

**THE FARM 51 GROUP SPÓŁKA AKCYJNA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
NA DZIEŃ  
31 grudnia 2016 r.**

**THE FARM 51 GROUP SA**

**Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2016 r.**

**SPIS TREŚCI**

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	11
RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	12
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	13

**THE FARM 51 GROUP SA**  
**Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2016 r.**

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Zarząd The Farm 51 Group SA przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 14 873 174,01 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący stratę netto -4 415 232,23złotych
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

---

*Prezes Zarządu*  
Robert Siejka

---

*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych*  
Danuta Kosmalska

*Gliwice dn. 29.05.2017r.*

# THE FARM 51 GROUP SA

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

### 1. Dane identyfikujące Spółkę

#### 1.1 *Nazwa Spółki*

**THE FARM 51 GROUP SPÓŁKA AKCYJNA**

zwana dalej Spółką

#### 1.2 *Siedziba Spółki*

**ul. Bohaterów Getta Warszawskiego 15, 44-102 Gliwice**

#### 1.3 *Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym*

Siedziba sądu: Gliwice SĄD REJONOWY W GLIWICACH, X WYDZIAŁ GOSPODARCZY  
KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

Data: 15.04.2011r.

Numer rejestru: 0 0 0 0 3 8 3 6 0 6

#### 1.4 *Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki*

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze statutem Spółki jest między innymi:

- Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych
- Działalność związana z oprogramowaniem
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

#### 1.5 *Okres objęty sprawozdaniem finansowym*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. Rok 2016 jest szóstym rokiem działalności Spółki.

#### 1.6 *Założenie kontynuacji działalności gospodarczej*

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

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

### 2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

#### 2.1 *Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

## THE FARM 51 GROUP SA

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

#### 2.2 *Przychody i koszty*

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

##### *Przychody ze sprzedaży*

Przychody ze sprzedaży produktów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

#### 2.3 *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen nabycia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji, lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowaniem technologii.

Zgodnie z prawem bilansowym w art.33 ust.3 Ustawy o rachunkowości przyjmuje się 5 letni okres amortyzacji kosztów zakończonych prac rozwojowych. Do czasu zakończenia prac ponoszone koszty prac rozwojowych ujmuje się jako produkcję w toku. Każdy rodzaj prac rozwojowych ujmuje się na osobnym koncie analitycznym.

Zgodnie z art.15 ust.4a pkt.3 Ustawy o PDOP przyjmuje się, że wydatki na prace rozwojowe zalicza się do kosztów uzyskania przychodów jednorazowo w roku podatkowym, w którym zostały zakończone.

#### 2.4 *Środki trwałe*

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Komputery nowe bez względu na wartość początkową	30%
Komputery używane bez względu na wartość początkową	50%

## THE FARM 51 GROUP SA

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

#### 2.5 *Inwestycje*

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

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

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Rozchody aktywów finansowych nabytych na rynku regulowanym są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu stosując zasadę pierwsze weszło – pierwsze wyszło.

#### 2.6 *Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i*

##### *zobowiązania finansowe*

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień dokonania operacji i na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na ten dzień.

#### 2.7 *Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych*

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazane w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się ze środków na rachunkach bankowych oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

#### 2.8 *Rozliczenia międzyokresowe*

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

## THE FARM 51 GROUP SA

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

#### 2.9 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny i zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty zobowiązania.

#### 2.10 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

#### 2.11 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

#### 2.12 Przepływy pieniężne

Spółka sporządza przepływy pieniężne metodą pośrednią.

