

RAPORT ROCZNY ZA 2017

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres
od 1 stycznia do 31 grudnia 2017

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z siedzibą w Krakowie



SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	2
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	11
III.	BILANS.....	12
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.	14
V.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.	16
VI.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	18
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	20
1)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU.	20
2)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH	46
3)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.	47
4)	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	53
5)	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE.	54

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Firma, forma prawna i przedmiot działalności:

Dane jednostki:

Nazwa: UNIMA 2000 - Systemy Teleinformatyczne Spółka Akcyjna

Siedziba (adres): 31-866 Kraków, ul. Skarżyńskiego 14

Podstawowy przedmiot działalności Spółki: działalność w zakresie produkcji sprzętu i urządzeń radiowych, telewizyjnych i telekomunikacyjnych PKD 2007 2630Z. Spółka działa w branży technologii teleinformatycznych.

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wpis do rejestru nastąpił w dniu 01.10.2004 pod numerem KRS 0000218370

2. Czas trwania działalności Spółki: nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.

4. Skład organów Spółki.

Skład Zarządu Spółki na dzień bilansowy 31.12.2017 był następujący:

Krzysztof Kniszner	Prezes Zarządu
Krzysztof Sikora	Członek Zarządu
Jolanta Matczuk	Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2017 roku był następujący:

Zbigniew Pietroń	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Sławomir Jarosz	Członek Rady Nadzorczej
Magdalena Kniszner	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Zajac	Członek Rady Nadzorczej
Patrycja Buchowicz	Członek Rady Nadzorczej

5. W skład spółki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

6. UNIMA 2000 S.A. jako jednostka dominująca tworzy grupę kapitałową. Jednostki powiązane wchodzące w skład grupy i podlegające konsolidacji sprawozdań prezentuje poniższa tabela.

LP.	JEDNOSTKA	SIEDZIBA	CHARAKTER POWIĄZANIA	UDZIAŁ W KAPITALE-STAN na 31.12.2017	UDZIAŁ W CAŁKOWITEJ LICZBIE GŁOSÓW
1	IQnet Sp. z o. o.	Katowice	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,95%	99,95%
2	LOCKUS Sp. z o.o.	Kraków	podmiot zależny od UNIMA2000 S.A	99,99%	99,99%

7. W trakcie trwania okresu sprawozdawczego nie nastąpiło połączenie z inną spółką.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

9.

ZASADA (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI,

w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz okresów porównawczych są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek uwzględniających przewidywany okres użyteczności ekonomicznej. Zasady ewidencji wartości niematerialnych i prawnych przyjęto takie same jak dla środków trwałych z zastrzeżeniem, że programy komputerowe o wartości powyżej 3 500 zł amortyzowane są przez okres dwóch lat. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej tj. po aktualizacji wyceny środków trwałych, pomniejszone o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w „Polityce Rachunkowości” - wybrane przedmioty (sprzęt komputerowy, narzędzia, aparaty telefoniczne) o wartości poniżej i równej 3.500 zł są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, chyba, że Kierownik Jednostki postanowi inaczej. Środki trwałe umarżane są głównie według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym przewidywanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja środków trwałych w leasingu została ustalona zgodnie przewidywanym okresem ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne:

– obiekty inżynierii lądowej 10%

- | | |
|---|--------|
| – urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) | 14-20% |
| – sprzęt komputerowy | 20-30% |

Stawki amortyzacyjne środków trwałych poddanych szybkiemu postępowi technologicznemu zostały podwyższone o współczynnik nie wyższy niż 2.

Aktualizacji wyceny środków trwałych dokonuje się z powodów określonych w art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości oraz na dzień bilansowy. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- materiały i towary: w cenie zakupu,
- produkty w toku: w wartości materiałów wydanych do realizacji usług, jeżeli nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego spółki, w przeciwnym wypadku wycena produkcji w toku dokonywana jest wg kosztu wytworzenia.

Rzeczywisty koszt świadczonych usług ustala się w sposób następujący:

- koszty bezpośrednio (materiały, usługi podwykonawców) przyporządkowuje się wprost na podstawie dokumentów źródłowych do kontraktów lub kontrahentów,
- koszty działu technicznego nie podlegają aktywowaniu, obciążają koszt wytworzenia świadczonych usług w miesiącu ich poniesienia.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- * ogólnego zarządu, niezwiązanych z doprowadzeniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- * magazynowania towarów i materiałów, chyba, że poniesienie tych kosztów jest niezbędne,
- * sprzedaży produktów.

Stosowana metoda rozchodu to szczegółowa identyfikacja rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu.

Należności wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są, jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości należności pomniejszone są o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych, a dodatnie do przychodów finansowych. Natomiast w rachunku zysków i strat różnice kursowe prezentowane są w szyku zwartym, jako nadwyżka dodatnich bądź ujemnych różnic kursowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Pożyczki udzielone.

Spółka udziela pożyczek jedynie jednostkom z grupy kapitałowej. Pożyczki wyceniane są w wartościach nominalnych powiększonych o przewidziane umową, należne, wymagane zapłaty odsetki. Udzielone pożyczki zmniejsza się o dokonany, uzasadniony zagrożeniem niespłacalności pożyczki odpis aktualizujący.

Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

Instrumenty finansowe

Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

1. aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
2. pożyczki udzielone i należności własne,
3. aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
4. aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co, do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Pozostałe aktywa finansowe, niespełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych powyżej zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe, w tym zaliczone do aktywów instrumenty pochodne, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszenia o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba, że wysokość tych kosztów byłaby znacząca. Nie dotyczy to:

- 1) pożyczek udzielonych i należności własnych, których jednostka nie przeznacza do sprzedaży,
- 2) aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności,
- 3) składników aktywów finansowych, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo, których wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób,
- 4) składników aktywów finansowych objętych zabezpieczeniem (pozycji zabezpieczanych).

Powyższe instrumenty wycenia się w sposób następujący:

- 1) pożyczki udzielone i należności własne, z wyjątkiem zaliczonych do przeznaczonych do obrotu – w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty,
- 2) aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
- 3) aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - 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 uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji,
- 4) skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu, pożyczki udzielone i należności własne, aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii

dostępnych do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, odnosi się zgodnie z dokonany przez spółkę wyborem na kapitał z aktualizacji wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe.

- czynne: dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych,
- bierne: dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku i obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich. Ponadto na kapitał zapasowy odnoszone są nadwyżki uzyskane z emisji akcji ponad ich wartość nominalną.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować,
- odroczony podatek dochodowy,
- przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są metodą aktuariálną w oparciu o własne szacunki. Spółka nie tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze. Wynagrodzenia z tytułu urlopow pracowniczych, zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami ich rozliczania, nie mają istotnego wpływu na wielkość osiągniętego przychodu i wysokość generowanych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia. Kierując się zasadą istotności przewidzianej, których wpływ na roczne przepływy finansowe nie przekracza kwoty jednego tysiąca złotych odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat w okresie poniesienia i nie powiększają wartości zaciągniętego kredytu.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są, jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Fundusze specjalne obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych po koszcie wytworzenia lub w cenach nabycia.

Koszty sprzedaży obejmują koszty działu handlowego, marketingu, promocji oraz reklamy spółki.

Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych. Obejmują również dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki i różnice kursowe.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią:

- podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu oraz
- rezerwy lub aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między bilansową wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

Spółka ustala aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwę na podatek dochodowy.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się - stosując zasadę ostrożnej wyceny – w wysokości kwoty przewidywanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych.

Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Wysokość rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Na koniec roku dokonywana jest korekta podatku odroczonego wynikająca ze zmiany stawki podatkowej.

Określenie poziomu istotności dla błęd.

Jeżeli w danym roku obrotowym stwierdzono popełnienie błędu w poprzednich latach obrotowych, to ujawnioną nieprawidłowość traktuje się, jako błąd istotny w następstwie, którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelnie i jasno przedstawiającego sytuację finansową i majątkową jednostki oraz jej wynik finansowy, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

- wartość błędu stanowi powyżej 10 % wyniku finansowego brutto roku, którego dotyczy,
- wartość błędu wynosi powyżej 1 % sumy bilansowej bilansu roku, którego dotyczy.

Ewidencja w księgach rachunkowych błędów, wpływającego istotnie na sprawozdanie finansowe dokonywana jest na koncie 82 „Rozliczenie wyniku finansowego”.

Korektę błędów nieistotnych tj. takiego, który nie spełnia łącznie w/w warunków ewidencjonuje się w pozostałe przychody lub koszty operacyjne.

Do błędów podlegających ocenie wg kryteriów poziomu istotności nie zalicza się między innymi:

- zmian zasad rachunkowości,
- zmian szacunków – np. wysokości odpisów aktualizujących lub rezerw,
- zmian stawki amortyzacyjnej.

10. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do Euro w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

Okres	Średni kurs w okresie ⁽¹⁾	Minimalny kurs	Maksymalny kurs	Kurs na ostatni dzień
		w okresie ⁽²⁾	w okresie ⁽³⁾	okresu ⁽⁴⁾
2016	4,3757	4,2355	4,5035	4,424
2017	4,2447	4,1709	4,4157	4,1709

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 064/A/NBP/2016, 251/A/NBP/2017

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 235/A/NBP/2016, 001/A/NBP/2017

(4) Kurs na ostatni dzień okresu – tabela kursowa o numerze: 252/A/NBP/2016, 251/A/NBP/2017

11. Różnice między polskimi a Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U.02.76.694 ze zm.). Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z MSR/MSSF. Dokonano identyfikacji obszarów występowania różnic w wartości ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki)

rachunkowości pomiędzy sprawozdaniem i danymi porównywalnymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR. Różnice wynikające z przekształcenia bilansu oraz rachunku wyników zgodnie z MSR/MSSF:

	KOREKTY Z LAT UBIEGŁYCH	KOREKTY ROKU 2017	RAZEM
Środki trwałe	21		21
Kapitały	154		154
Podatek odroczony	36		36
Zyski zatrzymane z tytułu:	-416		-434
- dot. ST	-154	-18	-172
- dopłaty do udziałów	-60		-60
- świadczenia opłacone w formie akcji	-202		-202
Udziały i akcje	-60		-60
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	202		202

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2017	31.12.2017 wg PSR	RÓŻNICE	31.12.2017 wg MSR/MSSF
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)			
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 701	63	2 764
2. Nieruchomości inwestycyjne			0
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	6 808	-60	6 748
2. Inne wartości niematerialne i prawne	170		170
4. Inwestycje w jednostkach stow.			0
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			0
7. Pozostałe aktywa finansowe	377	-45	332
8. Podatek odroczony	535		535
9. Pozostałe aktywa trwałe-RMK	28		28
9. Pozostałe aktywa trwałe			0
	10 619		10 619
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)			0
1. Zapasy	871		871
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 375	0	10 375
3. Rozliczenia międzyokresowe	1 222		1 222
4. Bieżące aktywa podatkowe			0
5. Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	775		775
	13 243	0	13 243
III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
IV. Akcje własne	513		513
Suma aktywów	24 375	-42	24 375
PASYWA			
I. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego			
1. Kapitał podstawowy	2 735		2 735
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości	13 143	202	13 345
4. Pozostałe kapitały rezerwowe			0
5. Kapitał z aktualizacji		154	154
6. Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	1 200		1 200
7. Zyski zatrzymane	-3 022	-434	-3 456
	14 056		14 056
II. Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0		0
Kapitał własny razem	14 056		14 056
III. Zobowiązania długoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe			0

2. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	385		385
3. Rezerwy	17		17
4. Przychody przyszłych okresów			0
5. Pozostałe zobowiązania			0
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	767	36	803
	1 169		1 169
IV. Zobowiązania krótkoterminowe			0
1. Kredyty i pożyczki	1 472		1 472
2. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 567		6 567
3. Pozostałe zobowiązania finansowe	277		277
4. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	0		0
5. Przychody przyszłych okresów	265		265
6. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	53		53
7. Rezerwy	516		516
	9 150		9 150
Suma zobowiązań	10 319		10 319
Suma pasywów	24 375	-42	24 375

Kraków, 20 kwiecień 2018

PREZES ZARZĄDU

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Kniszner

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

Jolanta Matczuk

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 DO 31 GRUDNIA 2017	01.01.2017-31.12.2017	RÓŻNICE	01.01.2017-31.12.2017
	wg PSR		wg MSR/MSSF
Działalność kontynuowana			
I. Przychody ze sprzedaży	30 787		30 787
1. Przychody ze sprzedaży produktów	30 163		30 163
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	624		624
II. Koszt własny sprzedaży	24 403		24 403
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	23 988		23 988
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	415		415
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	6 384		6 384
IV. Pozostałe przychody operacyjne	419		419
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16		16
2. Dotacje	38		38
3. Inne przychody operacyjne	365		365
V. Koszty sprzedaży	2 126		2 126
VI. Koszty ogólnego zarządu	3 402	18	3 420
VII. Pozostałe koszty operacyjne	663		663
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	253		253
3. Inne koszty operacyjne	410		410
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)	612		594
IX. Przychody finansowe	32		32
1. Dywidendy i udziały w zyskach			0
2. Odsetki	32		32
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0		0
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0
5. Inne			0

X. Koszty finansowe	3 241		3 241
1. Odsetki	66		66
2. Strata ze zbycia inwestycji			0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	2 965		2 965
4. Inne	210		210
XI. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-2 597		-2 615
XII. Podatek dochodowy	177		177
a) część bieżąca	90		90
b) część odroczone	87		87
XIII. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej	-2 774		-2 792
Działalność zaniechana			0
XIV. Strata z działalności zaniechanej			0
XV. Zysk (strata) netto	-2 774		-2 792
Przypisany :			0
- akcjonariusze jednostki dominującej	-2 774		-2 792
- kapitały mniejszości			

Kraków, 20 kwietnia 2018

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

II. Wybrane dane finansowe.

WYBRANE DANE FINANSOWE	W TYS.		W TYS. EUR	
	2017	2016	2017	2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	30 787	31 411	7 253	7 179
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	612	656	144	150
III. Zysk (strata) brutto	-2 597	630	-612	144
IV. Zysk (strata) netto	-2 774	517	-654	118
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 320	207	311	47
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-340	21	-80	5
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-301	-1 035	-71	-237
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	679	-807	160	-184
IX. Aktywa, razem	24 375	25 893	5 844	5 853
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 319	8 592	2 474	1 942
XI. Zobowiązania długoterminowe	385	272	92	61
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	8 369	6 941	2 007	1 569
XIII. Kapitał własny	14 056	17 301	3 370	3 911
XIV. Kapitał zakładowy	2 735	2 735	656	618
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 735 500	2 735 500	2 735 500	2 735 500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-1,01	0,19	-0,24	0,04
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	5,14	6,32	1,23	1,43
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,18	0,37	0,04	0,09

Kraków, 20 kwietnia 2018

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

III. Bilans.

AKTYWA	NOTA	2017	2016
I. Aktywa trwałe		10 619	13 494
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	170	62
- wartość firmy			
2. <i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	2		
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	2 701	2 811
4. Należności długoterminowe	4,9	0	0
4.1. Od jednostek powiązanych		0	0
4.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
4.3. Od pozostałych jednostek			
5. Inwestycje długoterminowe	5	7 185	10 197
5.1. Nieruchomości			
5.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		7 140	10 129
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		6 808	9 773
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych		6 808	9 773
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne długoterminowe aktywa finansowe		332	356
5.4. Inne inwestycje długoterminowe		45	68
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	563	424
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		535	381
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		28	43
II. Aktywa obrotowe		13 243	11 886
1. Zapasy	7	871	1 419
2. Należności krótkoterminowe	8,9	9 692	9 331
2.1. Od jednostek powiązanych		588	1 057
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
2.3. Od pozostałych jednostek		9 104	8 274
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	1 458	391
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 458	391
a) w jednostkach powiązanych		683	295
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		775	96
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	1 222	745
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy			
IV. Akcje (udziały) własne	12	513	513
A k t y w a r a z e m		24 375	25 893

Kraków, 20 kwiecień 2018

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

P A S Y W A			
I. Kapitał własny		14 056	17 301
1. Kapitał zakładowy	14	2 735	2 735
2. Kapitał zapasowy	15	12 895	12 849
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	16		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	1 200	1 200
5. <i>Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych</i>			
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
7. Zysk (strata) netto		-2 774	517
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	18		
II. Kapitały mniejszości	19		
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	20		
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		10 319	8 592
1. Rezerwy na zobowiązania	21	1 300	1 042
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		767	525
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		17	14
a) długoterminowa		17	14
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy		516	503
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		516	503
2. Zobowiązania długoterminowe	22	385	272
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
2.3. Wobec pozostałych jednostek		385	272
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	8 369	6 941
3.1. Wobec jednostek powiązanych		90	100
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
3.3. Wobec pozostałych jednostek		8 271	6 837
3.4. Fundusze specjalne		8	4
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	265	337
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		265	337
a) długoterminowe		10	
b) krótkoterminowe		255	337
P a s y w a r a z e m		24 375	25 893
Wartość księgową		14 056	17 301
Liczba akcji		2 735 500	2 735 500
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	25	5,14	6,32
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)			

Kraków, 20 kwiecień 2018

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

IV. Rachunek zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	2017	2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		30 787	31 411
- od jednostek powiązanych		396	693
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	30 163	30 735
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	624	676
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		24 403	25 644
- jednostkom powiązanym		331	337
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	23 988	25 245
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		415	399
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		6 384	5 767
IV. Koszty sprzedaży	29	2 126	1 849
V. Koszty ogólnego zarządu	29	3 402	3 158
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		856	760
VII. Pozostałe przychody operacyjne	30	419	349
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		16	6
2. Dotacje		38	66
4. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
4. Inne przychody operacyjne		365	277
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	31	663	453
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		253	63
3. Inne koszty operacyjne		410	390
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		612	656
X. Przychody finansowe	32	32	191
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			100
a) od jednostek powiązanych, w tym:			100
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
a) od pozostałych jednostek, w tym:			
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
2. Odsetki, w tym:		32	91
- od jednostek powiązanych		19	14
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
5. Inne			
XI. Koszty finansowe	33	3 241	217
1. Odsetki, w tym:		66	74
- dla jednostek powiązanych			1
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		2 965	
4. Inne		210	143
<i>XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</i>			
<i>XIII. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych</i>			
<i>XIV. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych</i>			
XV. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
XVI. Zysk (strata) brutto (IX+X-XI+/-XII-XIII-XIV+/-XV)		-2 597	630
XVII. Podatek dochodowy	36	177	113
a) część bieżąca		90	113
b) część odroczone		87	
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			

