do 12 miesięcy	0,00	564 663,64
ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	148 839,76
2.	Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
i	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek	1 102 520,40	1 209 218,29
a)	kredyty i pożyczki	676 750,73	40 728,77
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	375 323,45	1 064 597,37
i	- do 12 miesięcy	375 323,45	1 064 597,37
ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 751,55	87 087,26
h)	z tytułu wynagrodzeń	29 689,05	16 767,71
i)	inne	5,62	37,18
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
i	- długotermiowe	0,00	0,00
ii	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	SUMA PASYWÓW	266 817,85	1 266 228,01

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Michał Łagódka

31.05.2017.....

Zarząd:

Mateusz Kierzkowski

31.05.2017.....

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

		Kwota (w PLN) za okres	
		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	156 292,04	717 889,22
	- od jednostek powiązanych	0,00	50 812,80
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	146 692,04	717 889,22
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 600,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	526 987,83	1 680 709,46
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	101,87	21 213,80
III.	Usługi obce	368 146,25	1 270 266,74
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	21 435,05	13 507,72
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	89 914,19	259 047,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	13 853,24	43 855,88
	- emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	33 537,23	72 817,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-370 695,79	-962 820,24
D.	Pozostałe przychody operacyjne	441 097,97	54 036,91
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	388 717,19	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	52 380,78	54 036,91
E.	Pozostałe koszty operacyjne	281 263,42	406 109,78
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	267 963,24	406 103,68
III.	Inne koszty operacyjne	13 300,18	6,10
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-210 861,24	-1 314 893,11

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

		Kwota (w PLN) za okres	
		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
G.	Przychody finansowe	91 721,37	13 999,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	57,31	3 177,89
	- od jednostek powiązanych	0,00	3 177,89
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	8 300,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	91 664,06	0,00
V.	Inne	0,00	2 521,49
H.	Koszty finansowe	51 314,00	106 018,07
I.	Odsetki, w tym:	27 881,16	14 354,01
	- dla jednostek powiązanych	0,00	13 609,76
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	6 000,00	91 664,06
IV.	Inne	17 432,84	0,00
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-170 453,87	-1 406 911,80
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	-170 453,87	-1 406 911,80

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Michał Łagódka

31.05.2017.....

Zarząd:

Mateusz Kierzkowski

31.05.2017.....

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w okresie od 01.01.2016-31.12.2016

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01-01-2016 31-12-2016	01-01-2015 31-12-2015
		PLN	PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-703 293,68	385 689,55
-	korekty błędów	0,00	-516 000,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-703 293,68	-130 310,45
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 613 064,70	2 579 650,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	18 750,00	33 414,70
a)	zwiększenie (z tytułu)	18 750,00	33 414,70
-	wniesienia udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
-	ustanowienie nowych udziałów (emisji nowych akcji)	0,00	0,00
-	zarejestrowanie w KRS wpłaty na kapitał podstawowy i zapasowy	18 750,00	33 414,70
-	podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 631 814,70	2 613 064,70
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 015 786,06	584 154,08
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	431 631,98
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	431 631,98
-	objęcia nowych udziałów	0,00	0,00
-	zarejestrowanie w KRS wpłaty na kapitał podstawowy i zapasowy	0,00	0,00
-	emisja udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	431 631,98
-	z podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 015 786,06	1 015 786,06
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	11 320 000,00	0,00
-	nabycie obligacji	11 320 000,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-11 320 000,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	aktualizacja wyceny obligacji	-11 320 000,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	142 134,72	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-18 750,00	142 134,72
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	183 414,70
-	z podziału zysku	0,00	0,00
-	podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	183 414,70
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-18 750,00	-41 279,98
-	pozostałe	0,00	-7 865,28
-	zarejestrowanie w KRS wpłaty na kapitał podstawowy	-18 750,00	-33 414,70
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	123 384,72	142 134,72

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w okresie od 01.01.2016- 31.12.2016

