

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31 grudnia 2017 r. ....

jednostka obliczeniowa: Zł .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016			31.12.2017	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	37 994 202,36	38 809 220,78	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	36 661 144,30	38 033 344,03
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	80 833,44	9 006,10	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	28 310 000,00	26 530 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	7 056 884,81	7 911 377,61
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	80 833,44	9 006,10	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	10 380 469,64	14 336 640,68	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	5 500 000,00	4 446 459,22
1	Środki trwale	9 884 804,66	14 312 240,56		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	5 500 000,00	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	628 002,11	4 865 350,87		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 957 407,84	9 252 377,82	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-266 939,04	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	91 910,59	42 628,57	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-3 938 801,47	-854 492,80
d)	środki transportu	175 758,51	138 789,66	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwale	31 725,61	13 093,64	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	6 588 195,26	6 929 875,04
2	Środki trwale w budowie	495 664,98	24 400,12	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	213 028,72	187 597,50
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 904,00	571,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	6 100 000,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	185 124,72	187 026,50
1	Od jednostek powiązanych	6 100 000,00			– długoterminowa	97 081,23	187 026,50
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	88 043,49	
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	21 369 980,28	24 361 539,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości	4 235 857,28			– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	70 192,16	7 470,78
3	Długoterminowe aktywa finansowe	17 134 123,00	24 361 539,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	17 134 123,00	19 521 123,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	17 134 123,00	19 521 123,00	3	Wobec pozostałych jednostek	70 192,16	7 470,78
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	70 192,16	7 470,78

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	4 840 416,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje	0,00	4 840 416,00	e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	350 873,37	1 504 447,98
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	24 743,20	4 760,90
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 743,20	4 760,90
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	24 743,20	4 760,90
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	62 919,00	102 035,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 919,00	102 035,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	320 471,49	1 484 849,73
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	3 479 394,70	6 153 998,29	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe	21 397,38	35 766,89
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	227 845,39	1 125 095,19
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	227 845,39	1 125 095,19
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	278 182,50	983 109,87	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	9 840,00	922,50	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 019,61	285 851,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 840,00	922,50	h)	z tytułu wynagrodzeń	28 803,87	484,31
	– do 12 miesięcy	9 840,00	922,50	i)	inne	34 405,24	37 652,34
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	5 658,68	14 837,35
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	5 954 101,01	5 230 358,78
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 954 101,01	5 230 358,78
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	5 768 572,48	4 994 499,42
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	185 528,53	235 859,36
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	268 342,50	982 187,37				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	247 428,78	833 509,41				
	– do 12 miesięcy	247 428,78	833 509,41				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 170,47	7 367,96			
c)	inne	743,25	141 310,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 640 571,52</b>	<b>3 890 752,62</b>			
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 640 571,52</b>	<b>3 890 752,62</b>			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	300 000,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki		300 000,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 640 571,52	3 590 752,62			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 640 571,52	787 747,68			
	– inne środki pieniężne		2 803 004,94			
	– inne aktywa pieniężne					
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 560 640,68</b>	<b>1 280 135,80</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>1 775 742,50</b>	<b>0,00</b>			
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>43 249 339,56</b>	<b>44 963 219,07</b>			
				<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>43 249 339,56</b>	<b>44 963 219,07</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Marks

18.05.2018 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU

Tomasz Pasikowski

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres ... od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r. ...

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	7 544 746,12	7 017 255,28
	– od jednostek powiązanych	32 000,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 992 010,58	6 006 703,79
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	552 735,54	1 010 551,49
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	9 359 961,43	10 157 035,76
I	Amortyzacja	526 700,81	466 607,48
II	Zużycie materiałów i energii	442 589,03	469 748,04
III	Usługi obce	3 873 848,78	4 592 987,19
IV	Podatki i opłaty, w tym:	563 657,65	436 564,99
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 245 273,98	3 447 204,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	577 903,73	626 525,44
	– emerytalne	280 417,96	290 402,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	129 987,45	117 398,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-1 815 215,31	-3 139 780,48
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	293 469,05	2 513 726,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34 341,32	785 818,36
II	Dotacje	249 084,26	1 596 917,60
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		12 372,15
IV	Inne przychody operacyjne	10 043,47	118 618,16
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	218 454,33	264 256,88
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	172 704,28	
III	Inne koszty operacyjne	45 750,05	264 256,88
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-1 740 200,59	-890 311,09
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	83 640,81	73 291,95
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	83 640,81	44 211,60
	– od jednostek powiązanych	65 158,86	6 874,97
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		29 080,35
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	2 215 792,69	47 095,66
I	Odsetki, w tym:	4 980,62	3 417,99
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 187 361,92	
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	23 450,15	43 677,67
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-3 872 352,47	-864 114,80
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	66 449,00	-9 622,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-3 938 801,47	-854 492,80

GŁÓWNY KSEGOUY

Małgorzata Marks

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU

Tomasz Pasikowski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres . od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r. .