Prezes Zarządu

Robert Siejka

---

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Danuta Kosmalska

Gliwice dn. 29.05.2017r.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		koniec roku 2016	koniec roku 2015
1	2	w złotych	w złotych
		3	4
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>3 443 552,13</b>	<b>4 876 522,73</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>2 691 887,50</b>	<b>3 300 547,70</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		2 440 439,70	3 057 750,93
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		251 447,80	242 796,77
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>359 231,09</b>	<b>450 288,75</b>
1. Środki trwałe		359 231,09	450 288,75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		46 773,42	72 578,15
c) urządzenia techniczne i maszyny		309 108,73	373 524,42
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe		3 348,94	4 186,18
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>392 433,54</b>	<b>1 125 686,28</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		392 433,54	1 125 686,28
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>11 429 621,88</b>	<b>11 983 397,61</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>2 210 347,06</b>	<b>790 208,32</b>
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku		2 210 347,06	790 208,32
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>1 587 694,55</b>	<b>1 596 825,79</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		1 587 694,55	1 596 825,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 517 887,55	1 461 134,63
– do 12 miesięcy		1 517 887,55	1 461 134,63
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		35 916,00	107 401,16
c) inne		33 891,00	28 290,00
d) dochodzone na drodze sądowej			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>5 680 261,37</b>	<b>6 649 570,05</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 680 261,37	6 649 570,05
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 680 261,37	6 649 570,05
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		916 150,36	4 176 570,05
– inne środki pieniężne		4 764 111,01	2 473 000,00
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1 951 318,90</b>	<b>2 946 793,45</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			
<b>Aktywa razem</b>		<b>14 873 174,01</b>	<b>16 859 920,34</b>

Miejsce

Zarząd:

Gliwice, 29-05-2017

Podpis osoby sporządzającej

Danuta Kosmalska



## THE FARM 51 GROUP SA

nazwa jednostki

## BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	
		koniec okresu 2016	koniec okresu 2015
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>8 980 321,09</b>	<b>10 035 553,32</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		546 000,00	506 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		16 349 714,17	13 189 714,17
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		3 160 000,00	8 970 000,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		160 000,00	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 660 160,85	(192 923,15)
VI. Zysk (strata) netto		-4 415 232,23	(3 467 237,70)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>5 892 852,92</b>	<b>6 824 367,02</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>399 933,54</b>	<b>1 133 186,28</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		392 433,54	1 125 686,28
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy		7 500,00	7 500,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe		7 500,00	7 500,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>4 958 796,91</b>
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	4 958 796,91
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			4 894 078,97
c) inne zobowiązania finansowe			64 717,94
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>5 492 919,38</b>	<b>720 391,63</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		5 492 919,38	720 391,63
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		4 737 909,37	
c) inne zobowiązania finansowe		58 878,14	50 028,96
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		252 337,46	248 838,85
- do 12 miesięcy		252 337,46	248 838,85
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		82 884,41	108 886,82
h) z tytułu wynagrodzeń		360 910,00	312 637,00
i) inne			
4. Fundusze specjalne			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>11 992,20</b>
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	11 992,20
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			11 992,20
<b>Pasywa razem</b>		<b>14 873 174,01</b>	<b>16 859 920,34</b>

Miejsce i  
Gliwice, 29-05-2017  
Podpis osoby sporządzającej  
Danuta Kosmalska

Zarząd:

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**(wariant porównawczy)**

 Sporządzony na dzień:  
 31-12-2016

LP.	Wyszczególnienie	2016	2015
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>6 587 242,73</b>	<b>4 915 508,82</b>
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 293 511,95	4 261 228,35
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 293 730,78	654 280,47
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 588 920,89</b>	<b>9 036 477,81</b>
I.	Amortyzacja	1 572 711,66	1 225 123,32
II.	Zużycie materiałów i energii	308 271,57	283 492,64
III.	Usługi obce	1 974 271,92	1 923 922,79
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	9 406,00	1 295,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	6 176 050,44	5 204 305,41
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 979,29	18 346,26
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	526 230,01	379 992,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(4 001 678,16)</b>	<b>(4 120 968,99)</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>25 037,54</b>	<b>843 225,04</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		821 701,68
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	25 037,54	21 523,36
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>50 729,54</b>	<b>6 638,62</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12 868,92	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	37 860,62	6 638,62
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(4 027 370,16)</b>	<b>(3 284 382,57)</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>217 935,33</b>	<b>171 118,02</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	216 243,05	109 121,13
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	1 692,28	61 996,89
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>605 797,40</b>	<b>741 629,28</b>
I.	Odsetki, w tym:	410 054,77	501 971,15
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	195 742,63	239 658,13
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>(4 415 232,23)</b>	<b>(3 854 893,83)</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>(387 656,13)</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>(4 415 232,23)</b>	<b>(3 467 237,70)</b>

 Miejsce  
 Gliwice, 29-05-2017  
 Podpis osoby sporządzającej  
 Danuta Kosmalska

Zarząd:

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2016 r

	Wyszczególnienie	Rok 2016	Rok 2015
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>13 502 791,02</b>	<b>3 658 000,34</b>
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	-korekty błędów		
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>13 502 791,02</b>	<b>3 658 000,34</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>506 000,00</b>	<b>376 000,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>40 000,00</b>	<b>130 000,00</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)	<b>40 000,00</b>	<b>130 000,00</b>
	-wydania udziałów (emisji akcji) serii H		<b>130 000,00</b>
	-.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	-umorzenia udziałów (akcji)		
	-.....		
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>546 000,00</b>	<b>506 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>13 189 714,17</b>	<b>3 474 923,49</b>
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>3 160 000,00</b>	<b>9 714 790,68</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)	<b>3 160 000,00</b>	<b>9 877 640,68</b>
	-emisji akcji powyżej wartości nominalnej serii F	<b>3 160 000,00</b>	<b>8 970 000,00</b>
	-podziału zysku (ustawowo)		<b>907 640,68</b>
	-podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>162 850,00</b>
	-pokrycia straty		
	-koszt emisji akcji serii H		<b>162 850,00</b>
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>16 349 714,17</b>	<b>13 189 714,17</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)		
	-.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-zbycia środków trwałych		
	-.....		
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)	<b>160 000,00</b>	
	-emisja akcji serii F nie wpisana do KRS	<b>160 000,00</b>	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	-.....		
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-192 923,15</b>	<b>-192 923,15</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	-korekty błędów		
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-podziału zysku z lat ubiegłych		
	-.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	-.....		
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-192 923,15</b>	<b>-192 923,15</b>
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	-korekty błędów		
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-192 923,15</b>	<b>-192 923,15</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)	<b>-3 467 237,70</b>	<b>0,00</b>
	-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-Strata 2015	<b>-3 467 237,70</b>	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	-.....		
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-3 660 160,85</b>	<b>-192 923,15</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-3 660 160,85</b>	<b>-192 923,15</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-4 415 232,23</b>	<b>-3 467 237,70</b>
a)	zysk netto		
b)	strata netto	<b>-4 415 232,23</b>	<b>-3 467 237,70</b>
c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 980 321,09</b>	<b>10 035 553,32</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>8 980 321,09</b>	<b>10 035 553,32</b>

Miejsce i data sporządzenia  
Gliwice, 29-05-2017  
Podpis osoby sporządzającej  
**Danuta Kosmalska**

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2016r.**  
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	Rok 2016	Rok 2015
<b>A.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-4 415 232,23	-3 467 237,70
II.	Korekty razem	1 183 912,73	1 423 456,19
1.	Amortyzacja	1 572 711,66	1 225 123,32
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 017,53	301,67
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-6 169,60	12 670,75
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-733 252,74	-328 848,37
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 420 138,74	-317 122,60
7.	Zmiana stanu należności	9 131,24	-182 287,70
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	25 769,20	261 990,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 716 735,09	-3 035 452,53
10.	Inne korekty	17 109,09	3 787 081,39
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-3 231 319,50</b>	<b>-2 043 781,51</b>
<b>B.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>885 862,72</b>	<b>765 869,40</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	885 862,72	765 869,40
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-885 862,72</b>	<b>-765 869,40</b>
<b>C.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>3 360 000,00</b>	<b>12 741 000,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 360 000,00	9 100 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		41 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		3 600 000,00
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>210 108,93</b>	<b>3 482 919,76</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		162 850,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		53 300,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	150 000,00	3 102 335,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	55 868,76	81 686,39
8.	Odsetki	4 240,17	7 005,88
9.	Inne wydatki finansowe		75 742,49
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 149 891,07</b>	<b>9 258 080,24</b>
<b>D.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-967 291,15</b>	<b>6 448 429,33</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-969 308,68</b>	<b>6 448 127,66</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2 017,53	-301,67
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>6 649 570,05</b>	<b>201 442,39</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>5 680 261,37</b>	<b>6 649 570,05</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejsce  
Gliwice, 29-05-2017  
Podpis osoby sporządzającej  
Danuta Kosmalska

Zarząd:

**THE FARM 51 GROUP SA**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**1. Wartości niematerialne i prawne**

**1.1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych**

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
B.O. 01.01.2016	4 961 556,11	-	609 288,64	-	5 570 844,75
Zwiększenia	500 000,00	-	281 632,52	-	781 632,52
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2016	5 461 556,11	-	890 921,16	-	6 352 477,27
<b>Umorzenie</b>					
B.O. 01.01.2016	(1 903 805,18)	-	(366 491,87)	-	-2 270 297,05
Zwiększenia	(1 117 311,23)	-	(272 981,49)	-	(1 390 292,72)
B.Z. 31.12.2016	(3 021 116,41)	-	(639 473,36)	-	(3 660 589,77)
<b>Wartość netto</b>					
B.O. 01.01.2016	3 057 750,93	-	242 796,77	-	3 300 547,70
B.Z. 31.12.2016	2 440 439,70	-	251 447,80	-	2 691 887,50

**THE FARM 51 GROUP SA**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**2. Rzeczowe aktywa trwałe**

**2.1 Zmiana stanu środków trwałych**

	<b>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Razem</b>
<b>Wartość brutto</b>						
B.O. 01.01.2016	-	80 880,93	711 236,63		4 186,18	796 303,74
Zwiększenia	-		104 230,20	-		104 230,20
Zmniejszenia	-	(18 516,37)	-		-	(18 516,37)
B.Z. 31.12.2016	-	62 364,56	815 466,83	-	4 186,18	882 017,57
<b>Umorzenie</b>						
B.O. 01.01.2016	-	(8 302,78)	(337 712,21)		-	(346 014,99)
Zwiększenia	-	(25 804,73)	(168 645,89)		(837,24)	(195 287,86)
Zmniejszenia	-	18 516,37			-	18 516,37
B.Z. 31.12.2016	-	(15 591,14)	(506 358,10)	-	(837,24)	(522 786,48)
<b>Wartość netto</b>						
B.O. 01.01.2016	-	72 578,15	373 524,42	-	4 186,2	450 288,75
B.Z. 31.12.2016	-	46 773,42	309 108,73	-	3 348,94	359 231,09

2.2 Firma w 2016 roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

2.3 Firma prowadzi prace badawczo-rozwojowe Reality 51. W ramach rozwoju technologii tworzy algorytmy i rozwiązania z zakresu fotogrametrii oraz prototypuje aplikacje na rosnącym rynku VR. W 2016 roku zakończono prace badawczo-rozwojowe wykorzystane do CHERNOBYL VR PROJEKT. Powyższe prace będą wykorzystywane przez okres 2 lat do dalszych projektów związanych z tym tematem. Kwota kosztów wynosi 500 000,00.

2.4 Firma nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

2.5 Firma nie posiada nieamortyzowanych i nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym z tytułu umów leasingu.

2.6 Firma nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

**THE FARM 51 GROUP SA**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**3. Należności krótkoterminowe**

**3.1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	1 517 887,55	1 461 134,63
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	<u>1 517 887,55</u>	<u>1 461 134,63</u>
Stan należności brutto	1 517 887,55	1 461 134,63
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	<u>1 517 887,55</u>	<u>1 461 134,63</u>

**3.2 Należności z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Podatek VAT	35 916,00	103 566,67
Podatek VAT na 01/2016	-	3 834,49
Podatek CIT	-	-
	<u>35 916,00</u>	<u>107 401,16</u>

**3.3 Inne należności**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
pozostałe należności kaucja Firma Prywatna GREG	28 290,00	28 290,00
pozostałe należności	4 600,00	-
	<u>32 890,00</u>	<u>28 290,00</u>

**3.2 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych**

**4. Inwestycje krótkoterminowe**

**4.1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych**

**4.2 Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**4.3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	916 150,36	4 176 570,05
Inne środki pieniężne weksle	4 764 111,01	2 473 000,00
Inne aktywa pieniężne	-	-
	<u>5 680 261,37</u>	<u>6 649 570,05</u>

**5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Prace badawczo-rozwojowe Reality 51	710 749,91	337 157,87
Prace badawczo-rozwojowe GET EVEN	1 194 547,37	2 389 094,81
Koszty 2016	-	1 782,73
Koszty emisji obligacji serii I	40 969,30	204 846,86
Koszty 2017	5 052,32	-
Koszty UE3 EPIC GAMES	-	13 911,18
	<u>1 951 318,90</u>	<u>2 946 793,45</u>