<i>XIX. (Zyski) straty mniejszości</i>			
XX. Zysk (strata) netto (XVI-XVII-XVII+/-XIX)		-2 774	517
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		-2 774	517
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	39	-1,01	0,19
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			

Kraków, 20 kwiecień 2018

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2017	2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 301	17 845
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
II. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 301	17 845
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 735	2 735
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 735	2 735
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	12 849	11 724
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	46	1 125
a) zwiększenia (z tytułu)	46	2 417
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	25	219
- przeniesienie po likwidacji kapitału rezerwowego		2 155
- zwiększenie z tyt. dywidendy od akcji własnych	21	43
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	1 292
- pokrycia straty		
- premie zarządu		92
- przeznaczenie na dywidendę		
- zakup akcji własnych		1 200
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 895	12 849
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- aktualizacja wartości (storno)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- aktualizacja wartości (storno)		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 200	2 155
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	-955
a) zwiększenia (z tytułu)	0	1 200
- podziału zysku		
- utworzenie na zakup akcji własnych		1 200
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	2 155
- likwidacja zg. z uchwałą		2 155
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 200	1 200
5. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	517	1 231
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	517	1 231
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	517	1 231
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	517	1 231
-zasilenie kapitału rezerwowego		

-zasilenie kapitału zapasowego	46	219
- przeznaczenie na dywidendę	471	1 012
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) korekty błędów	0	0
b) strata z lat ubiegłych	0	0
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-pokrycie straty	0	0
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7. Wynik netto	-2 774	517
a) zysk netto		517
b) strata netto	-2 774	
c) odpisy z zysku		
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	14 056	17 301
IV. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Kraków, 20 kwiecień 2018

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

VI. Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2 017	2 016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-2 774	517
II. Korekty razem	4 094	-310
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	495	578
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	45	48
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-16	-6
6. Zmiana stanu rezerw	258	-67
7. Zmiana stanu zapasów	548	873
8. Zmiana stanu należności	-371	-2 758
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	860	1 326
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-688	-313
11. Inne korekty	2 963	9
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 320	207
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	210	55
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	75	7
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	135	48
a) w jednostkach powiązanych	111	48
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		48
- spłata udzielonych pożyczek	100	0
- odsetki	11	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	24	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych	24	
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	550	34
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80	34
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	470	0
a) w jednostkach powiązanych	470	0
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	470	
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-340	21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 472	820
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)		
2. Kredyty i pożyczki	1 472	820
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	1 773	1 855

1. Nabywanie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	471	968
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		92
4. Spłaty kredytów i pożyczek	982	467
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	257	266
8. Odsetki	63	62
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-301	-1 035
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	679	-807
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	679	-807
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	452	1 259
- środki pieniężne bez lokaty długoterminowej	96	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	775	452
- o ograniczonej możliwości dysponowania		359

Kraków, 20 kwiecień 2018

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Kniszner

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Matczuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Sikora

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Matczuk

VII. Noty objaśniające.

1) Noty objaśniające do bilansu.

Nota 1.1 (do poz.I.1 aktywów) Wartości niematerialne i prawne.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2017	2016
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	170	62
- oprogramowanie komputerowe	170	62
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	170	62

Nota 1.2 (do poz.I.1 aktywów) Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych).

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Rok 2016	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		583	578			1365
b) zwiększenia (z tytułu)							
- zakup							
- przyjęcie ze ST w budowie							
- przyjęcie po zakończonej um. leasingowej							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
- zmiana prezentacji							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	782		583	578			1365
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	782		426	421			1208
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			95	95			95
- zwiększenia			95	95			95
- zmniejszenia (zmiana prezentacji)							
g) korekta umorzenia							
- zwiększenia z tyt.							
- kor. umorzenia leasing finansowy z lat poprzednich							
-kor. umorzenia leasing finansowy z bieżącego okresu							
-kor. umorzenia leasing finansowy sprzedaż							
- zmniejszenia z tyt.							
- kor. umorzenia leasing finansowy sprzedaż							
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	782		521	516			1303
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
-zwiększenia							
-zmniejszenia							
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
k) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			62	62			62

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
Rok 2017	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	782		583	578			1365
b) zwiększenia (z tytułu)			171	171			171
- zakup			171	171			171
c) zmniejszenia (z tytułu)	782		566	561			1348
- likwidacja	782		26	21			808
- sprzedaż							
- zmiana prezentacji (nisko cenne)			540	540			540
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			188	188			188
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	782		521	516			1 303
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			63	63			63
- zwiększenia			63	63			63
- zmniejszenia							
g) korekta umorzenia	-782		-566	-561			-1348
- zwiększenia z tyt.							
- zmniejszenia z tyt.	782		566	561			1348
- kor. umorzenia likwidacja	782		26	21			808
- kor. umorzenia zmiana prezentacji (nisko cenne)			540	540			540
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			18	18			18
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
k) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			170	170			170

Nota 1.3 (do poz.1.1 aktywów) Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa).

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2017	2016
a) własne	23	62
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	147	
Wartości niematerialne i prawne razem	170	62

Nota 2 (do poz.1.2 aktywów) Wartość firmy jednostek podporządkowanych - nie dotyczy.

Nota 3.1 (do poz.1.3 aktywów) Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2017	2016
a) środki trwałe, w tym:	2 678	2 811
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 740	1 796
- urządzenia techniczne i maszyny	114	197
- środki transportu	797	785
- inne środki trwałe	27	33
b) środki trwałe w budowie	23	
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	2 701	2 811

Nota 3.2 (do poz.1.3 aktywów) Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2016	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	środki transportu w leasingu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		2 245	1 040	218	969	156			4 628
b) zwiększenia (z tytułu)		3	30	26	107	0			166
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup		3	30	1	107				141
- przyjęcie ze śt. w budowie									0
- inne (zakończenie um. leasingu)				25					25
c) zmniejszenia (z tytułu)					1	64			65
- sprzedaż				1					1
-likwidacja					64				64
-zmiana prezentacji									0
-inne									0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		2 248	1 070	243	1 012	156			4 729
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		394	731	76	202	108			1 511
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		58	142	40	152	15			407
- zwiększenia		58	142	40	191	15			446
- naliczenie amortyzacji		58	142	40	191	15			446
- inne korekty									0
- zmniejszenia					39				39
- sprzedaż									0
- likwidacja					39				39
- zmiana prezentacji									0
- inne/korekta stawek amortyzacji									0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		452	873	116	354	123			1 918
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									0
- zwiększenie									0
- zmniejszenie									0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		1 796	197	127	658	33			2 811

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Rok 2017	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	środki transportu w leasingu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	2 248	1 070	243	1 012	156			4 729
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	34	150	286	9	23	0	502
- przejęcie s-ki zależnej									0
- zakup			34	4	286	9	23	0	356
- przyjęcie ze śt. w budowie									0
- inne (zakończenie um. leasingu)				146					146
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	68	353	0	0	0	421
- sprzedaż			0	68			0	0	68
-likwidacja									0
-zmiana prezentacji (zakończenie umowy leasingu)			0		353				353
-inne									0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	2 248	1 104	325	945	165	23	0	4 810
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		452	873	116	354	123	0	0	1 918
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	56	117	39	-36	15	0	0	191
- zwiększenia		56	119	48	171	15	0	0	409
- naliczenie amortyzacji		56	119	48	171	15			409
- inne korekty									0
- zmniejszenia		0	2	9	207	0	0	0	218
- sprzedaż				9			0	0	9
- inne (zakończenie umowy leasingu)					207				207
- korekta umorzenia			2						2
- inne/korekta stawek amortyzacji									0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	508	990	155	318	138	0	0	2 109
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									0
- zwiększenie									0
- zmniejszenie									0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu									0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	1 740	114	170	627	27	23	0	2 701

Nota 3.3 (do poz.1.3 aktywów) Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa).

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2017	2016
a) własne	2 073	2 125
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	628	686
- maszyny i urządzenia		27
- samochody	628	659
Środki trwałe bilansowe razem	2 701	2 811

Nota 3.4 (do poz.1.3 aktywów) Środki trwałe wykazywane pozabilansowo – nie występuje

Nota 4.1 (do poz.1.4 aktywów) Należności długoterminowe – nie występuje

Nota 4.2 (do poz.1.4 aktywów) Zmiana stanu należności długoterminowych wg tytułów. – nie występuje

Nota 4.3 (do poz.1.4 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych – nie występuje

Nota 4.4 (do poz.1.4 aktywów) Należności długoterminowe struktura walutowa – nie występuje

Nota 5.1 (do poz.1.5. aktywów) Zmiana stanu nieruchomości wg grup rodzajowych - nie występuje.

Nota 5.2 (do poz.1.5. aktywów) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych – nie występuje

Nota 5.3 (do poz.1.5. aktywów) Długoterminowe aktywa finansowe.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2017	2016
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	6 808	9 773
- w jednostkach zależnych	6 808	9 773
- udziały lub akcje	6 808	9 773
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
- w jednostce dominującej		
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
- w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
- w innych jednostkach		
c) w pozostałych jednostkach, w tym:		
- we wspólniku jednostki współzależnej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-w znaczącym inwestorze		

- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)-umowa leasingu finansowego		
- w innych jednostkach	332	356
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju-zabezpieczenie do gwarancji)	332	356
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	7 140	10 129

Nota 5.4 Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności - nie występuje.