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01-01-2016 31-12-2016	01-01-2015 31-12-2015
		PLN	PLN
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 474 279,16	-2 551 367,36
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wypłata zysku (1%) dla komplementariusza	0,00	0,00
-	przeniesienie na pozostały kapitał rezerwowy	0,00	0,00
-	pokrycie straty	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-4 474 279,16	-2 551 367,36
-	korekty błędów	0,00	-516 000,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 474 279,16	-3 067 367,36
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 474 279,16	-3 067 367,36
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 474 279,16	-3 067 367,36
6.	Wynik netto	-170 453,87	-1 406 911,80
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-170 453,87	-1 406 911,80
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-873 747,55	-703 293,68
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-873 747,55	-703 293,68

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Michał Łagódka

31.05.2017.....

Zarząd:

Mateusz Kierzkowski

31.05.2017.....

5. Rachunek przepływów pieniężnych

Hetan Technologies S.A. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Okres 01-01-2016 31-12-2016	Okres 01-01-2015 31-12-2015
	PLN	PLN
Przepływy środków pieniężnych z działalności		
A. operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-170 453,87	-1 406 911,80
II. Korekty razem:	-111 215,98	1 170 609,35
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-9 443,36
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	127 923,18	11 176,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	91 664,06
5. Zmiana stanu rezerw	-8 755,00	-3 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 115 280,36	391 538,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 307 383,49	1 160 319,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-38 281,03	44 353,76
10. Inne korekty	0,00	-516 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + -II)	-281 669,85	-236 302,45
Przepływy środków pieniężnych z działalności		
B. inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym.:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	313 158,24	-156 092,12
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-69 424,88
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, m. in.:	313 158,24	-86 667,24
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-86 667,24
b) w pozostałych jednostkach	313 158,24	0,00
- nabycie aktywów finansowych	20 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	293 158,24	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-313 158,24	-156 092,12

HeTan Technologies S.A. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Okres 01-01-2016 31-12-2016	Okres 01-01-2015 31-12-2015
	PLN	PLN
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	587 915,90	382 964,72
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	126 009,72
2. Kredyty i pożyczki	587 915,90	256 955,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	42 615,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	-15,48
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	42 615,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	-15,48
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	545 300,90	382 949,24
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III + /-B.III + /-C.III)	-49 527,19	-9 445,33
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym.:	49 527,19	-9 307,04
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	138,29
F. Środki pieniężne na początek okresu	51 066,19	60 373,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F + /-D), w tym.:	1 539,00	51 066,19
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Michał Łagódka

31.05.2017

Zarząd:

Mateusz Kierzkowski

31.05.2017

6. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
- 1a) Zmiany wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 – nie występują.
- 1b) Zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 – nie występują.
- 1c) Zmiany wartości brutto środków trwałych wg grup rodzajowych za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 01.01.2016r. (BO)	0,00	0,00	0,00	15 304,48	0,00	0,00	15 304,48
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2016r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	15 304,48	0,00	0,00	15 304,48

- 1d) Zmiany umorzenia środków trwałych wg grup rodzajowych za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Umorzenie na 01.01.2016r. (BO)	0,00	0,00	0,00	15 304,48	0,00	0,00	15 304,48
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na 31.12.2016r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	15 304,48	0,00	0,00	15 304,48
5. Wartość netto na 01.01.2016r. (EB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wartość netto na 31.12.2016r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1e) Zmiany stanu inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w jednostkach powiązanych za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 – nie występują.
- 1f) Zmiany stanu inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w pozostałych jednostkach za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.

Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 01.01.2016r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2016r. (BZ)	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
5. Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 01.01.2016r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 31.12.2016r. (BZ)	0,00	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
7. Wartość netto inwestycji długoterminowych na 01.01.2016r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wartość netto inwestycji długoterminowych na 31.12.2016r. (BZ)	0,00	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00

2. Wartość dokonanych w ciągu roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
- 2a) Wartość dokonanych w ciągu roku odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych - nie występują.
- 2b) Wartość dokonanych w ciągu roku odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych – nie występują.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania – nie występują.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – nie występują.
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie występują.
6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie występują.
7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nr.	Nazwa akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji			Wartość nominalna posiadanych akcji (zł)	Procentowy udział posiadanych akcji w kapitale zakładowym
		zwykłe	uprzywilejowane	Razem		
1.	Wojciech Jędraszek	2 370 100	0	2 370 100	237 010,00	9,01%
2.	Pozostali	23 948 047	0	23 948 047	2 394 804,70	90,99%
	Razem	26 318 147	0	26 318 147	2 631 814,70	100,00%

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – nie dotyczy.

10. Propozycja co do sposobu podziału zysku / pokrycia straty za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1. Wynik finansowy (zysk / strata) netto	-170 453,87
2. Proponowany podział / pokrycie	-170 453,87
a) pokrycie zyskami lat następnych	-170 453,87
3. Wynik finansowy (zysk) niepodzielony	0,00

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Wyszczególnienie	Rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	Rezerwy na przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Stan rezerw na 01.01.2016r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	46 800,00	46 800,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	6 045,00	6 045,00
a) sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	6 045,00	6 045,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00	14 800,00
a) sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00	14 800,00
4. Stan rezerw na 31.12.2016r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	38 045,00	38 045,00

12. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na dzień 01.01.2016 (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na dzień 31.12.2016 (BZ)
	zł	zł	zł	zł	zł
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	318 833,89	0,00	318 833,89	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług:	318 833,89	0,00	318 833,89	0,00	0,00
o okresie spłaty do 12 m-cy	318 833,89	0,00	318 833,89	0,00	0,00
o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	236 977,08	25 953,47	0,00	67 397,65	195 532,90
a) z tytułu dostaw i usług:	169 579,43	25 953,47	0,00	0,00	195 532,90
o okresie spłaty do 12 m-cy	169 579,43	25 953,47	0,00	0,00	195 532,90
o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	67 397,65	0,00	0,00	67 397,65	0,00

13. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
b) powyżej 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 lat do 5 lat,
d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 102 520,40	0,00	0,00	0,00	1 102 520,40
a) kredyty i pożyczki	676 750,73	0,00	0,00	0,00	676 750,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	375 323,45	0,00	0,00	0,00	375 323,45
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 751,55	0,00	0,00	0,00	20 751,55
h) z tytułu wynagrodzeń	29 689,05	0,00	0,00	0,00	29 689,05
i) inne	5,62	0,00	0,00	0,00	5,62

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2016 (BO)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wykorzystanie	Stan na dzień 31.12.2016 (BZ)
zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	1 434,66	40 095,28	1 814,35	0,00	39 715,59
a) VAT należny z tytułu korekty 150 dni	0,00	39 495,28	0,00		39 495,28
b) RMK sprzęt internetowy	47,78	0,00	47,78	0,00	0,00
c) pozostałe	1 386,88	600,00	1 766,57	0,00	220,31
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Bienne rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie występują.
16. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – nie występują.
17. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Sprawy sądowe przeciwko Spółce z powództwa:

- Acadia Sp. z o.o. - Wps. 81.180,00 zł**
26.07.2016r. – skierowany przeciwko Spółce pozew o zapłatę do Sądu Okręgowego w Warszawie, Wydział XVI Gospodarczy, spr. zarejestrowana pod sygn. akt: XVI GNc 885/16
22.09.2016r. – sąd wydał nakaz zapłaty
13.12.2016r. - Spółka reprezentowana przez Kancelarię - skierowanie do Sądu zarzutów od nakazu zapłaty.
Sprawa w toku postępowania sądowego.
- Magdaleny Krawczyk – wps. 21.634,57 zł** o ustalenie stosunku pracy, wydanie świadectwa pracy i zapłatę
06.11.2013r. – skierowany przeciwko Spółce pozew do Sądu Rejonowego dla Warszawy – Żoliborza w Warszawie, VII Wydział pracy i Ubezpieczeń Społecznych, spr. zarejestrowana pod sygn. akt: VIIP 1472/13
10.08.2016r. – sąd wydał wyrok ustalający stosunek pracy
27.03.2017r. – spółka reprezentowana przez kancelarię - skierowanie pisma procesowe do sądu ustosunkowującego się do opinii biegłego
Sprawa w toku postępowania sądowego.