**6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – firma nie tworzyła odpisów aktualizujących.**

**THE FARM 51 GROUP SA****Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**6. Kapitał własny****6.1 Struktura własności kapitału zakładowego**

Udziałowiec / Akcjonariusz	Ilość udziałów/akcji	Wartość nominalna udziałów/akcji	Udział %
Stan na 31.12.2016			
Robert Siejka	448 000	44 800,00	8,18%
Wojciech Pazdur	448 000	44 800,00	8,18%
Kamil Bilczyński	448 000	44 800,00	8,18%
mBank S.A.	640 165	64 016,50	11,68%
Tomasz Swadkowski	510 182	51 018,20	9,31%
Skarbiec TFI SA	303 647	30 364,70	5,54%
Pozostali	2 682 006	268 200,60	48,94%
<b>Razem</b>	<b>5 480 000</b>	<b>548 000,00</b>	<b>100,0%</b>

Stan akcji na 31.12.2016r uwzględnia 20.000 akcji, które nie są wpisane w kapitale zakładowym w KRS, a są wykazane w kapitale rezerwowym.

Stan na 29.05.2017

Robert Siejka	448 000	44 800,00	7,39%
Wojciech Pazdur	448 000	44 800,00	7,39%
Kamil Bilczyński	448 000	44 800,00	7,39%
Tomasz Swadkowski	510 182	51 018,20	8,42%
Pozostali	4 205 818	420 581,80	69,40%
<b>Razem</b>	<b>6 060 000</b>	<b>606 000,00</b>	<b>100,0%</b>

W spółce nie występują akcje uprzywilejowane.

W styczniu, marcu, kwietniu 2017 w ramach emisji warrantów subskrypcyjnych serii A zostało wydanych 580 000

akcji serii F na okaziciela o nominalnej wartości 0,10.

Akcje serii F były objęte po 8 zł za 1 akcję.

**6.2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Zysk osiągnięty przez spółkę zostanie podzielony zgodnie z Uchwałą Wspólników

**7. Rezerwy****7.1 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe**

	Rezerwa z tyt.odroczoneg o podatku dochodowego	Rezerwa na wynagrodzeni e zarządu	Rezerwa na sprawozdanie finansowe	Razem
B.O. 01.01.2016	-	-	7 500,00	7 500,00
Zwiększenia	-	-	7 500,00	7 500,00
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	(7 500,00)	(7 500,00)
B.Z. 31.12.2016	-	-	7 500,00	7 500,00

**8. Zobowiązania długoterminowe****8.2 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek**

	Z tytułu emisji dłużnych papierów	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
Przypadające do spłaty:				
powyżej 1 roku do 3	-	-	-	-
powyżej 5 lat	-	-	-	-
	-	-	-	-
Przypadające do spłaty:				
do 1 roku	-	-	-	-
ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe				

**9. Zobowiązania krótkoterminowe****9.1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec powiązanych jednostek z tytułu dostaw i usług nie występują.**

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie

252 337,46 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.



**THE FARM 51 GROUP SA**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**10. Inne rozliczenia międzyokresowe**

**10.1 Rozliczenia długoterminowe**

**10.2 Bierne rozliczenia krótkoterminowe**

Nie wystąpiły.

**11. Struktura przychodów ze sprzedaży**

	<b>01.01.2016</b>	<b>01.01.2015</b>
	<b>-31.12.2016</b>	<b>-31.12.2015</b>
<i>Struktura terytorialna</i>		
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>		
Kraj	107 156,50	249 406,50
Eksport	4 186 355,45	4 011 821,85
	<u>4 293 511,95</u>	<u>4 261 228,35</u>

**12. Przychody odsetkowe**

*(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)*

w okresie od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

	<b>Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności</b>				<b>Razem</b>
	<b>Odsetki zrealizowane</b>	<b>do 3 miesięcy</b>	<b>od 3 do 12 miesięcy</b>	<b>powyżej 12 miesięcy</b>	
Dłużne instrumenty finansowe		24 863,00	-	-	24 863,00
Pozostałe aktywa	20 269,04	171 111,01	-	-	191 380,05
<b>Razem</b>	<u>20 269,04</u>	<u>195 974,01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>216 243,05</u>