jednostka obliczeniowa: . . . . . Zł . . . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	38 033 344,03	26 721 377,61
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-266 939,04	
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	37 766 404,99	26 721 377,61
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	26 530 000,00	18 810 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 780 000,00	7 720 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 910 000,00	7 720 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	4 910 000,00	7 720 000,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 130 000,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	3 130 000,00	
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	28 310 000,00	26 530 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	7 911 377,61	7 736 514,35
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-854 492,80	174 863,26
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 316 459,22	182 863,26
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 316 459,22	8 000,00
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		174 863,26
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 170 952,02	8 000,00
	- pokrycia straty	854 492,80	
	- umorzenia akcji własnych (ujemna różnica między ceną nabycia a wartością nominalną)	1 316 459,22	8 000,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 056 884,81	7 911 377,61
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	4 446 459,22	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 053 540,78	4 446 459,22
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 500 000,00	4 446 459,22
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	5 500 000,00	4 446 459,22
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 446 459,22	0,00
	- przeniesienia na kapitał zapasowy "agio" w momencie zarejestrowania	1 316 459,22	
	- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	3 130 000,00	
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 500 000,00	4 446 459,22
5.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-854 492,80	174 863,26
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		174 863,26
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	174 863,26
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	174 863,26
	- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego		174 863,26
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-854 492,80	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-266 939,04	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 121 431,84	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	854 492,80	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	854 492,80	
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-266 939,04	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-266 939,04	0,00
6.	<b>Wynik netto</b>	-3 938 801,47	-854 492,80
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 938 801,47	854 492,80
	c) odpisy z zysku		
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	36 661 144,30	38 033 344,03
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	36 661 144,30	38 033 344,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Marks

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU

Tomasz Pasikowski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

Michał Korotko

## RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r. ....

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>A.</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-3 938 801,47	-854 492,80
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>2 654 809,11</b>	<b>-2 143 000,71</b>
1.	Amortyzacja	526 700,81	466 607,48
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	13 162,05	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-60 765,74	-45 126,82
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 924,46	-785 818,36
5.	Zmiana stanu rezerw	25 431,22	36 424,86
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	704 927,37	83 122,35
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 139 205,10	-68 985,31
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	482 353,13	-1 821 224,91
10.	Inne korekty	2 135 129,83	-8 000,00
<b>III.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-1 283 992,36</b>	<b>-2 997 493,51</b>
<b>B.</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>3 459 057,51</b>	<b>2 118 873,66</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 964,55	1 182 751,77
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	3 403 092,96	936 121,89
a)	w jednostkach powiązanych	1 735 158,86	900 151,68
b)	w pozostałych jednostkach	1 667 934,10	35 970,21
-	zbycie aktywów finansowych	1 667 934,10	
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		35 970,21
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>9 553 068,06</b>	<b>8 400 344,88</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	783 068,06	65 344,88
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	8 770 000,00	8 335 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	8 770 000,00	8 335 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-6 094 010,55</b>	<b>-6 281 471,22</b>
<b>C.</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>7 278 660,76</b>	<b>7 446 459,22</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	7 278 660,76	7 446 459,22
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 834 671,96</b>	<b>33 627,27</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	1 775 742,50	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	54 536,34	33 627,27
8.	Odsetki	4 393,12	
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>5 443 988,80</b>	<b>7 412 831,95</b>
<b>D.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 934 014,11</b>	<b>-1 866 132,78</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-1 950 181,10</b>	<b>-1 866 132,78</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-16 166,99	
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 590 752,62</b>	<b>5 453 880,46</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>1 656 738,51</b>	<b>3 587 747,68</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	5 658,68	18 593,97

GŁÓWNY KASJER

18.05.2018  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
Małgorzata Marks

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

(Data i podpis osoby, której powierzono kierowanie organem wieloosobowym, a jeżeli kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)  
Małgorzata Marks



**„AKCEPT”**

**Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o. o.**

62-510 Konin, ul. Spółdzielców 3, [www.akcept-konin.pl](http://www.akcept-konin.pl)

NIP 665-00-16-428 REGON 310146850 Kapitał podstawowy 90.000 PLN

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda KRS 0000070130

Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych nr ewidencyjny 662

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA  
Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.**

**TORUŃSKA AGENCJA ROZWOJU REGIONALNEGO  
SPÓŁKA AKCYJNA**

**KONIN, MAJ 2018 ROK**





**„AKCEPT”**

Biurow Biegłych Rewidentów Sp. z o. o.

62-510 Konin, ul. Spółdzielców 3, www.akcept-konin.pl

NIP 665-00-16-428 REGON 310146850 Kapitał podstawowy 90.000 PLN

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda KRS 0000070130

Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych nr ewidencyjny 662

## SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej  
Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Toruniu („*sprawozdanie finansowe*”), na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **43.249.339,56 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku wykazujący stratę netto w wysokości **3.938.801,47 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **1.372.199,73 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **1.934.014,11 zł**,
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

### *Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe*

Zarząd Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) („*ustawa o rachunkowości*”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem Spółki. Zarząd Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości Zarząd Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. oraz członkowie rady nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

### *Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („*ustawa o biegłych rewidentach*”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późn. zm. w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 roku w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Toruńską Agencję Rozwoju Regionalnego S.A. sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

### *Opinia*

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. na dzień 31.12.2017 roku, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem Spółki.

### *Opinia na temat sprawozdania z działalności*

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności. Zarząd Toruńskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. oraz członkowie rady nadzorczej są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.



Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia oraz wskazanie, na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Ewa Gniewkowska

Biegły rewident nr 10332

Kluczowy biegły rewident działający w imieniu firmy audytorskiej nr 662  
„AKCEPT” Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.  
ul. Spółdzielców 3  
62-510 Konin

Konin, dnia 18 maja 2018 roku