Nota 5.5 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki zależne – nie występuje.

Nota 5.6 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki współzależne – nie występuje.

Nota 5.7 Zmiana stanu wartości firmy – jednostki stowarzyszone – nie występuje.

Nota 5.8 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki zależne- nie występuje.

Nota 5.9 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne- nie występuje.

Nota 5.10 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – jednostki stowarzyszone- nie występuje.

Nota 5.11 Długoterminowe aktywa finansowe – nie dotyczy.

Nota 5.12 (do poz.1.5. aktywów) Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2017	2016
a) stan na początek okresu	10 129	10 100
- udziały i akcje	9 773	9 773
- pozostałe składniki	356	327
b) zwiększenia (z tytułu)	2	29
- udziały i akcje		
- zwiększenia z tyt. rozwiązania odpisów aktual.		
- zwiększenia z tyt. umowy leasingu finansowego		
- zwiększenia z tyt. -zabezpieczenie do gwarancji	2	29
c) zmniejszenia (z tytułu)	2 991	0
- z tyt. .odpis aktual. udziały i akcje	2 965	
- z tyt. inne korekty (podatek PCC)		
- sprzedaż udziałów		
- zabezpieczenie do gwarancji	26	
d) stan na koniec okresu	7 140	10 129
- udziały i akcje	6 808	9 773
- pozostałe składniki	332	356

Nota 5.13 (do poz.1.5. aktywów) Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych.

	IQNET SP. Z O.O.	LOCKUS SP. Z O.O.
Siedziba	Katowice	Kraków
Przedmiot przedsiębiorstwa	usługi teleinformatyczne	wynajem nieruchomości
Charakter powiązania	j. zależna	j. zależna
Metoda konsolidacji	pełna	pełna
Data objęcia kontroli	2007	2007
Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	5 231	4 936
Korekty aktualizujące wartość razem	-668	0

Wartość bilansowa udziałów (akcji)	1 872	4 936
Procent posiadanego kapitału zakładowego	99,95%	99,99%
Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	99,95%	99,99%
Kapitał własny jednostki, w tym:	-136	2 552
- kapitał zakładowy	950	3 950
- kapitał zapasowy	0	303
- pozostały kapitał własny, w tym:	-1 118	-1 852
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-946	0
- zysk (strata) netto	32	151
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	1 221	1 938
- zobowiązania długoterminowe	8	0
- zobowiązania krótkoterminowe	1 199	1 758
Należności jednostki w tym:	593	2 027
- należności długoterminowe	4	0
- należności krótkoterminowe	589	2 027
Aktywa jednostki, razem:	1 085	4 491
Przychody ze sprzedaży	2 319	9 444
Nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0	0
Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	0	0

Nota 5.14 (do poz.1.5. aktywów) Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach - nie występuje.

Nota 5.15 (do poz.1.5 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa).

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2017	2016
a) w walucie polskiej	7 140	10 129
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	7 140	10 129

Nota 5.16 (do poz.1.5. aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2017	2016
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		

B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	6 808	9 773
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	6 808	9 773
c1) udziały	6 808	9 773
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu	6 873	6 873
- wartość według cen nabycia	10 167	10 167
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1) inne długoterminowe aktywa finansowe	332	356
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia	332	356
Wartość według cen nabycia, razem	10 499	10 523
Wartość na początek okresu, razem	6 873	6 873
Korekty aktualizujące wartość, razem	3 359	394
Wartość bilansowa, razem	7 140	10 129

Nota 5.17 (do poz.1.5 aktywów) Udzielone pożyczki długoterminowe struktura walutowa – nie występuje.

Nota 5.18 (do poz.1.5. aktywów) Inne inwestycje długoterminowe wg rodzaju.

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2017	2016
- umowy dzierżawy środków trwałych	45	68
Inne inwestycje długoterminowe, razem	45	68

Nota 5.19 (do poz.1.5 aktywów) Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych wg grup rodzajowych.

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2017	2016
a) stan na początek okresu	68	105
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- zakup		
- korekta stawek amortyzacji		
- korekta umorzenia z tyt. sprzedaży		
- korekta umorzenia z tyt. likwidacji		
c) zmniejszenia (z tytułu)	23	37
-umorzenie / amortyzacja	23	37
- sprzedaż		
- likwidacja		
d) stan na koniec okresu	45	68

Nota 5.20 (do poz.1.5. aktywów) Inne inwestycje długoterminowe struktura walutowa.

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2017	2016
a) w walucie polskiej	45	68
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta/.....		
tys. zł		
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem	45	68

Nota 6.1 (do poz.1.6. aktywów) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2017	2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	381	390
a) odniesionych na wynik finansowy	381	390
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	238	26
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	238	26
- naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych		
- z tyt. odpisu aktualizującego udziały		
- pozostałe rezerwy	3	14
- odprawy emerytalne		
- zobowiązania z tyt. dopłat do udziałów		
- z tyt. odpisu aktualizującego zapasy	35	
- z tyt. odpisu aktualizującego należności		12
- zobowiązania z tyt. leasingu	37	
- wycena kontraktów długoterminowych	163	
- rozliczenia międzyokresowe przychodów		
- strata podatkowa		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia *	84	35
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	84	35
- realizacja aktywów z tyt. odpisu aktualizującego zapasy		2
- realizacja aktywów z tytułu wypłaty ZUS i wynagrodzeń		
- z tyt. odpisu aktualizującego należności	6	

-realizacja aktywów -rozliczenia międzyokresowe przychodów	3	2
-realizacja aktywów -zobowiązania przeterminowane pow. 30dni		
- realizacja aktywów - pozostałe rezerwy		
- realizacja aktywów - zobowiązania długoterminowe		31
- z tyt. odpisu aktualizującego udziały	75	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	535	381
a) odniesionych na wynik finansowy	535	381
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

* Zwiększenia dotyczą powstania różnic przejściowych, natomiast zmniejszenia dotyczą odwrócenia się różnic przejściowych.

KWOTA UJEMNYCH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	STAN NA 01.01.2017	STAN NA 31.12.2017
- odpis aktualizujący udziały	394	0
- odpis aktualizujący zapasy	130	314
- odpis aktualizujący należności	88	59
- rezerwa na odprawy emerytalne	14	17
- rezerwy pozostałe	502	516
- zobowiązania długoterminowe (leasing)	522	718
- wycena kontraktów długoterminowych	0	856
- zobowiązania krótkoterminowe (wynagrodzenia + ZUS)	0	0
- zobowiązania przeterminowane pow. 30dni	87	87
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	266	249
- strata podatkowa	0	0
razem	2 003	2 816

Data wygaśnięcia ujemnych różnic przejściowych: sukcesywnie w okresach wygaśnięcia tytułu różnic przejściowych ujemnych.

Nota 6.2 (do poz. I.6 aktywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2017	2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
-		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	28	43
- koszt finansowej obsługi leasingu		
- koszty kaucji gwarancyjnych	28	43
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	28	43

Nota 7 (do poz. II.1 aktywów) Zapasy.

ZAPASY	2017	2016
a) materiały	832	1 419
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy	39	
Zapasy, razem	871	1 419

Nota 8.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2017*	2016
a) od jednostek powiązanych	588	1 057
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	196	556
- do 12 miesięcy*	86	446
- powyżej 12 miesięcy	110	110
- inne*	392	501
- dochodzone na drodze sądowej		
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	9 104	8 274
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 877	7 742
- do 12 miesięcy*	8 387	6 632
- powyżej 12 miesięcy	490	1 110
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	181	473
- inne	46	59
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	9 692	9 331
c) odpisy aktualizujące wartość należności	55	346
Należności krótkoterminowe brutto, razem	9 747	9 677

- Wartości zaprezentowane w tabeli roku 2017 uwzględniają wycenę należności długoterminowych.

Nota 8.1.1 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2017 *	2016
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	196	556
- od jednostek zależnych	196	556
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:	392	501
- od jednostek zależnych	392	501
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym		
- od jednostek zależnych		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem:	588	1 057
- odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem:	588	1 057

- Wartości zaprezentowane w tabeli roku 2017 uwzględniają wycenę należności długoterminowych.

Nota 8.1.2 Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale - nie występuje.

Nota 8.1.3. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	2017*	2016
a) z tytułu dostaw i usług, w tym od:	8 877	7 742
- wspólnika jednostki współzależnej		
- znaczącego inwestora		
- innych jednostek *	8 877	7 742
b)- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	181	473
c) inne, w tym od:	46	59
- wspólnika jednostki współzależnej		

- znaczącego inwestora		
- innych jednostek	46	59
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym	0	0
- współnika jednostki współzależnej		
- znaczącego inwestora		
- innych jednostek	0	0
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem:	9 104	8 274
- odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	55	346
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem:	9 159	8 620

- Wartości zaprezentowane w tabeli roku 2017 uwzględniają wycenę należności długoterminowych.

Nota 8.2 (do poz.II.2 aktywów) Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2017	2016
Stan na początek okresu	346	283
a) zwiększenia (z tytułu)	62	63
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	62	63
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt. spraw sądowych, układu, upadłości	0	0
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	353	0
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	353	
- wykorzystanie odpisu aktualizującego		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	55	346
- stan odpisów aktualizujących wartość należności z tyt. podatku VAT	0	0
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt. dostaw i usług na koniec okresu	55	346
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych inne na koniec okresu		

Nota 8.3 (do poz.II.2 aktywów) Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa).

