

**Wprowadzenie do jednostkowego sprawozdania finansowego
za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017r.****I. Informacje ogólne**

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017r. ADVERTIGO S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Cedrowa 34, zajmującej się działalnością wydawniczą (PKD 5814Z) zarejestrowaną w dniu 16.06.2010r. pod numerem KRS 0000358773 w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy, Sąd Gospodarczy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadającą NIP 9522090656 oraz REGON 142446421 i reprezentowaną przez Zarząd w składzie Pan Leszek Jastrzębski – Prezes Zarządu.

**Sprawozdanie Finansowe
za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.****II. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdań finansowych są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych w oparciu o system elektroniczny księgowy CDN Optima. ADVERTIGO SA sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne, zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Środki trwałe w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia od 500 zł do wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Należności na dzień bilansowy w walutach obcych nie wystąpiły.

Odpisów aktualizujących dokonuje się na należności, których ścisłość jest wątpliwa, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty stosując następujące zasady:

- od należności zgłoszonych likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
- w pełnej wysokości należności, dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego,
- do wysokości należności określonej zapisami postępowania układowego, jako kwoty przewidzianej do umorzenia lub w pełnej wysokości, w przypadku, gdy kontrahent zalega z zapłatą uzgodnionych rat postępowania układowego.

Odpisy aktualizujące wartość należności odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności głównej.

Zapasy

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przyjęcie produktów gotowych z produkcji do magazynu następuje według kosztu wytworzenia. Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia się metodą FIFO według kosztu wytworzenia. Zapasy produkcji nie zakończonej na dzień bilansowy wycenia się według kosztu wytworzenia. Spółka dokonuje odpisu aktualizacyjnego wartości zapasów starszych niż 60 dni w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Środki pieniężne

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Spółka w 2016r. nie prowadziła kasy gotówkowej.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Podatek dochodowy

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych i zmianę stanu rezerw lub aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązania podatkowe ustalone

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

są na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu podatku odroczonego podatku dochodowego i niewykorzystanych strat podatkowych do odliczenia w następnych okresach, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i podlega odpisowi w przypadku kiedy zachodzi wątpliwość wykorzystania przez Spółkę korzyści ekonomicznych związanych z wykorzystaniem aktywów podatkowych.

Odroczony podatek dochodowy jest obliczany na podstawie stawki podatkowej obowiązujących na dzień bilansowy. Zmiana stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywana jest w rachunku zysków i strat.

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Rachunek Zysków i Strat za okres od 01.01.2017 – 31.12.2017 (dane w zł)

	2016	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:	3 181 375,89	2 688 710,31
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 175 910,72	2 686 559,37
A.II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 465,17	2 150,94
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	1 955 736,95	1 883 942,24
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
B.I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 950 909,51	1 881 851,77
B.II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 827,44	2 090,47
C. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	1 225 638,94	804 768,07
D. Koszty sprzedaży	1 901 665,21	1 020 597,86
E. Koszty ogólnego zarządu	97 996,32	101 909,64
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	-774 022,59	-317 739,45
G. Pozostałe przychody operacyjne	248 812,42	26 832,13
G.I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	25 000,00
G.II. Dotacje	248 807,92	1 417,50
G.III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
G.IV. Inne przychody operacyjne	4,50	414,63
H. Pozostałe koszty operacyjne	79 255,60	7 949,16
H.I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
H.II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	79 254,11	7 946,24
H.III. Inne koszty operacyjne	1,49	2,92
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-604 465,77	-298 856,48
J. Przychody finansowe	5 793,95	4 830,62
J.I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
J.II. Odsetki w tym:	2 055,72	3 819,05
- od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
J.III. Zysk z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
J.IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
J.V. Inne	3 738,23	1 011,57
K. Koszty finansowe	7 132,16	7 988,90
K.I. Odsetki	2,35	174,53
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
K.II. Strata z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
K.III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
K.IV. Inne	7 129,81	7 814,37
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-605 803,98	-302 014,76
M. Podatek dochodowy	-48 573,00	0,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (N-O-P)	-557 230,98	-302 014,76

Sporządził: Róża Tyrczyńska

Warszawa 11 kwietnia 2018

5

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Bilans na dzień 31.12.2017r. (dane w zł)

