

Identyfikator podatkowy NIP/ numer KRS
 0000383606

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok) 01.01.2018	Do (dzień - miesiąc - rok) 31.12.2018
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok) 31.05.2019	
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych	

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

 Nazwa pełna
 THE FARM 51 GROUP SA

DANE SIEDZIBY

Województwo SLĄSKIE	Powiat M. GLIWICE
Gmina M. GLIWICE	Miejscowość GLIWICE

ADRES SIEDZIBY

Województwo SLĄSKIE	Powiat M.GLIWICE	Gmina M. GLIWICE	Nr domu 15	Nr lokalu
Ulica BOHATERÓW GETTA WARSZAWSKIEGO				
Miejscowość GLIWICE	Kod pocztowy 44-102	Poczta GLIWICE		

ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)

Kraj	Ulica	Nr domu	Nr lokalu
Kod pocztowy	Miejscowość		

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	Data od:	.	.	Data do:	.	.
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od:	01.01.2018	Data do:	31.12.2018		

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej
 Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Znaczące zasady rachunkowości

1. Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

1.1 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.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.2 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 ujmują 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.

1.3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmują 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 ujmują się jako produkcję w toku. Każdy rodzaj prac rozwojowych ujmują 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.

1.4 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmują 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.

1.5 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.

1.6 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 ujmują 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.

1.7 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.

1.8 Rozliczenia międzyokresowe

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

1.9 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.

1.10 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 odroczonego 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.

1.11 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikają 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 od przychodów lub kosztów finansowych.

1.12 Przepływy pieniężne

Spółka sporządza przepływy pieniężne metodą pośrednią.

Ustalenie wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie wszystkich zrealizowanych i należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami, oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obciążeń wpływających na wynik.

Ustalenie sposobu 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.

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

5821Z - Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe	508 789,73	1 971 907,65	
I. Wartości niematerialne i prawne	190 520,69	1 326 972,24	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	150 932,18	1 198 128,50	
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	39 588,51	128 843,74	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	289 591,97	441 041,00	
1. Środki trwałe	222 091,48	424 756,77	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny	220 417,02	422 245,07	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	1 674,46	2 511,70	
2. Środki trwałe w budowie	67 500,49	16 284,23	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 677,07	203 894,41	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 677,07	203 894,41	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	15 718 360,61	12 218 208,92	
I. Zapasy	3 199 842,72	7 015 753,45	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku	3 199 821,06	7 015 753,45	
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi	21,66		
II. Należności krótkoterminowe	1 336 831,47	216 236,49	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	1 336 831,47	216 236,49	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	958 621,64	160 626,54	
– do 12 miesięcy	958 621,64	160 626,54	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	346 180,23	25 719,95	
c) inne	32 029,60	29 890,00	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 481 359,93	4 454 468,09	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 481 359,93	4 454 468,09	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	236 843,00	3 465 450,83	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe	160 000,00	3 465 450,83	
– udzielone pożyczki	76 843,00		