Ponadto Kancelaria reprezentuje spółkę w postępowaniu administracyjnym w sprawie nałożenia na Spółkę kary przez Urząd Komunikacji Elektronicznej w związku z niewywiązaniem się przez Spółkę z obowiązku o którym mowa w art. 7 ustawy z dnia 16 lipca 2004r. Prawo telekomunikacyjne (DZ.U z 2016, poz. 1489 z późn. zm.). W imieniu Spółki Kancelaria złożyła wyjaśnienia, **aktualnie sprawa w toku postępowania administracyjnego.**

Poniżej zestawienie pozostałych spraw sądowych:

1. z powództwa Ośrodek Produkcyjno Wdrożeniowy "DOSKOMP" Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi , Wps - 19.532,00 zł, SR dla m.st Warszawy w Warszawie, VII Wydział Gospodarczy - sygn.akt: VIII Gnc 5635/16 – SPRAWA W TOKU POSTĘPOWANIA
2. z powództwa Krajowy Rejestr Długów Biuro informacji Gospodarczej SA z siedzibą we Wrocławiu, Wps 4.479,56 zł, SR Lublin-Zachód w lublinie, VI Wydział Cywilny- sygn. akt: VI Nce 2226570/16 – SPRAWA W TOKU POSTĘPOWANIA
3. z powództwa Aliny Cytryńskiej, Wps 2.533,80 zł , SR dla m.st Warszawy w Warszawie, XVI Wydział Gospodarczy - sygn. akt: XVI GNc 6937/16- SPRAWA W TOKU POSTĘPOWANIA
18. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
 - a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – nie dotyczy.
19. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż za rok 2016		
	krajowa	eksportowa	ogółem
	zł	zł	zł
1. Wyrobów, w tym:	146 692,04	0,00	146 692,04
a. Usługi, w tym:	146 692,04	0,00	146 692,04
- dostawa internetu	57 138,07	0,00	57 138,07
- usługi IT	89 553,97	0,00	89 553,97
2. Towarów, w tym:	9 600,00	0,00	9 600,00
3. Materiałów	0,00	0,00	0,00
Razem	156 292,04	0,00	156 292,04

19a. Informacja o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych oraz przychodach i kosztach finansowych za rok obrotowy.

Pozostałe przychody operacyjne	Kwota za rok 2016
	zł
Rozwiązane rezerw	360 956,95
Spisanie przedawnionych i umorzonych zobowiązań	27 760,24
Inne pozostałe przychody operacyjne	52 380,78
Razem	441 097,97

Pozostałe koszty operacyjne	Kwota za rok 2016
	zł
Aktualizacja wartości należności	267 963,24
Inne pozostałe koszty operacyjne	13 300,18
Razem	281 263,42

Przychody finansowe	Kwota za rok 2016
	zł
Odsetki otrzymane od kontrahentów	57,31
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	91 664,06
Razem	91 721,37

Koszty finansowe	Kwota za rok 2016
	zł
Odsetki	27 881,16
Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych	6 000,00
Różnice kursowe	17 432,84
Razem	51 314,00

20. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe – nie występują.
21. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie występują.
22. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
- W IV kwartale 2015 roku Spółka podjęła działania zmierzające do wycofywania się z usług o niskiej marży w segmencie satelitarnego dostępu do internetu. W roku 2016 Spółka kontynuowała powyższe działania.
23. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych czy składek na ubezpieczenie społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują również różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi jak i między organami państwowymi i przedsiębiorcami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które są uprawnione do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat, licząc od końca roku, którego rozliczenie dotyczy.