I.	AKTYWA	2016	2017
I.A.	Aktywa trwałe	2 946 391,33	2 650 613,34
I.A.I.	Wartości niematerialne i prawne	1 586 181,45	1 497 579,04
I.A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
I.A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00
I.A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 347 000,00	1 235 665,00
I.A.I.4.	Zaliczeń na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	52 290,45	75 023,04
I.A.II.1.	Środki trwałe	11 991,59	75 023,04
I.A.II.1.a.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
I.A.II.1.b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
I.A.II.1.c.	urządzenia techniczne i maszyny	5 890,79	8 168,39
I.A.II.1.d.	środki transportu	6 100,80	66 854,65
I.A.II.1.e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
I.A.II.2.	Środki trwałe w budowie	40 298,86	0,00
I.A.II.3.	Zaliczeń na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
I.A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
I.A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.A.III.2.	Od jednostek powiązanych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
I.A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
I.A.IV.1.	Nieuchomości	0,00	0,00
I.A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.A.IV.3.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.A.IV.3.a.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
I.A.IV.3.a.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.A.IV.3.a.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
I.A.IV.3.a.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.A.IV.3.b.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
I.A.IV.3.b.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.A.IV.3.b.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
I.A.IV.3.b.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
I.A.IV.3.c.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
I.A.IV.3.c.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.A.IV.3.c.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
I.A.IV.3.c.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.A.IV.4.	inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
I.A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	186 691,00	186 891,00
I.A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	186 691,00	186 891,00

Sporządził: Róża Tyrczyńska

Warszawa 11 kwietnia 2018

5

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

I A V 2	I A V 2	I A V 2	I A V 2
inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
I.B.	Aktywa obrotowe	1 359 209,88	1 153 024,30
I.B.1	Zapasy	342 441,46	315 953,00
I.B.1.1	Materiały	0,00	0,00
I.B.1.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
I.B.1.3	Produkty gotowe	337 506,90	313 216,50
I.B.1.4	Towary	4 934,56	2 736,50
I.B.1.5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
I.B.11	Należności krótkoterminowe	657 115,83	585 278,38
I.B.11.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.B.11.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
I.B.11.1.a.1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.1.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.1.b	inne	0,00	0,00
I.B.11.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.B.11.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
I.B.11.2.a.1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.2.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.2.b	inne	0,00	0,00
I.B.11.3	Należności od pozostałych jednostek	657 115,83	585 278,38
I.B.11.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	623 558,48	584 965,26
I.B.11.3.a.1	do 12 miesięcy	623 558,48	584 965,26
I.B.11.3.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
I.B.11.3.b	z tytułu produktów, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdatnowanych oraz innych świadczeń	33 557,35	313,12
I.B.11.3.b.1	inne	0,00	0,00
I.B.11.3.c	inne	0,00	0,00
I.B.11.3.d	dotychczas na drodze sądowej	0,00	0,00
I.B.111	Investycje krótkoterminowe	355 271,15	245 920,00
I.B.111.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	355 271,15	245 920,00
I.B.111.1.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.B.111.1.a.1	udziały lub akcje	0,00	0,00
I.B.111.1.a.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.B.111.1.a.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
I.B.111.1.a.4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.B.111.1.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
I.B.111.1.b.1	udziały lub akcje	0,00	0,00
I.B.111.1.b.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
I.B.111.1.b.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
I.B.111.1.b.4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
I.B.111.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	355 271,15	245 920,00
I.B.111.1.c.1	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	347 177,06	237 576,68
I.B.111.1.c.2	inne środki pieniężne	8 094,09	8 343,32
I.B.111.1.c.3	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
I.B.111.2	inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
I.B.111.3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 381,44	5 882,92
I.B.111.4	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