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 244 516,93	989 017,26	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 949 073,96	642 549,58	
– inne środki pieniężne	295 442,97	346 467,68	
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	700 326,49	531 750,89	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	16 227 150,34	14 190 116,57	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	10 076 018,50	8 826 050,00	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	627 347,80	546 000,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	25 337 926,37	16 349 714,17	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		4 800 000,00	
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 869 664,17	-8 075 393,08	
VI. Zysk (strata) netto	-3 019 591,50	-4 794 271,09	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 151 131,84	5 364 066,57	
I. Rezerwy na zobowiązania	36 177,07	211 394,41	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 677,07	203 894,41	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	7 500,00	7 500,00	
– długoterminowa			
– krótkoterminowa	7 500,00	7 500,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	955 752,16	4 279 709,96	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	955 752,16	279 709,96	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	955 752,16	4 279 709,96	
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 159 202,61	786 426,42	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 159 202,61	786 426,42	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 237 000,00		
c) inne zobowiązania finansowe		2 375,55	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	203 596,65	214 875,57	
– do 12 miesięcy	203 596,65	214 875,57	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	219 752,46	169 744,19	
h) z tytułu wynagrodzeń	498 853,50	399 431,11	
i) inne			
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		86 535,78	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		86 535,78	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe		86 535,78	
PASYWA RAZEM	16 227 150,34	14 190 116,57	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 695 337,06	6 675 988,13	
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 982 195,46	1 477 269,79	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3 338 829,79	5 198 718,34	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	51 971,39		
B. Koszty działalności operacyjnej	12 125 277,18	12 301 203,87	
I. Amortyzacja	1 376 800,54	1 821 819,05	
II. Zużycie materiałów i energii	592 119,47	339 518,73	
III. Usługi obce	2 169 920,68	2 063 094,70	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 633,76	15 903,39	
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	6 739 238,16	7 493 039,85	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	358 739,86	217 065,81	
– emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	873 016,05	350 762,34	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	808,66		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 429 940,12	-5 625 215,74	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 600 118,94	1 400 586,11	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	2 571 709,48	1 382 359,44	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	28 409,46	18 226,67	
E. Pozostałe koszty operacyjne	272 161,05	49 016,46	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	272 161,05	30 566,46	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-101 982,23	-4 273 646,09	
G. Przychody finansowe	22 004,46	99 361,26	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
I.a) Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
I.b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	22 004,46	99 361,26	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Inne			
H. Koszty finansowe	2 939 613,73	619 986,26	
I. Odsetki, w tym:	401 605,39	390 169,24	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 298 485,05		
IV. Inne	239 523,29	229 817,02	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-3 019 591,50	-4 794 271,09	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-3 019 591,50	-4 794 271,09	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 826 050,00	8 980 321,09	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 826 050,00	8 980 321,09	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	546 000,00	546 000,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	81 347,80		
a) zwiększenie (z tytułu)	81 347,80		
– wydania udziałów (emisji akcji)	81 347,80		
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	627 347,80	546 000,00	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 349 714,17	16 349 714,17	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 988 212,20		
a) zwiększenie (z tytułu)	8 988 212,20		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	8 988 212,20		
– podziału zysku (ustawowo)			
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	25 337 926,37		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 800 000,00	160 000,00	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-4 800 000,00	4 640 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 800 000,00	4 640 000,00	
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		4 800 000,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 075 393,08	-3 660 160,85	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 075 393,08	-3 660 160,85	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 075 393,08	-3 660 160,85	
a) zwiększenie (z tytułu)	-4 794 271,09	-4 415 232,23	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 869 664,17	-8 075 393,08	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 869 664,17	-8 075 393,08	
6. Wynik netto	-3 019 591,50	-4 794 271,09	
a) zysk netto			
b) strata netto	-3 019 591,50	-4 794 271,09	
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 076 018,50	8 826 050,00	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 076 018,50	8 826 050,00	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-3 019 591,50	-4 794 271,09	
II. Korekty razem	4 034 018,99	-30 525,71	
1. Amortyzacja	1 376 800,54	1 821 819,05	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	58 455,47	3 131,31	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18 061,63	34 449,47	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw	-175 217,34	-188 539,13	
6. Zmiana stanu zapasów	3 815 910,73	-4 805 406,39	
7. Zmiana stanu należności	-1 120 594,98	1 371 458,06	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	138 151,74	87 919,00	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-79 894,04	1 694 642,92	
10. Inne korekty	2 345,24	-50 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 014 427,49	-4 824 796,80	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy			
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:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
– zbycie aktywów finansowych			
– dywidendy i udziały w zyskach			
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
– odsetki			
– inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	-91 245,20	-488 713,70	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-91 245,20	-488 713,70	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
– nabycie aktywów finansowych			
– udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-91 245,20	-488 713,70	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Wpływy	5 584 560,00	7 687 000,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 269 560,00	4 640 000,00	
2. Kredyty i pożyczki			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	895 000,00	3 047 000,00	
4. Inne wpływy finansowe	420 000,00		
II. Wydatki	-499 237,98	-3 596 151,47	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
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			
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-3 538 000,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-2 375,55	-56 502,59	
8. Odsetki	-19,43	-1 648,88	
9. Inne wydatki finansowe	-496 843,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 085 322,02	4 090 848,53	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	6 008 504,31	-1 222 661,97	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 950 048,84	-1 225 793,28	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-58 455,47	-3 131,31	
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 454 468,09	5 680 261,37	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	10 404 516,93	4 454 468,09	
– o ograniczonej możliwości dysponowania			

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
Informacja dodatkowa	infdodatkowa_100519.xlsx

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:		
	-3 019 591,50		
	Rok poprzedni:		
	-4 794 271,09		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	2 571 709,48	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	-43 746,82	0,00	-43 746,82
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	5 932 272,76	0,00	1 062 078,23
	Rok poprzedni:		
	1 192 919,27	0,00	1 192 919,27
Pozostałe wartości niższe niż 20,000 zł podane łącznie	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	493 929,56	0,00	493 929,56
	Rok poprzedni:		
	399 920,12	0,00	399 920,12
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	-399 920,12	0,00	-399 920,12
	Rok poprzedni:		
	-298 942,47	0,00	-298 942,47
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	434 981,22	0,00	690 554,35
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO		
Opis pozycji	Kwota łączna	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:	
	Rok poprzedni:	
Opis pozycji	Kwota łączna	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:	
	Rok poprzedni:	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

I.