**13. Koszty odsetkowe**

*(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)*

w okresie od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

	<b>Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności</b>				<b>Razem</b>
	<b>Odsetki zrealizowane</b>	<b>do 3 miesięcy</b>	<b>od 3 do 12 miesięcy</b>	<b>powyżej 12 miesięcy</b>	
Zobowiązania finansowe	411 955,83				411 955,83
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania	4 240,17		-6 169,60		-1 929,43
Długoterminowe	28,37				28,37
Pozostałe pasywa					
<b>Razem</b>	<u>416 224,37</u>	<u>0,00</u>	<u>-6 169,60</u>	<u>0,00</u>	<u>410 054,77</u>

**14. Podatek dochodowy od osób prawnych**

**14.1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych**

	<b>01.01.2016</b>	<b>01.01.2015</b>
	<b>-31.12.2016</b>	<b>-31.12.2015</b>
Podatek dochodowy bieżący	-	
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-	(387 656,13)
	<u>-</u>	<u>(387 656,13)</u>

(1 786,8)

**THE FARM 51 GROUP SA**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**14.2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych**

	<b>01.01.2016</b> <b>-31.12.2016</b>	<b>01.01.2015</b> <b>-31.12.2015</b>
Zysk brutto	(4 415 232,23)	(3 854 893,83)
I. Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania		
amortyzacja	1 051 509,99	1 048 139,24
koszty materiałów nskup	-	6 091,77
lista płac z 12/2016 wypłacona 01/2017	240 791,00	266 215,00
koszty reprezentacji	23 489,71	75 461,87
odsetki budżetowe	28,00	62,64
odsetki od pożyczek, weksli nie zapłacone	(6 169,60)	(59 663,52)
odsetki od leasingu	4 240,17	7 005,88
różnice kursowe z wyceny na 31-12-2016	10 265,07	
koszty prac bad.rozw.GET EVEN 2014		1 194 547,41
koszty niezapłaconych faktur		
darowizna	23 867,00	2 100,00
Pozostałe <10% ogólnej wartości	13 970,88	1 516,43
Razem	<u>1 361 992,22</u>	<u>2 541 476,72</u>
II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
lista płac z 12/2015 wypłacona 01/2016	266 215,00	5 825,00
raty leasingowe	55 413,64	59 092,88
zapłacone faktury w 2015		62 314,65
Razem	<u>321 628,64</u>	<u>127 232,53</u>
III. Przychody, nie będące przychodami podatkowymi		
różnice kursowe z wyceny na 31-12-2015		31 185,87
należne nieotrzymane odsetki od weksli 31-12-	171 111,01	-
Pozostałe <10% ogólnej wartości	-	-
Razem	<u>171 111,01</u>	<u>31 185,87</u>
Dochód do opodatkowania	<u>(3 545 979,66)</u>	<u>(1 471 835,51)</u>
Strata z lat ubiegłych		
Podstawa opodatkowania	<u>(3 545 979,66)</u>	<u>(1 471 835,51)</u>
Podatek dochodowy		

**14.3 Odroczone podatek dochodowy**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Ujemne różnice przejściowe:		
• Odpisy aktualizujące wartość pożyczek 2013		-
• Odpis akt.należności w kwocie netto 2013		7 489,45
• Strata podatkowa 2013	3 017 137,34	3 017 137,34
• Strata podatkowa 2014	2 335 810,31	2 335 810,31
• Strata podatkowa 2015	1 471 835,51	1 471 835,51
• Nierozliczone ujemne różnice kursowe	10 265,07	141,89
• Rezerwa na wynagrodzenie biegłego	7 500,00	7 500,00
• Naliczone odsetki od zobowiązań		
• Zobowiązania z tyt.umów o dzieło	240 791,00	266 215,00
•		
Ujemne różnice przejściowe razem	<u>7 083 339,23</u>	<u>7 106 129,50</u>
Wartość brutto aktywa z tytułu odroczonego dochodowego	<u>1 345 834,45</u>	<u>1 350 164,61</u>
Odpis aktualizujący	(953 400,91)	(224 478,33)
<b>Wartość netto aktywa z tytułu odroczonego podatku</b>	<u><u>392 433,54</u></u>	<u><u>1 125 686,28</u></u>