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2017	2016
a) w walucie polskiej	9 222	9 475
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	525	202
jednostka walutowa USD	151	11
po przeliczeniu na PLN	525	44
jednostka walutowa EUR		36
po przeliczeniu na PLN		158
jednostka walutowa GBP		
po przeliczeniu na PLN		
Należności krótkoterminowe, razem	9 747	9 677

Nota 8.4 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2017	2016
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	4 883	3 836
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 864	1 693
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	141	18
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	572	222
e) powyżej 1 roku	600	1 220
f) należności przeterminowane	1 107	1 630
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	9 167	8 619
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	55	321
h) wycena należności długoterminowych	39	
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	9 073	8 298

Nota 8.4.1 (do poz.II.2 aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2017	2016
a) do 1 miesiąca	405	658
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	108	324
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	548	251
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		216
e) powyżej 1 roku	47	181
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 108	1 630
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	55	321
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 053	1 309

Nota 9 (do poz.II.2 i I.4 aktywów)

ROK 2017	BRUTTO	KRÓTKOTERMINOWE	DŁUGOTERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 092	9 092	0	19	9 073	1 053
2. Należności z tytułu podatków	181	181	0	0	181	0
3. Pozostałe należności	438	438	0	0	438	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	36	36	0	36	0	0
	9 747	9 747	0	55	9 692	1 053

ROK 2016	BRUTTO	KRÓTKOTERMINOWE	DŁUGOTERMINOWE	ODPIS AKTUALIZACYJNY	NETTO	PRZETERMINOWANE, NIE OBJĘTE ODPISEM AKTUALIZAC.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 619	8 619	0	321	8 298	1 309
2. Należności z tytułu podatków	473	473	0	0	473	0
3. Pozostałe należności	560	560	0	0	560	0
4. Należności sporne	0	0	0	0	0	0
5. Należności sądowe	25	25	0	25	0	0
	9 677	9 677	0	346	9 331	1 309

Nota 10.1 (do poz.II.3 aktywów) Krótkoterminowe aktywa finansowe.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2017	2016
a) w jednostkach zależnych	683	295
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	683	295
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) we wspólniku jednostki współzależnej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) um. leasingu finansowego		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	775	96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	775	96
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, netto razem	1 458	391
- odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. udzielonych pożyczek	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, brutto razem	1 458	391

Nota 10.2 (do poz.II.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2017	2016
a) w walucie polskiej	775	384
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	683	7
b1. jednostka/waluta /EUR	61	
tys. zł	255	
b2. jednostka/waluta /USD	123	2
tys. zł	428	7
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 458	391

Nota 10.3 (do poz.II.3 aktywów) Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności) – nie występuje

Nota 10.4 (do poz.II.3 aktywów) Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa).

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2017	2016
a) w walucie polskiej	683	295
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
- jednostka walutowa EUR		
- po przeliczeniu na PLN		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	683	295

Nota 10.5 (do poz.II.3 aktywów) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2017	2016
a) w walucie polskiej	92	89
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	683	7
- jednostka walutowa EUR	61	
- po przeliczeniu na PLN	255	
- jednostka walutowa USD	123	2
- po przeliczeniu na PLN	428	7
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	775	96

Nota 10.6 (do poz.II.3 aktywów) Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju) - nie występuje.

Nota 10.7 (do poz.II.3 aktywów) Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa) – nie występuje.

Nota 11 (do poz.II.4 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2017	2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	169	155
- ubezpieczenia majątkowe	32	19
- ubezpieczenia środków transportu	33	20
- koszty usług serwisowych	70	94
- koszty SSU	4	2
- koszty usług obcych (podwykonawcy)		
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	30	20
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	1 053	590
- nakłady na nowe technologie	18	
- koszty kaucji gwarancyjnych	16	18
- koszty kredytu bankowego		27
- usługi budowlane	1 019	545
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 222	745

Nota 12 (do poz. IV aktywów)

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE	2017	2016
- liczba	118 382	118 382
- wartość wg ceny nabycia	513	513
- wartość bilansowa	513	513
- cel nabycia	mogą zostać przeznaczone w szczególności do dalszej odsprzedaży, bezpośredniej i/lub pośredniej, do obsługi programu opcji menadżerskich, lub do wymiany albo w inny sposób rozdysponowane przez Zarząd Spółki, z uwzględnieniem potrzeb wynikających z prowadzonej działalności.	
- przeznaczenie	na dzień 31.12.2017 Zarząd nie podjął decyzji, co do rozdysponowania zakupionych akcji	

Nota 12.2 Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych - nie występuje

Nota 13 - do aktywów - nie występuje

Nota 14 (do poz.I.1 pasywów)

ROK 2017	KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w pełnych złotych	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	886 000	886 000	gotówka	01.10.2004r	01.10.2004
B	imienne uprzywilejowane	co do głosu (2:1)	brak	200 000	200 000	gotówka	23.09.2005	01.01.2006
C	zwykłe na okaziciela		brak	200 000	200 000	gotówka	23.09.2005	01.01.2006
D	zwykłe na okaziciela		brak	200 000	200 000	gotówka	22.12.2005	01.01.2006
E	zwykłe na okaziciela		brak	1 200 000	1 200 000	gotówka	12.10.2006	01.01.2006
F	zwykłe na okaziciela		brak	49 500	49 500	gotówka	30.08.2010	01.01.2011
Liczba akcji razem				2 735 500				
Kapitał zakładowy, razem					2 735 500			
Wartość nominalna jednej akcji =1,00 zł								

Wg stanu na 31.12.2017 wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 735 tys. zł, z tego poszczególni akcjonariusze posiadają:

	LICZBA AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM/ W TYM UPZYWILEJOWANE	WARTOŚĆ AKCJI	% AKCJI W KAPITALE ZAKŁADOWYM	% GŁOSÓW NA WZ
Krzysztof Kniszner	655 375 / 543 000	655 375,00 zł	23,96	31,36
Magdalena Kniszner	659 414 / 543 000	659 414,00 zł	24,11	31,46
Cezary Gregorczyk	300 000	300 000,00 zł	10,97	7,85
Pozostali akcjonariusze	1 120 711	1 120 711,00 zł	40,96	29,33

Nota 15 (do poz.1.2 pasywów) Kapitał zapasowy.

KAPITAŁ ZAPASOWY	2017	2016
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13 143	13 143
b) utworzony ustawowo	10	10
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2	2
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	-260	-306
- podział zysku	-1 215	-1 261
- kapitał po likwidacji kapitału rezerwowego	2 155	2 155
- kapitał na zakup akcji własnych	-1 200	-1 200
Kapitał zapasowy, razem	12 895	12 849

Nota 16 (do poz. 1.3 pasywów) Kapitał z aktualizacji wyceny - nie występuje

Nota 17 (do poz.1.4 pasywów) Pozostałe kapitały rezerwowe.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	2017	2016
Pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z zysków lat ubiegłych		
Kapitał na zakup akcji	1 200	1 200
Kapitały rezerwowe razem	1 200	1 200

Nota 18 (do poz. 1.8 pasywów) - odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego - nie występuje

Nota 19 (do poz. II pasywów) - nie dotyczy.

Nota 20 (do poz. III pasywów) - nie dotyczy.

Nota 21.1 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2017	2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	525	535
a) odniesionej na wynik finansowy	525	535
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	242	2
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	242	2
- naliczonych odsetek od należności	2	2
- naliczonych odsetek od lokat		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	47	
- wycena inwestycji krótkoterminowych		

-wycena kontraktów długoterminowych	193	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
-naliczonych odsetek od należności		
-naliczonych odsetek od lokat		
-ujemnych różnic kursowych		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	0	12
a) odniesione na wynik finansowy okresu	0	12
-rozw. rezerw z tyt. przekształc. umów leasingu		
-naliczonych odsetek od lokat		
-odsetki od należności		
-dodatnich różnic kursowych		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej		12
-wycena inwestycji krótkoterminowych		
b) odniesione na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	767	525
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	767	525
-naliczonych odsetek od należności	91	90
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	482	435
- wycena kontraktów długoterminowych	194	
-dodatnich różnic kursowych		
b) odniesionej na kapitał własny		
-przekoszt. leasingu operacyjnego w leasing finansowy		
-innych różnic przejściowych		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Zmniejszenia i zwiększenia stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wg poniższych tytułów, ze wskazaniem podstawowych grup aktywów i zobowiązań, których dotyczą:

	2017	2016
Zwiększenia z tytułu:	242	2
- powstania różnic przejściowych		
'- środki trwałe		
'- należności`	2	2
- wycena kontraktów długoterminowych	193	
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej	47	
Zmniejszenia z tytułu:	0	12
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy		
- różnica w wartości amortyzacji podatkowej i bilansowej		12
- odsetki od należności		

KWOTA DODATNICH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	STAN NA 01.01.2017	STAN NA 31.12.2017
- środki trwałe	2 291	2 537
- należności	472	480
- wycena kontraktów długoterminowych		1 019
	2 763	4 036

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych: sukcesywnie w okresach wygaśnięcia tytułu dodatnich przejściowych ujemnych.

Nota 21.2 (do poz.IV.1 pasywów).