II. PASYWA		2 945 391,33	2 650 613,34
II.A.	Kapitał (fundusz) własny	2 642 385,23	2 340 370,47
II.A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 975 000,00	2 975 000,00
II.A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	863 253,38	863 253,38
II.A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
II.A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-638 637,17	-1 195 868,15
II.A.VI.	Zysk (strata) netto	-557 230,98	-302 014,76
II.A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	303 006,10	310 242,87
II.B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
II.B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II.B.I.2.a.	długoterminowa	0,00	0,00
II.B.I.2.b.	krótkoterminowa	0,00	0,00
II.B.I.3.	Przebiegłe rezerwy	0,00	0,00
II.B.I.3.a.	długoterminowe	0,00	0,00
II.B.I.3.b.	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
II.B.II.2.a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
II.B.II.2.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II.B.II.2.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
II.B.II.2.d.	inne	0,00	0,00
II.B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	228 977,52	248 969,83
II.B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.III.1.a.1.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.III.1.a.2.	inne	0,00	0,00
II.B.III.1.b.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.B.III.2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
II.B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.III.2.a.1.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II.B.III.2.a.2.	inne	0,00	0,00
II.B.III.2.b.	Wobec pozostałych jednostek	228 977,52	248 969,83
II.B.III.3.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
II.B.III.3.a.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II.B.III.3.b.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
II.B.III.3.c.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	198 809,47	202 369,04
II.B.III.3.d.1.	powyżej 12 miesięcy	198 809,47	202 369,04
II.B.III.3.d.2.	inne	0,00	0,00
II.B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

II B. III. 3. f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II B. III. 3. g.	z tytułu produktów, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	20 039,52	29 853,01
II B. III. 3. h.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	10 753,00
II B. III. 3. i.	inne	10 128,53	5 994,78
II B. IV. 4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
II B. IV. 1.	Rozliczenia międzyokresowe	74 028,58	61 273,04
II B. IV. 2.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
II B. IV. 2. a.	inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	74 028,58	61 273,04
II B. IV. 2. b.	krótkoterminowe	0,00	0,00
		74 028,58	61 273,04

Główny Księgowy

Róża Tyrczyńska

ADVERTIGO SA

04-533 Warszawa, ul. Cedrowa 34
NIP 952 20 90 856 tel. 22 517 13 74
KRS 0000358773 REG 142446421

PREZES Zarządu

Leszek Jastrzębski

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Przepływy pieniężne

	2016	2017
I. Zysk (strata) netto	-557 230,98	-302 014,76
II. Korekty nazem	661 310,60	239 973,74
1. Amortyzacja	748 256,39	199 557,06
2. Zyski/Straty z różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 053,37	-3 644,52
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-1 855,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	42 530,04	26 488,46
7. Zmiana stanu należności	173 941,68	71 837,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-9 307,52	19 992,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-290 203,62	-14 257,02
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	104 079,62	-2 041,02
I. Wpływy	50 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNP	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych, w tym:	50 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	50 000,00	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	39 052,60	110 954,65
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	39 052,60	110 954,65
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielenie pożyczek długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)	10 947,40	-110 954,65
I. Wpływy	2 055,72	3 819,05
1. Wpływ netto z wydania udziałów (akcji) i innych instrumentów kap. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	2 055,72	3 819,05
II. Wydatki	2,35	174,53

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż na rzecz właścicieli wydatki z tyt. Podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	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 leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odebrki	2,35	174,53
9. Inne wydatki finansowe (ujemne różnice kursowe)	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I+II)	2 053,37	3 644,52
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	117 080,39	-109 351,15
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	117 080,39	-109 351,15
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZYTEK OKRESU	238 190,76	355 271,15
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU, W TYM	355 271,15	245 920,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Główny Księgowy

Róża Tyczyńska

ADVERTIGO SA

04-533 Warszawa, ul. Cedrowa 34
NIP 952 20 90 858 tel. 22 517 13 74
KRS 0000358773 REG 142445421

PREZES Zarządu
Leszek Jastrzębski

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	2016	2017
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 199 616,21	2 642 385,23
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
IIa. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korekcie	3 199 616,21	2 642 385,23
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 975 000,00	2 975 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisja akcji	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- uchwalenie udziałów	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 975 000,00	2 975 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	861 485,26	863 253,38
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 768,12	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- z agio	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	1 768,12	0,00
- z podziału zysku ponad wartość wymaganą ustawowo	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	863 253,38	863 253,38
5. Kapitał (fundusz) : aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału : aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbicia środków trwałych	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) lat ubiegłych na początek okresu	-636 869,05	-1 195 868,15

7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- nie podzielonego zysku z roku poprzedniego	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 768,12	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-638 637,17	-1 195 868,15
7.4. strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do przyszłości	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-638 637,17	-1 195 868,15
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-657 230,98	-302 014,76
8. Wynik netto	-657 230,98	-302 014,76
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	557 230,98	302 014,76
c) odpisy z zysku (z minusem)	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 642 385,23	2 340 370,47
III. Kapitał własny na koniec, po proponowanym podziale	2 642 385,23	2 340 370,47

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2017 – 31.12.2017.