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
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2018	5 461 556,11	-	1 070 232,20	-	6 531 788,31
Zwiększenia	-	-	37 683,70	-	37 683,70
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2018	5 461 556,11	-	1 107 915,90	-	6 569 472,01
Umorzenie					
B.O. 01.01.2018	(4 263 427,61)	-	(941 388,46)	-	(5 204 816,1)
Zwiększenia	(1 047 196,32)	-	(126 938,93)	-	(1 174 135,25)
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2018	(5 310 623,93)	-	(1 068 327,39)	-	(6 378 951,32)
Wartość netto					
B.O. 01.01.2018	1 198 128,50	-	128 843,74	-	1 326 972,24
B.Z. 31.12.2018	150 932,18	-	39 588,51	-	190 520,69

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.O. 01.01.2018	-	-	1 094 670,17	-	4 186,18	1 098 856,35
Zwiększenia	-	-	390,24	-	-	390,24
Zmniejszenia	-	-	(390,24)	-	-	(390,24)
B.Z. 31.12.2018	-	-	1 094 670,17	-	4 186,18	1 098 856,35
Umorzenie						
B.O. 01.01.2018	-	-	(672 425,10)	-	(1 674,48)	(674 099,58)
Zwiększenia	-	-	(201 828,05)	-	(837,24)	(202 665,29)
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2018	-	-	(874 253,15)	-	(2 511,72)	(876 764,87)
Wartość netto						
B.O. 01.01.2018	-	-	422 245,07	-	2 511,7	424 756,77
B.Z. 31.12.2018	-	-	220 417,02	-	1 674,46	222 091,48

3. Należności długoterminowe

3. 1 Struktura należności długoterminowych

Nie występują.

1.6.31.1. Inwestycje długoterminowe

Nie występują.

5. Inne rozliczenia międzyokresowe

Nie występują.

6. Zapasy

6. 1. Zapasy w magazynie wynoszą zero.

6. 2. Produkty w toku stanowią nie ukończone projekty o roboczych tytułach

GRA TUNE BALL	199 725,08
GRA WW3	498 483,17
GRA CHERNOBYL	2 501 612,81
SUMA	3 199 821,06

7. Należności krótkoterminowe

7. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	31.12.2018	31.12.2017
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	958 621,64	179 076,54
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	958 621,64	179 076,54
Stan należności brutto	958 621,64	179 076,54
Odpis aktualizujący wartość należności	-	(18 450,00)
Stan należności netto	958 621,64	160 626,54

7. 2 Należności z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

	31.12.2018	31.12.2017
Podatek VAT	30 947,21	
Podatek "u źródła" SONY, VALVE	315 233,02	-
Podatek CIT	-	-
	346 180,23	-

7. 3 Inne należności

	31.12.2018	31.12.2017
pozostałe należności kaucja za lokal	29 890,00	29 890,00
	29 890,00	29 890,00

7. 4 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

Dokonano odpisu aktualizującego należności wekslowych w kwocie 2 298 485,05 zł, ponieważ istnieje ryzyko niezaspokojenia ich w pełnym zakresie.

Spółka The Farm 51 Group SA z siedzibą w Gliwicach uzyskała prawomocne orzeczenia zasądające wobec trzech podmiotów na łączną sumę 2 106 741 zł wraz z odsetkami. Wszystkie orzeczenia wydane w powyższych sprawach, zostały w dniach 10-17 maja 2019r. opatrzone klauzulami wykonalności i natychmiast skierowane na drogę egzekucji komorniczej. Zgodnie z wnioskiem wierzyciela, Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym dla Warszawy Pragi-Południe w Warszawie wszczął postępowanie egzekucyjne poprzez m.in. zajęcie wierzytelności na rachunkach bankowych, udziałów i akcji w innych spółkach kapitałowych, papierów wartościowych zdeponowanych na rachunkach maklerskich, nieruchomości należących do dłużników jak i ruchomości znajdujących się w miejscach prowadzenia działalności gospodarczej. Z uwagi na krótki okres czasu, który upłynął od dnia wszczęcia egzekucji, oraz terminy realizacji zobowiązań nałożonych przez komornika - do dnia dzisiejszego spółka nie została zaspokojona, jak również brak jest aktualnych informacji o stanie egzekucji.