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2017	2016
a) stan na początek okresu	14	14
- naliczony odpis		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- odpis z tyt. rezerwy na nagrody jubileuszowe za lata ubiegłe		
- odpis z tyt. rezerwy na świadczenia emerytalne rok bieżący	3	
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
- likwidacja nagród		
e) stan na koniec okresu	17	14
- odpis za lata ubiegłe		

Nota 21.3 (do poz.IV.1 pasywów) Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów) – nie występuje.

Nota 21.4 (do poz.IV.1 pasywów) Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów) – nie występuje.

Nota 21.5 (do poz.IV.1 pasywów) Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2017	2016
a) stan na początek okresu	503	560
b) zwiększenia (z tytułu)	375	398
- rezerwa na koszty usług SSU		1
- rezerwa dot. płatności zaliczkowej do projektu UE		
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	310	218
- rezerwa na koszty kontraktów	1	115
- rezerwa na koszty sprawy spornej		
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50	50
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	14	14
- rezerwa na pozostałe koszty		
c) wykorzystanie (z tytułu)	282	237
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii	218	170
- rezerwa na koszty kontraktów		10
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń	14	15
- rezerwa na koszty usług SSU		
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	50	42
- rezerwa na koszty sprawy spornej		
d) rozwiązanie (z tytułu)	80	218
- rezerwa na zobowiązania z tytułu premii		
- rezerwa na koszty kontraktów		210
- rezerwa na przegląd sprawozdań i koszty ogłoszeń		
- rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych		8
- rezerwa na koszty sprawy spornej	80	
- rezerwa na koszty usług SSU		
e) stan na koniec okresu	516	503

Nota 22.1 (do poz.IV.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2017	2016
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:		
- wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		

- wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-wobec innych jednostek		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec pozostałych jednostek, w tym:		
- wobec wspólnika jednostki współzależnej		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec innych jednostek	385	272
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	385	272
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	385	272

Nota 22.2 (do poz.IV.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2017	2016
a) powyżej 1 roku do 3 lat	385	272
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	385	272

Nota 22.3 (do poz.IV.2 pasywów) Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa).

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2017	2016
a) w walucie polskiej	385	272
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	385	272

Nota 22.4 (do poz.IV.2 pasywów)

Na dzień 31.12.2017 brak zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek.

ROK 2016	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
PKO BP SA	Warszawa, ul. Puławska	1 494	PLN	161	PLN	WIBOR 1M +1,3%	12.2017	zastaw hipoteczny na nieruchomości podmiotu trzeciego	

Nota 22.5 Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych – nie występuje

Nota 23.1 (do poz.IV.3 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2017	2016
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	90	100
- wobec jednostek zależnych	90	100
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	90	100
- do 12 miesięcy	90	100
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne wpłaty na zwiększenie kapitału		
- wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne wpłaty na zwiększenie kapitału		

b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec innych jednostek		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec pozostałych jednostek, w tym:	8 271	6 837
- wobec wspólnika jednostki współzależnej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umów leasingu		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umów leasingu		

- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- wobec innych jednostek		
- kredyty i pożyczki, w tym:	1 472	982
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	277	205
- umów leasingu	277	205
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 937	5 022
- do 12 miesięcy	5 937	5 022
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	550	611
- z tytułu wynagrodzeń	0	0
- inne, z tytułu:	35	17
- pozostałe	35	17
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	8	4
- fundusz socjalny	8	4
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	8 369	6 941

Nota 23.2(do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2017	2016
a) w walucie polskiej	7 340	6 302
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 029	639
jednostka walutowa USD	46	3
po przeliczeniu na PLN	160	12
jednostka walutowa GBP		5
po przeliczeniu na PLN		26
jednostka walutowa EUR	208	136
po przeliczeniu na PLN	869	601
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	8 369	6 941

Nota 23.3 (do poz.IV.3 pasywów) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

ROK 2017	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			zł	waluta	zł	waluta				

PKO BP SA	Warszawa, ul. Puławska	6 000	PLN	995	PLN	WIBOR 1M + 1,0%	07.2018	- hipoteka spółki Lockus wraz z przelewem praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, weksel in blanco, przelew wierzytelności z umów/kontraktów, blokada środków pieniężnych na rachunku, umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO BP SA z tytułu transakcji kredytowej z wierzytelnością posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP SA.
Alior Bank SA	Warszawa, ul. Łopuszańska	500	PLN	477	PLN	WIBOR 3M + 2,7%	06.2018	- pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych

ROK 2016	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			zł	waluta	zł	waluta				
PKO BP SA	Kraków, Os. Centrum E	4 000	PLN	821	PLN	WIBOR 1M + 1,0%	07.2018	- hipoteka spółki Lockus, przelew praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, weksel in blanco		

Nota 23.4 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych - nie występuje

Nota 24.1 (do poz.IV.4 pasywów) Zmiana stanu ujemnej wartości firmy – nie występuje.

Nota 24.2 (do poz.IV.4 pasywów) Inne rozliczenia międzyokresowe.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2017	2016
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	265	337
- długoterminowe (wg tytułów)	10	0
- przychody z tyt. realizacji kontraktów	10	
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	255	337
- przychody z tyt. realizacji kontraktów	6	33
- przychody z tyt. usług serwisowych	249	266
- przychody z tyt. rozliczenia dotacji		38
- należne odsetki-wyrok sądowy		
- należne koszty sądowe		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	265	337

Nota 25. Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR.

2016
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 6,32
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,43

2017
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 5,14
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 1,23

2) Noty objaśniające do pozycji pozabilansowych

Nota 26

	2017	2016
1. Należności warunkowe (z tytułu)		
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym: jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek, w tym:		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		
b) pozostałe (z tytułu)		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek, w tym:		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		
Należności warunkowe razem		
2. Zobowiązania warunkowe (z tytułu)		

a) udzielonych gwarancji i poręczeń	3 459	3 432
- na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
- na rzecz jednostek zależnych	652	352
- na rzecz jednostki dominującej		
- na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz innych jednostek		
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:		
- na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz innych jednostek	2 807	3 080
b) pozostałe (z tytułu)		
- na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
- na rzecz jednostek zależnych		
- na rzecz jednostki dominującej		
- na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz innych jednostek		
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:		
- na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz innych jednostek		
Zobowiązania warunkowe razem	3 459	3 432

3) Noty objaśniające do rachunku zysków i strat.

Nota 27.1 (do poz.1.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2017	2016
- sprzedaż central telefonicznych wraz z montażem, okablowania strukturalne, usługi informatyczne		
- od jednostek powiązanych, w tym:	396	692
- od jednostek zależnych	396	692
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	29 767	30 043
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	30 163	30 735
- od jednostek powiązanych, w tym:	396	692
- od jednostek zależnych	396	692
- od pozostałych jednostek	29 767	30 043

Nota 27.2 (do poz.1.1 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2017	2016
a) kraj	29 938	30 410
- od jednostek powiązanych, w tym:	396	692
- od jednostek zależnych	396	692

- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	29 542	29 718
b) eksport	225	325
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	225	325
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	30 163	30 735
- w tym: od jednostek powiązanych	396	692
- od jednostek zależnych	396	692
- od pozostałych jednostek	29 767	30 043

Nota 28.1 (do poz.1.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2017	2016
sprzedaż wyposażenia i modułów dodatkowych central telefonicznych (telefony, systemy taryfikacji, Call Center itp.)		
- od jednostek powiązanych, w tym:	2	1
- od jednostek zależnych	2	1
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	622	675
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	624	676
- w tym: od jednostek powiązanych	2	1
- od jednostek zależnych	2	1
- od pozostałych jednostek	622	675

Nota 28.2 (do poz.1.2 rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2017	2016
a) kraj	624	676
- od jednostek powiązanych, w tym:	2	1
- od jednostek zależnych	2	1
- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	622	675
b) eksport		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		

- od pozostałych jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	624	676
- od jednostek powiązanych, w tym:	2	1
- od jednostek zależnych	2	1
- od pozostałych jednostek	622	675

Nota 29 (do poz.II.1 , poz. IV, poz. V rachunku zysków i strat) Koszty wg rodzaju.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2017	2016
a) amortyzacja	495	578
b) zużycie materiałów i energii	10 026	10 673
c) usługi obce	12 559	13 476
d) podatki i opłaty	76	91
e) wynagrodzenia	4 506	4 108
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	909	780
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	477	318
- reprezentacja i reklama	189	96
- podróże służbowe	93	68
- ubezpieczenia majątkowe	113	70
- inne	82	84
Koszty według rodzaju, razem	29 048	30 024
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	557	514
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-89	-286
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-2 126	-1 849
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 402	-3 158
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	23 988	25 245

Nota 30 (do poz. VII.4 rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2017	2016
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16	6
b) dotacje	38	66
c) inne przychody operacyjne w tym:	365	277
- wpływ odszkodowań	52	9
- zwrócone koszty sądowe		12
- rozwiązanie odpisów na należności	105	
- wykorzystanie pozostałych rezerw	111	208
- rozwiązanie pozostałych rezerw	88	8
- korekta stawek amortyzacji	2	
- pozostałe	6	2
- odpisane zobowiązania	1	30
- premie pieniężne, nagrody		8
Inne przychody operacyjne, razem	419	349

Nota 31 (do poz. VIII.3 rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2017	2016
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	253	63
- aktualizacja roszczeń i należności	61	63

- aktualizacja wartości zapasów	192	
c) inne koszty operacyjne, w tym:	410	390
- wycena należności długoterminowych	87	
- koszty sądowe		4
- amortyzacja rozliczana dotacją	38	66
- szkody komunikacyjne i inne	12	6
- rezerwa na koszty	163	75
- rezerwa na odprawy emerytalne	2	0
- kary, odszkodowania	43	1
- koszty premii +koszty kontraktów (koszty objęte rezerwami)	48	206
- darowizny	0	10
- koszty lat ubiegłych	4	8
- pozostałe	13	14
Pozostałe koszty operacyjne, razem	663	453

Odpis aktualizacyjny wartość aktywów niefinansowych dotyczy należności przeterminowanych.