III. Dane uzupełniające

1. Środki trwałe										
Nazwa grupy		Tabela ruchu środków trwałych				Umieszczenie środków trwałych				Wartość netto ST
	stan na początek 2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec 2017	stan na początek 2017	umieszczenia	zmniejszenia	stan na koniec 2017	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa I: trwałe ogółem										
grupa II	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa IV	86 146,43	0,00	0,00	86 146,43	83 254,64	3 891,79	0,00	87 048,43	5 980,79	2 068,65
grupa V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VI	6 861,29	7 479,86	0,00	14 341,15	6 861,29	1 371,12	0,00	8 212,41	0,00	6 107,24
grupa VII	46 756,00	66 664,65	46 756,00	66 664,65	39 655,20	6 100,20	46 756,00	0,00	6 100,20	66 854,55
grupa VIII	3 081,30	0,00	0,00	3 081,30	3 081,30	0,00	0,00	3 081,30	0,00	0,00
Grupa I: trwałe w budowie	7 479,86	66 664,65	74 223,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 479,86	0,00
RAZEM	142 322,89	141 168,16	138 089,51	172 451,63	132 812,46	11 302,06	46 756,00	86 308,49	19 479,45	75 823,04

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyste, prawa do własności budynków i lokal, środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu.

2. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy	Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych				Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				Wartość netto WNIP		
	stan na początek 2017	zmniejszenia	zwiększenia	stan na koniec 2017	stan na początek 2017	amortyzacja	zmniejszenia	stan na koniec 2017	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
WNIP w tym:											
tytuły prasowe	3 220 500,00	-	-	3 220 500,00	1 873 500,00	161 025,00	-	2 034 525,00	1 347 000,00	1 185 975,00	
oprogramowania	7 193,46	-	-	7 193,46	7 193,46	-	-	7 193,46	-	-	
śledztw informacyjny	19 000,00	-	-	19 000,00	19 000,00	-	-	19 000,00	-	-	
demery informacyjne	30 200,00	76 920,00	-	107 120,00	30 200,00	27 230,00	-	57 430,00	-	49 690,00	
Modely B2B	1 382 391,50	-	-	1 382 391,50	1 382 391,50	-	-	1 382 391,50	-	-	
licencje i prawa w budowie	32 820,00	44 100,00	76 910,00	-	-	-	-	-	32 820,00	-	
RAZEM	4 693 104,96	121 020,00	76 920,00	4 736 204,96	3 313 284,96	188 255,00	-	3 506 539,96	1 379 820,00	1 235 665,00	

Sporządził: Róża Tyczyńska

Warszawa 11 kwietnia 2018

15

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

3. W spółce nie wystąpiły roboty w toku.

4. Struktura środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2016	Stan na 31-12-2017
1.	Środki pieniężne w kasie	-	-
2.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	347 177,06	237 576,68
	- rachunek bieżący	347 177,06	237 576,68
	w tym lokata overnight	46 977,06	215 270,91
	w tym lokaty okresowe	300 000,00	-
	- inne rachunki	-	-
3.	Inne środki pieniężne	8 094,09	8 343,32
4.	Aktywa finansowe	-	-
RAZEM		355 271,15	245 920,00

5. Należności

	okres wymagalności do 1 roku	
	31-12-2016	31-12-2017
1. handlowe	623 558,48	584 965,26
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. podatków	33 557,35	313,12
3. ZUS	0,00	0,00
4. wynagrodzeń	0,00	0,00
6. innych należności	0,00	0,00
Razem	657 115,83	585 278,38

6. Zobowiązania

	okres wymagalności do 1 roku	
	31-12-2016	31-12-2017
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. dostaw i usług	198 809,47	202 369,04
3. podatków	9 057,00	18 979,00
4. ubezpieczeń społecznych	10 982,52	10 874,01
5. wynagrodzeń	0,00	10 753,00
6. innych zobowiązań	10 128,53	5 994,78
Razem	228 977,52	248 969,83