**THE FARM 51 GROUP SA**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Dodatnie różnice przejściowe:

• Naliczone a nie otrzymane odsetki od należności 2016	-	-
• Naliczone a nie otrzymane odsetki od należności 2011	-	-
• Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej 2013	1 612 643,20	2 454 022,15
• Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej 2014	452 796,50	3 470 642,46

Dodatnie różnice przejściowe razem 2 065 439,70 5 924 664,61

**Wartość rezerwy na odroczony podatek** 392 433,54 1 125 686,28

Kompensata -

Wykazane w bilansie aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego 392 433,54 1 125 686,28

Wykazana w bilansie rezerwa na odroczony podatek dochodowy 392 433,54 1 125 686,28

Zmiana bilansowa netto aktywa/rezerwy z tytułu podatku odroczonego 0,00

Wartość podatku odroczonego ujętego w kapitałach w okresie -

Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat 0,00 -

**15. Koszty rodzajowe**

	<u>01.01.2016</u> <u>-31.12.2016</u>	<u>01.01.2015</u> <u>-31.12.2015</u>
Amortyzacja	(1 572 711,66)	(1 225 123,32)
Zużycie materiałów i energii	(308 271,57)	(283 492,64)
Usługi obce	(1 974 271,92)	(1 923 922,79)
Podatki i opłaty	(9 406,00)	(1 295,00)
Wynagrodzenia	(6 176 050,44)	(5 204 305,41)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(21 979,29)	(18 346,26)
Pozostałe koszty rodzajowe	(526 230,01)	(379 992,39)
	<u>(10 588 920,89)</u>	<u>(9 036 477,81)</u> ok

**16. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

	<u>01.01.2016</u> <u>-31.12.2016</u>	<u>01.01.2015</u> <u>-31.12.2015</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: - poniesione w roku	781 632,52	765 869,40

**17.1 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)**

	<u>01.01.2016</u> <u>-31.12.2016</u>	<u>01.01.2015</u> <u>-31.12.2015</u>
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	4 772 527,75	(4 159 766,49)
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	-	(15 708,22)
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 737 909,37	(4 330 289,82)
Zmiana stanu zobowiązań wekslowych	-	(125 787,67)
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	8 849,18	50 028,96
	<u>25 769,20</u>	<u>261 990,26</u>

**17.2 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

	<u>01.01.2016</u> <u>-31.12.2016</u>	<u>01.01.2015</u> <u>-31.12.2015</u>
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	(781 632,52)	-
Zwiększenia środków trwałych	(104 230,20)	-
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	-	-
Nabycie środków trwałych w leasingu finansowym	(885 862,72)	-

**18. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie**

Nie występują.

**19. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Nie występują.

**20. Zatrudnienie**

Firma nie zatrudniała pracowników na etacie.

**THE FARM 51 GROUP SA****Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**21. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących**

W roku 2016 wynagrodzenie członków zarządu z tytułu pełnienia funkcji wyniosło 288 000,00.  
Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów nadzorujących Spółki, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wyniosły w  
Wartość pożyczek udzielonych członkom Zarządu wyniosła w roku obrotowym łącznie 0.00 .  
Weksle członków zarządu z terminem wykupu 3 miesiące na 220 000,00.  
Wartość pożyczek udzielonych członkom Rady Nadzorczej wyniosła w roku obrotowym łącznie 0.00.

**22. Wynagrodzenie biegłego rewidenta**

Wynagrodzenie z tyt. badania roczn.sprawozd.finansowego-niewypła 7 500,00

**23. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie wystąpiły.

**24. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

**25. Zmiany zasad rachunkowości/ korekta błędu**

Nie wystąpiły.

**26. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji**

Nie wystąpiły.

**27. Transakcje z jednostkami powiązаныmi**

Nie wystąpiły. 0,00

**28. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym**

Firma nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**29. Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec podmiotów powiązanych**

-

Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec innych podmiotów

-

Nie wystąpiły.

**30. Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe**

Nie ustanowiono zabezpieczeń majątkowych

**31. Działalność zaniechana**

Nie wystąpiła.

**32. Łączenie się spółek**

Nie wystąpiło.

**33. Kontynuacja działalności**

Nie istnieje żadne zagrożenie kontynuacji działalności.

Prezes Zarządu

Robert Siejka

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Danuta Kosmalska

Gliwice dn. 29.05.2017r.