Nota 32.1 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2017	2016
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	100
- od jednostek zależnych		100
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostki stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
c) od pozostałych jednostek, w tym:		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach , razem	0	100

Nota 32.2 (do poz. X. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2017	2016
a) z tytułu udzielonych pożyczek	19	14
- od jednostek powiązanych, w tym:	19	14
- od jednostek zależnych	19	14
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostki stowarzyszonych		
- od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek, w tym:		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek		
b) pozostałe odsetki	13	77
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostki stowarzyszonych		
- od innych jednostek		

- od pozostałych jednostek, w tym:	13	77
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od znaczącego inwestora		
- od innych jednostek	13	77
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	32	91

Nota 32.3 (do poz. X. rachunku zysków i strat) Inne przychody finansowe - brak

Nota 33.1 (do poz. XI. rachunku zysków i strat) Koszty finansowe z tytułu odsetek.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2017	2016
a) od kredytów i pożyczek	44	42
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	1
- dla jednostek zależnych		1
- dla jednostki dominującej		
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla innych jednostek		
- dla pozostałych jednostek, w tym:	44	41
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla znaczącego inwestora		
- dla innych jednostek	44	41
b) pozostałe odsetki	22	32
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostki dominującej		
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla innych jednostek		
- dla pozostałych jednostek, w tym:	22	32
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla znaczącego inwestora		
- dla innych jednostek	22	32
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	66	74

Nota 33.2 (do poz. XI.) Inne koszty finansowe.

INNE KOSZTY FINANSOWE	2017	2016
a) ujemne różnice kursowe	105	10
- zrealizowane	105	4
- niezrealizowane		6
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- odsetki od należności		
c) pozostałe, w tym:	105	133
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych	36	59
- koszt kredytu bankowego -hipoteka	36	30
- koszt kredytu bankowego	33	44
- pozostałe		
Inne koszty finansowe, razem	210	143

Nota 34 – do poz. XII – nie dotyczy.

Nota 35 – do poz. XV – nie występuje.

Nota 36 (do poz. XVII rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2017	2016
1. Zysk (strata) brutto	-2 597	630
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	3 075	-35
- korekty przychodów podatkowych, w tym:	-1 461	-442
- naliczone odsetki	-8	-1
- naliczone odsetki od pożyczki	-18	-13
- RMP -opodatkowane w 2016 i 2017	-633	-1 162
- dywidendy		-100
- rozwiązane rezerw pozostałych	-199	-216
- rozliczenie leasingu operacyjnego		-1
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-106	
- wyceny bil. z bież. roku oraz storno wyceny z poprzedniego roku		
- odsetki od należności (pożyczek) zapłacone	10	
- wycena kredytu w skorygowanej cenie nabycia		
- wycena bilansowa różnic kursowych	-64	-31
- dotacje	-38	-66
- pozostałe	0	-2
- korekta wartości środków trwałych, stawek amortyzacyjnych	-2	
- bilansowe przychody przyszłych okresów	616	1 150
- rozliczenie kontraktów długoterminowych	-1 019	
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	-4 536	-407
- utworzone odpisy aktualiz. należności	-62	-63
- aktualizacja wartości akcji własnych		
- PFRON i inne opłaty	-34	-53
- koszty reprezentacji	-79	-56
- amortyzacja śr. trwałych w leasingu, amortyzacja nkup	-179	-191
- odpis aktualizujący zapasy	-192	
- wyceny bil. różnic kursowych	-51	-38
- koszty likwidacji sam po leasingu	-1	
- odpis aktualizujący udziały	-2 965	
- rezerwa na koszty	-377	-360
- koszty sądowe		-3
- wycena kosztów kontraktów długoterminowych	-856	
- darowizna		-10
- amortyzacja rozliczana dotacją	-38	-66
- różnice kursowe od Vat	-27	
- raty leasingowe	253	252
- różnica amortyz. podatkowa a bilansowa	41	22
- koszty bezpośrednie lat ubiegłych	-4	-8
- rozwiązane rezerwy	170	210
- wycena należności długoterminowych	-87	
- odsetki budżetowe	-2	-9
- pozostałe tytuły in plus		
- pozostałe tytuły in minus	-46	-34
3. Dochód	478	595
4. Dochody wolne od podatku		
5. Odliczenia od dochodu (strata)		
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	478	595
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	91	113
8. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
9. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dot. przekształcenia		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Cała wartość podatku dochodowego dotyczy działalności kontynuowanej Spółki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat nie dotyczy działalności zaniechanej ani wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2017	2016
- zwiększenie z tytułu utworzenia rezerw z tyt. odroczonego podatku dochodowego	767	525
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	381	390
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-525	-535
-zwiększenie aktywów z tyt. powstania różnic przejściowych	-535	-381
Podatek dochodowy odroczony, razem	87	0

Nota 37 – (do poz. XVIII) Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) – nie występuje.

Nota 38 – (do poz. XX) Sposób podziału zysku lub pokrycia straty.

Zarząd proponuje pokryć stratę roku obrotowego z kapitałów zapasowych Spółki..

Nota 39

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	2017	2016
Zysk(strata) netto w tys. zł	-2 774	517
Liczba akcji zwykłych w szt.	2 735 500	2 735 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	-1,01	0,19
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)		
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł		

Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych.

ZWZ Spółki w dniu 21 czerwca 2017 r. podjęło uchwałę, o przeznaczeniu części zysku za rok 2016 w wysokości 492 390,00 na wypłatę dywidendy to jest po 0,18 (osiemnaście groszy na jedną akcję)zaś w pozostałej części to jest 24 890,31 zł na kapitał zapasowy. Ustalono 20 września 2017 jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 5 października 2017 roku jako termin wypłaty dywidendy. Dywidendę wypłacono w terminie.

ZWZ Spółki w dniu 14 czerwca 2016 r. podjęło uchwałę, o przeznaczeniu części zysku za rok 2015 w wysokości 547 100,00 na wypłatę dywidendy to jest po 20 (dwadzieścia groszy na jedną akcję)zaś w pozostałej części to jest 55 846,50zł na kapitał zapasowy. Ustalono 30 września 2016 jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 10 października 2016 roku jako termin wypłaty dywidendy. Dywidendę wypłacono w terminie.

4) Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2017	2016
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	452	1 259
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96	932
- inne środki pieniężne	356	327
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	1 107	452
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	775	96
- inne środki pieniężne (środki pieniężne na rachunku Banku stanowiące kaucję będącą zabezpieczeniem udzielonej gwarancji)	332	356

Zmiana stanu środków pieniężnych	679	-807
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	1 320	207
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-340	21
Środki pieniężne z działalności finansowej	-301	-1 035

RÓŻNICE MIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI A WYKAZYWANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH		
	bilans	przepływy
z/s rezerw	258	258
z/s zapasów	548	548
z/s należności	-361	-371
- zapłata odsetek od pożyczek		10
z/s rozliczeń międzyokresowych	-688	-688
z/s zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	866	860
- zobowiązanie z tyt. nabycia środków trwałych		6
z/s inne korekty		2 963
- odpis aktualizujący udziały		2 965
- korekta stawek amortyzacji		-2

5) Dodatkowe noty objaśniające.

1. Informacja o instrumentach finansowych.

1.1. Podział instrumentów finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

2017	STAN NA 01.01.2017	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2017
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu:	96	49 448	48 769	775
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96	49 448	48 769	775
Pożyczki udzielone i należności własne:	8 593	36 112	34 949	9 756
- pożyczki udzielone	295	489	101	683
- należności z tytułu dostaw i usług	8 298	35 623	34 848	9 073
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	356	2	26	332
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:	5 122	27 393	26 488	6 027
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 122	27 393	26 488	6 027
Inne zobowiązania finansowe:	982	651	161	1 472
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	982	651	161	1 472

2016	STAN NA 01.01.2016	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2016
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu:	932	48 962	49 798	96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	932	48 962	49 798	96
Pożyczki udzielone i należności własne	282	13		295
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	327	29		356
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2017

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach: – inne długoterminowe. aktywa finansowe			332		
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: – udzielone pożyczki		683			
Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług – od jednostek powiązanych – od pozostałych jednostek		196 8 877			
Środki pieniężne	775				
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych - zobowiązania z tyt. dostaw i usług					90
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek: - zobowiązania z tyt. dostaw i usług – zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek				1 472	5 937

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31.12.2016

WYSZCZEGÓLNIENIE	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe					
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe	356				
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe . aktywa finansowe		295			

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach -udziały lub akcje -inne papiery wartościowe -udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe . aktywa finansowe					
Środki pieniężne	96				
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek: – kredyty i pożyczki – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych – inne zobowiązania finansowe (leasing)					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych					
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek: – kredyty i pożyczki – z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych – inne zobowiązania finansowe (leasing)					

1.2. Charakterystyka instrumentów finansowych.

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2017

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	775	-
Pożyczki udzielone i należności własne	pożyczki udzielone	683	
	należności z tytułu dostaw i usług	9 073	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	zabezpieczenie do gwarancji	332	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 027	
Inne zobowiązania finansowe	kredyty i pożyczki	1 472	

Charakterystyka instrumentów finansowych za rok 2016

PORTFEL	CHARAKTERYSTYKA	WARTOŚĆ	ILOŚĆ
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	96	
Pożyczki udzielone	pożyczki udzielone	295	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	zabezpieczenie do gwarancji	356	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			

1.3. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości.