Sporządził: Róża Tyczyńska

Warszawa 11 kwietnia 2018

16

W Spółce nie występują zobowiązania długoterminowe lub poddane ryzyku np. kursowemu czy zmiennemu oprocentowaniu - w związku z tym faktem spółka nie stosuje instrumentów finansowych.
Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

7. Zapasy

Zapasy	stan na	
	31-12-2016	31-12-2017
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	337 506,90	313 216,50
w tym odpisy aktualizujące wartość zapasów	242 874,17	249 788,71
4. Towary	4 934,56	2 736,50
4. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
Razem	342 441,46	315 953,00

8. Kapitały Spółki dzielą się:

Kapitały	2016		2017	
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 975 000,00		2 975 000,00	
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00		0,00	
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00		0,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy	863 253,38		863 253,38	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00		0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00		0,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-638 637,17		-1 195 866,15	
Zysk (strata) netto	-557 230,98		-302 014,76	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00		0,00	
	2 642 385,23		2 340 370,47	

Struktura kapitału

	Liczba akcji:	Wartość nominalna akcji:	Liczba głosów na WZ.:	Udział % w kapitale opłom	Udział % głosów na WZ.:
1. Leszek Jastrzębski	16 746 223	1 674 622	31 446 223	56,29%	61,96%
2. Małgorzata Jastrzębska	5 550 000	555 000	10 800 000	18,66%	21,28%
3. Pozostali akcjonariusze	7 453 777	745 378	8 503 777	25,05%	16,76%
Razem	29 750 000	2 975 000	50 750 000	100,00%	100,00%

9. Rezerwy – nie wystąpiły

10. W spółce wystąpiły rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2016	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31-12-2017
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe	74 028,58	107 697,08	120 452,62	-	61 273,04
	- długoterminowe	1 417,50	-	1 417,50	-	0,00
	- krótkoterminowe	72 611,08	107 697,08	119 035,12	-	61 273,04
	w tym premie raty czasopisma	67 220,76	107 697,08	113 644,80	-	61 273,04
	Razem RMK w pasywach bilansu	74 028,58	107 697,08	120 452,62	-	61 273,04

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2016	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31-12-2017
1.	Rozliczenia międzyokresowe	4 381,44	15 087,60	13 586,12	-	5 882,92
	w tym:	-	-	-	-	-
	vat do rozliczenia	-	-	-	-	-
2.	aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	186 891,00	-	-	-	186 891,00
	Razem RM w aktywach bilansu	191 272,44	15 087,60	13 586,12	-	192 773,92

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

11. W spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

12. Spółka nie poniosła ani nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

13. W spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

14. W Spółce nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

15. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2016	Stan na 31-12-2017
1.	Zużycie materiałów	17 025,68	16 066,10
2.	Usługi odcze	2 077 523,32	1 618 931,21
3.	Podatki i opłaty	1 420,78	1 974,98
4.	Wynagrodzenia	1 006 203,14	1 086 941,13
5.	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	63 148,01	63 612,95
	składki ZUS emerytalno-rentowe	49 819,53	51 135,02
6.	Amortyzacja	748 258,39	199 557,06
7.	Pozostałe koszty	4 648,19	-
	RAZEM	3 918 227,51	2 986 983,43

Struktura przychodów ze sprzedaży

Wyszczególnienie	Przychody ze źródeł na terenie kraju		Przychody ze źródeł poza terenem kraju		Razem przychody	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	2 864 952,30	2 422 026,26	316 423,59	266 684,05	3 181 375,89	2 688 710,31
1. Materiały			-		-	-
2. Towary	5 465,17	2 150,94	-	-	5 465,17	2 150,94
3. Produkty	1 572 120,33	1 463 122,35	-	-	1 572 120,33	1 463 122,35

ADVERTIGO

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

4. Usługi	1 287 366,80	956 752,97	316 423,59	266 684,05	1 603 790,39	1 223 437,02
RAZEM	2 864 952,30	2 422 026,26	316 423,59	266 684,05	3 181 375,89	2 688 710,31