Tytuł	Kwota
	zł
1. Zysk brutto	-170 453,87
2. Przychody bilansowe trwale nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	0,00
3. Przychody bilansowe przejściowo nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	10 435,04
a) niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	10 435,04
4. Przychody podatkowe będące przychodami bilansowymi lat ubiegłych (+)	0,00
5. Przychody podatkowe nie stanowiące nigdy przychodów bilansowych (+)	0,00
6. Koszty dotyczące przychodów bilansowych trwale nie stanowiących przychodów podatkowych (+)	0,00
7. Koszty bilansowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+)	-442 739,55
a) odsetki budżetowe	347,00
b) koszty usług obcych	-498 334,43
c) VAT nie stanowiący odliczenia	8 289,33
d) podróże służbowe	29 219,52
e) reprezentacja	497,62
f) różnice kursowe	736,23
g) pozostałe	16 505,18
8. Koszty bilansowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (+)	-106 130,50
a) rezerwy	-187 412,77
b) nieopłacone składki ZUS	1 679,28
c) wynagrodzenia naliczone	28 460,30
d) niezapłacone odsetki	27 533,53
e) różnice kursowe z wyceny bilansowej	23 609,16
9. Koszty uzyskania przychodów będące kosztami bilansowymi lat ubiegłych (-)	0,00
10. Dochód do opodatkowania (1-2-3+4+5+6+7+8-9)	-729 758,96
11. Straty z lat ubiegłych pomniejszająca dochód roku bieżącego (-)	0,00
12. Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania (-)	0,00
13. Podstawa opodatkowania (10-11-12)	0,00
14. Podatek dochodowy (19%)	0,00

Szczegóły dotyczących pozycji składających się na aktywa z tytułu podatku odroczonego.

Lp.	Pozycja bilansowa	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnice przejściowe		Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	Aktywa z tytułu podatku odroczonego
				Dodatnie	Ujemne		
1	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 076,57	196 609,47	0,00	195 532,90	0,00	29 329,94
2	Aktywa z tytułu podatku odroczonego (straty podatkowe)	0,00	1 842 630,47	0,00	1 842 630,47	0,00	276 394,57
3	Rezerwy	38 045,00	0,00	0,00	38 045,00	0,00	5 706,75
4	Kredyty i pożyczki	676 750,73	634 911,90	0,00	41 838,83	0,00	6 275,82
	Razem					0,00	317 707,08

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – kwota, jaka według przewidywań zmniejszy w przyszłości zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego lub będzie podlegać zwrotowi, w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych lub w związku ze stratą podatkową, możliwą do odliczenia od dochodu w przyszłości.

Na dzień 31.12.2016 aktywów na odroczonego podatek dochodowy nie tworzą, ponieważ nie realizują się różnice ujemne.

24. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby – nie występuje.
25. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie występują.
26. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – nie występują.
27. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości dla pozycji sprawozdania finansowego lub które wystąpiły incydentalnie – nie występują.
28. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Waluta / Währung	Kurs dla okresu sprawozdawczego / Wechselkurs für den Berichtszeitraum	Kurs dla okresu poprzedzającego / Wechselkurs für den vorigen Berichtszeitraum
EUR	4,4240	4,2615

29. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie występuje.
30. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie występuje.

31. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić przyczyny – nie występuje.
32. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy – nie występują.
33. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z kwotami) - nie występują.
34. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.
- Spółka zatrudniała przeciętnie 0,33 pracowników w 2016r.
35. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).
- Należne wynagrodzenie zarządu za 2016r. wyniosło 11.549 zł.
36. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty – nie występują.
37. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.
- Wynagrodzenie biegłego rewidenta wyniosło 6.000 zł.
38. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie występują.
39. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie występują.
40. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie występują.

41. 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.

42. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane porównawcze za okres 01.01.2015 – 31.12.2015.

43. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie występuje.

44. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie występuje.

45. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.

46. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy.

47. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy.

48. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie dotyczy.

49. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie istnieją takie informacje, dotyczące Spółki.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Michał Łagódka

31.05.2017

Zarząd:

Mateusz Kierzkowski

31.05.2017.....