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów zgodnie z §14 pkt.2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późn. zmianami) nie ustalano wartości godziwej. W ocenie Zarządu Spółki wartość godziwa wyżej prezentowanych instrumentów finansowych jest zbliżona do ich wartości bilansowych.

1.4. Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej –

Na dzień 31.12.2017 roku 100 % - ową ekspozycją na ryzyko stóp procentowych stanowi kwota 1 472 tys. zł . Analiza wrażliwości oparta o założenie wzrostu bądź spadku oprocentowania o 0,05 punktu procentowego przy założeniu braku zmian innych czynników ma nieistotny wpływ na wynik .

1.5. Odnośnie od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych lub należności własnych należy podać przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą, przy czym osobno należy wykazać odsetki naliczone i zrealizowane w danym okresie oraz odsetki naliczone i niezrealizowane. Odsetki niezrealizowane należy wykazać z podziałem wg terminów zapłaty.

Odsetki naliczone i zrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2017 – 11 tys.

Odsetki naliczone i niezrealizowane od udzielonych pożyczek w roku 2017 wynoszą 18 tys. (nie wymagalne na dzień bilansowy)

Odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy – 0.
- powyżej 3 do 12 miesięcy – 0
- powyżej 12 miesięcy – 0.

1.6. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych

Rok 2017

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	20			
Razem	20			

Rok 2016

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	ODSETKI ZREALIZOWANE	ODSETKI NIEZREALIZOWANE		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	20			
Razem	20			

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez spółkę gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych).

Spółka posiadała na koniec prezentowanych okresów następujące zobowiązania warunkowe:

POZYCJE POZABILANSOWE	NOTA	2 017	2 016
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale(z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.3. Od pozostałych jednostek(z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	26	3 459	3 432
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		652	352
- udzielonych gwarancji i poręczeń		652	352

2.2. Od pozostałych jednostek w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale(z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
3.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		2 807	3 080
- udzielonych gwarancji i poręczeń		2 807	3 080
3. Inne (z tytułu)		0	0
- przewłaszczenie na środkach trwałych			
- przewłaszczenie na zapasach			
- zastaw na środkach trwałych			
- dopłat do umów inwestycyjnych			
- weksle in blanco			
Pozycje pozabilansowe, razem		3 459	3 432

3. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń).
Łączna wartość zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki na dzień 31.12.2017 wynosi 994 tys., z czego 662 tys. to zobowiązania z tytułu posiadanych umów leasingowych, 332 tys. to środki pieniężne na rachunku Banku stanowiące kaucję będącą zabezpieczeniem udzielonej gwarancji.

4. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2017 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym.

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W prezentowanym okresie Spółka nie poniosła kosztów na wytworzenie środków trwałych na potrzeby własne.

7. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne oraz wydatki na niefinansowe aktywa trwałe.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2017	2016
a) środki trwałe, w tym:	333	166
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3
- urządzenia techniczne i maszyny	34	30
- środki transportu	4	26
- środki transportu w leasingu	286	107
- inne środki trwałe	9	
b) środki trwałe w budowie	23	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
d) wartości niematerialne i prawne	171	
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	527	166

W omawianym okresie spółka nie poniosła oraz nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska.

W roku 2018 nie są planowane żadne znaczne nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Nakłady w roku 2018 będą wynikały z bieżących potrzeb spółki.

8. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym ich kwota i charakter.

W roku 2017 dokonano odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów Spółki IQnet w kwocie 2 965,00zł.

9. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi i stowarzyszonymi.

W roku 2017 transakcje w grupie kapitałowej odbywały się głównie między podmiotami zależnymi a podmiotem dominującym.

A) Należności i zobowiązania Unima 2000 S.A. z podmiotami powiązanymi i stowarzyszonymi:

1. wynikające z transakcji z zakresu działalności podstawowej dokonanych w 2017 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	187	37
LOCKUS Sp. z o. o.	29	53
Razem	216	90

2. wynikające z operacji finansowych dokonanych w 2017 roku

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
IQnet Sp. z o. o.	630	
LOCKUS Sp. z o. o.	492	
Razem	1 122	0

B) Przychody i koszty wzajemnych transakcji z działalności operacyjnej dokonanych w 2017 roku.

NAZWA JEDNOSTKI POWIĄZANEJ	PRZYCHODY	KOSZTY(ZAKUPY)
IQnet Sp. z o. o.	229	361
LOCKUS Sp. z o. o.	167	501
Razem	396	862

Wartości brutto, nie uwzględniają wyceny należności długoterminowych.

10. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

11. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE	2017	2016
Zarząd i administracja	15	12
Inżynierowie, technicy	17	17
Specjaliści ds. sprzedaży, asystenci, handlowcy	18	15
Marketing	2	2
Razem	52	47

12. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych.

WYNAGRODZENIA	2017			2016		
	Unima	Lockus	Iqnet	Unima	Lockus	Iqnet
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych						
- Zarząd	789,9	230,2	9	807	356	9
Krzysztof Kniszner	389,8			389		
Magdalena Kniszner		144		12	342	
Krzysztof Sikora	291,9	86,2		296	14	
Jolanta Matczuk	108,2		9	110		9
- Rada Nadzorcza	61,2			46,8		

Zbigniew Pietroń	21,6			21,6		
Sławomir Kamiński	3,6			3,6		
Sławomir Jarosz	10,8			7,2		
Magdalena Kniszner	10,8			7,2		
Piotr Zajęc	10,8			7,2		
Buchowicz Patrycja	3,6					
Wynagrodzenia zapłacone przez Emitenta z tytułu świadczonych usług działalności gospodarczej						
- Zarząd						
- Rada Nadzorcza						
Razem	851,1	230,2	9	863,8	356	9

13. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym.

Wymienione tytuły rozliczeń nie wystąpiły.

14. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

W okresie od 01.01.2017-31.12.2017 nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych wymagające ujęcia w sprawozdaniu za omawiany okres.

15. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne znaczące zdarzenia, które byłyby nieuwjęte w sprawozdaniu za rok 2017, a miały wpływ na sytuację finansową spółki jak również na ogólną ocenę spółki.

16. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji.

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

17. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami.

Nie wystąpiła konieczność wykazania i objaśnienia różnic między ujawnionymi danymi bieżącymi i porównywalnymi a uprzednio publikowanymi.

18. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W 2017 roku nie dokonano żadnych istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do publikowanych sprawozdań za lata poprzednie.

19. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W prezentowanym sprawozdaniu nie wystąpiła konieczność korygowania błędów.

20. 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 emitenta działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności.

21. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia.

W prezentowanym okresie nie miało miejsce połączenia Spółki z innymi podmiotami gospodarczymi.

22. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy.

Zastosowanie metody praw własności do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych wpłynęłoby na zwiększenie wyniku finansowego o 183 tys. zł.

23. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Brak umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ogólną ocenę sytuacji finansowej spółki.

24. Transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

Brak w/w transakcji.

25. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów.

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. prowadzi działalność od 1.10.2004. Jest prawnym następcą spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która z datą 1.10.2004 roku została przekształcona w spółkę akcyjną.

26. Wynagrodzenie biegłego.

W dniu 27 czerwca 2017 Spółka zawarła umowę uzupełnioną aneksem z dnia 18.12.2017 z firmą audytorską tj. firmą Polinvest Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Umowa dotyczy:

- 1) przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 roku zawierający skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie spółki Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 10 500,00 złotych netto.
Za poprzedni rok obrotowy podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych była firma IQ Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 8 000,00 złotych netto.
- 2) badania jednostkowego sprawozdania finansowego Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. za rok 2017. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 15 500,00 złotych netto.
Za poprzedni rok obrotowy podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych była firma IQ Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 13 900,00 złotych netto.
- 3) przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego za okres I półrocza 2018 roku oraz przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres I półrocza 2018 roku. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 9 000,00 złotych netto.
- 4) badania sprawozdania finansowego za 2018 rok oraz badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 rok. Wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy to 13 000,00 złotych netto.

Kraków, 20 kwiecień 2018

	PREZES ZARZĄDU	
	Krzysztof Kniszner	
GŁÓWNY KSIĘGOWY		
Jolanta Matczuk		
	CZŁONEK ZARZĄDU	CZŁONEK ZARZĄDU
	Krzysztof Sikora	Jolanta Matczuk

2017

Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.

Siedziba główna

ul. Skarżyńskiego 14, 31-866 Kraków
T +48 12 298 05 11

www.unima2000.pl
kontakt@unima2000.pl

Oddział Warszawa

Al. Jerozolimskie 151, 02-326 Warszawa
T +48 22 883 36 56

Biuro Wrocław

ul. Muchoborska 14, 54-424 Wrocław
T 693 811 815