16. Pozostałe przychody operacyjne

Przychody Operacyjne		2016	2017
sprzedaż środków trwałych		0,00	25 000,00
dotacje		248 807,92	1 417,50
rozwiązanie odpisu na zapasy		0,00	0,00
pozostałe		4,50	414,63
Razem		248 812,42	26 832,13

17. Pozostałe koszty operacyjne

Koszty Operacyjne		2016	2017
pozostałe		1,49	2,92
likwidacja składników RT/nadwyżka wart. początk. nad odpisami		0,00	0,00
odpis na należności		18 682,93	1 031,70
odpis na towary		60 571,18	6 914,54
Razem		79 255,60	7 949,16

18. Przychody finansowe

Przychody Finansowe		Stan na	
		2016	2017
1. Odsetki w tym:		2 055,72	3 819,05
pozostałe		2 055,72	3 819,05
od kredytów i pożyczek		0,00	0
2. Umorzenie odsetek		0,00	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0
4. Rozwiązanie rezerwy na odsetki		0,00	0
5. Pozostałe		3739,23	1011,57
Razem		5 793,95	4 830,62

19. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Stan na	
	2016	2017
1. Odsetki w tym:	2,35	174,53
pozostałe	2,35	174,53
budżetowe	0,00	0,00
od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Pozostałe	7 129,81	7 814,37
Razem	7 132,16	7 988,90

20. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony w oparciu o zmiany bilansowe aktywów i pasywów oraz uwidocznione w sprawozdaniu finansowym (w tym i w informacji dodatkowej, np. amortyzacja) elementy rachunku zysków i strat. Nie eliminowano transakcji bezprzebiegowych (np. kompensat).

21. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	ZYSK / STRATA brutto, w tym:	-302 014,76
2.	Sumy zwiększające podstawę opodatkowania	20 116,74
a.	Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów	20 116,74
	niewypłacone wynagrodzenia	10 753,00
	odpis aktualizujący wartość zapasów	6 914,54
	amortyzacja	1 417,50
	odpis aktualizujący należności	1 031,70
	zarachowane odsetki	0,00
b.	Zarachowane w bieżącym okresie koszty bilansowe, które nie stanowią kosztów uzyskania przychodów okresu poprzedniego	0,00
c.	Zarachowane bilansowo i uwzględnione podatkowo w poprzednich okresach koszty, które należy wyliczyć statystycznie z k.u.p. okresu bieżącego	0,00
d.	Korekty kosztów zmniejszające sumę kosztów uzyskania przychodów	20 116,74
	Przychody, które nie stanowią przychodów bilansowych, stanowiące przychód podatkowy bieżącego okresu	0,00
e.	Przychody bilansowe zarachowane w okresach poprzednich stanowiące przychód podatkowy okresu bieżącego	0,00
	Korekty zwiększające sumę przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP	0,00
3.	Kwoty zmniejszające podstawę opodatkowania	1 417,50

a.	Zarachowane w okresach poprzednich koszty bilansowe, stanowiące koszt podatkowy okresu bieżącego	0,00
b.	Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, które nie stanowią przychodów podatkowych	1 417,50
c.	Zarachowane w bieżącym okresie przychody bilansowe, stanowiące dochody wolne od podatku dochodowego	0,00
	Korekty zwiększające sumę przychodów ze źródeł położonych na terytorium RP	1 417,50
4.	Podstawa opodatkowania	-283 315,52
5.	Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00

22. Spółka wypłaciła wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład zarządu w wysokości 67 752,00 zł brutto. Rada Nadzorcza nie pobiera wynagrodzenia.

23. Średnie zatrudnienie w 2017 wyniosło 3 osoby.

24. Spółka nie udzieliła pożyczek, zaliczek lub innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

25. Wynagrodzenie biegłego 9 840 zł brutto. Biegły rewident nie świadczył innych usług poza badaniem sprawozdania finansowego.

Zarząd nie znajduje innych informacji niż wymienione, powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Główny Księgowy
Róża Tyrczyńska

ADVERTIGO SA

04-533 Warszawa, ul. Gdrowska 34
NIP 952 20 90 656 tel. 22 517 13 74
KRS 0000358773 REG 142446421

PREZES ZARZĄDU
Leszek Jasztrowski