8. Inwestycje krótkoterminowe

8. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

8. 2 Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	76 843,00	
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<u>76 843,00</u>	<u>0,00</u>

8. 3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Środki pieniężne w kasie	26 409,49	22 081,38
Środki pieniężne na rachunkach	10 218 107,44	966 935,88
Inne środki pieniężne weksle	160 000,0	3 465 450,8
Inne aktywa pieniężne	-	-
	<u>10 404 516,93</u>	<u>4 454 468,09</u>

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Prace rozwojowe Reality51	614 550,09	393 311,95
Koszty 2018		5 073,30
Koszty ANTYWIRUS DO 2019	2 350,17	4 125,00
Koszty emisji obligacji serii J	21 854,30	129 240,64
Ubezpieczenie siedziby 2019	4 281,21	
Koszty 2019	21 140,73	
Koszty emisji obligacji serii K	36 149,99	-
	<u>700 326,49</u>	<u>531 750,89</u>

Prace rozwojowe Reality51 będą wykorzystane głównie w projekcie CHENOBYLITE.

10. Kapitał własny

10. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Udziałowiec / Akcjonariusz	Wartość		Udział %
	Ilość udziałów/akcji	nominalna udziałów/akcji	
Robert Siejka	351 500	35 150,00	5,60%
Wojciech Pazdur	369 200	36 920,00	5,89%
Kamil Bilczyński	378 000	37 800,00	6,03%
Pozostali	5 174 778	517 477,80	82,49%
Razem	<u>6 273 478</u>	<u>627 347,80</u>	<u>100,0%</u>

Struktura własności kapitału zakładowego na dzień sprawozdania nie uległ zmianie.

W spółce nie występują akcje uprzywilejowane.

W czerwcu 2018 roku zostało zarejestrowane w KRS 60 000 akcji serii F.

W czerwcu 2018 roku zostało wyemitowanych 213 478,00 akcji serii I, o wartości nominalnej 0,10, które były objęte po 20,00 za 1 akcję.

Akcje serii I zostały zarejestrowane w KRS w grudniu 2018.

10. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata osiągnięta przez spółkę zostanie pokryta zgodnie z Uchwałą Wspólników.

11. Rezerwy

11. 1 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	<i>Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>Rezerwa na wynagrodzenie zarządu</i>	<i>Rezerwa na sprawozdanie finansowe</i>	Razem
B.O. 01.01.2018	-	-	-	-

Wykorzystanie	-	-	7 500,00	7 500,00
Rozwiązanie	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2018	-	-	7 500,00	7 500,00

12. Zobowiązania długoterminowe

12. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

Nie występują.

12. 2 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>						
powyżej 1 roku do 3 lat	-	955 752,16				955 752,16
powyżej 5 lat	-	-	-	-	-	-
	-	955 752,16	-	-	-	955 752,16
<i>Przypadające do spłaty:</i>						
do 1 roku	-	-				-
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>						

12. 3 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują.

13. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec powiązanych jednostek z tytułu dostaw i usług nie występują. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 178 380,90 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

14. Inne rozliczenia międzyokresowe

14. 1 Rozliczenia długoterminowe

Nie występują.

14. 2 Bierne rozliczenia krótkoterminowe

Nie występują.

15. Przychody odsetkowe

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

w okresie od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe		3 956,22	-	-	3 956,22
Pozostałe aktywa	18 048,24	-	-	-	18 048,24
Razem	18 048,24	3 956,22	-	-	22 004,46

16. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności

	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	382 846,22				382 846,22
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	716,97	18 042,20			18 759,17
Długoterminowe zobowiązania finansowe					-
Pozostałe pasywa					-
Razem	383 563,19	18 042,20	0,00	-	401 605,39

II.

1. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2018 -	01.01.2017 -
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży usług		
Kraj	554 125,83	186 405,35
Eksport	12 428 069,63	1 290 864,44
	12 982 195,46	1 477 269,79

2. Podatek dochodowy od osób prawnych

Podatek dochodowy bieżący	-	-
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	-	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-	-

2. 1 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2018 -	01.01.2017 -
Strata brutto	(3 019 591,50)	(4 794 271,09)

I. Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu

amortyzacja	946 862,47	1 051 509,98
amortyzacja sfinansowana przez dotacje 0109	20 631,36	
amortyzacja sfinansowana przez dotacje 0111	30 966,40	
amortyzacja sfinansowana przez dotacje 0135	1 965,26	
lista płac i UD za 12/2017 wypłacone 01/2018	443 990,00	362 850,00
ZUS lp z 12/2017 wypłacone 01/2018	49 939,56	37 070,12
koszty reprezentacji	25 192,28	41 237,61
odsetki od leasingu	19,43	1 648,88
odsetki od pożyczek, weksli nie zapłacone	18 042,20	32 800,59
odsetki budżetowe	231,60	635,08
różnice kursowe z wyceny na 31-12-2018	55 146,25	28 845,09
koszty finansowe aktualizacja wartości	2 298 485,05	11 443,92
darowizna	9 080,00	19 932,38
pozostałe koszty operacyjne aktualizacja wartości	-	-
koszty sfinansowane przez dotacje	2 518 146,46	
Pozostałe <10% ogólnej wartości	7 504,00	4 865,74
Razem	6 426 202,32	1 592 839,39

II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania

lista płac z 12/2016 wypłacona 01/2017		240 791,00
zus lp z 12/2016 wypłaconej 01/2017		58 151,47
lista płac z 12/2017 wypłacona 01/2018	362 850,00	
zus lp z 12/2017 wypłaconej 01/2018	37 070,12	
Pozostałe <10% ogólnej wartości		-
Razem	399 920,12	298 942,47

III. Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania

Pozostałe <10% ogólnej wartości	-	-
Razem	-	-

IV. Przychody, nie będące przychodami podatkowymi

otrzymane odsetki od weksli za 2016		(46 153,00)
należne nie otrzymane odsetki od weksli		89 899,82
otrzymane dotacje 0109, 0111, 0135	2 571 709,48	
Pozostałe <10% ogólnej wartości	-	-
Razem	2 571 709,48	43 746,82

Dochód do opodatkowania	434 981,22	(3 544 120,99)
-------------------------	------------	----------------

Przebiegowa i amortyzacyjna	-	-
Darowizny	-	-
Strata z lat ubiegłych 2013	(434 981,00)	
Podstawa opodatkowania	0,22	(3 544 120,99)
Podatek dochodowy	-	-
3. 1 Odroczone podatki dochodowe	31.12.2018	31.12.2017
Ujemne różnice przejściowe:		
• Odpis akt.należności w kwocie netto		
• 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		-
• Rezerwa na wynagrodzenie biegłego	7 500,00	7 500,00
• Naliczone odsetki od zobowiązań		
• Zobowiązania z tyt.umów o dzieło i lp	443 990,00	362 850,00
• Zobowiązanie z tytułu ZUS	49 939,56	37 070,12
Ujemne różnice przejściowe razem	7 326 212,72	7 232 203,28
Wartość brutto aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 391 980,42	1 374 118,62
Odpis aktualizujący	(1 363 303,35)	(1 170 224,21)
Wartość netto aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 677,07	203 894,41
Dodatnie różnice przejściowe:		
• Naliczone a nie otrzymane odsetki od należności		
• Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatk. 2013		771 264,15
• Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej	150 931,96	301 864,33
Dodatnie różnice przejściowe razem	150 931,96	1 073 128,48
Wartość rezerwy na odroczone podatki dochodowe	28 677,07	203 894,41
Kompensata	-	
Wykazane w bilansie aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	28 677,07	203 894,41
Wykazana w bilansie rezerwa na odroczone podatki dochodowe	28 677,07	203 894,41
Zmiana bilansowa netto aktywa/rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-	
Wartość podatku odroczonego ujętego w kapitałach w okresie	-	-
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	-	-
3. 2 Koszty rodzajowe	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Amortyzacja	(1 376 800,54)	(1 821 819,05)
Zużycie materiałów i energii	(592 119,47)	(339 518,73)
Usługi obce	(2 169 920,68)	(2 063 094,70)
Podatki i opłaty	(14 633,76)	(15 903,39)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(358 739,86)	(217 065,81)
Pozostałe koszty rodzajowe	(873 016,05)	(350 762,34)
Wartość sprzed.towarów i materiałów	(808,66)	
	(12 125 277,18)	(12 301 203,87)
4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	122 598,85	781 632,52

III.

Należności i zobowiązania w walucie zostały wycenione po średnim kursie NBP z dnia 31-12-2018

EUR 4,3000
USD 3,7597

IV. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

	31.12.2018	31.12.2017
Kasa	26 409,49	22 081,38
Banki	9 922 664,47	620 468,20
Inne środki pieniężne	295 442,97	346 467,68
Weksle 3 miesięczne	160 000,00	3 465 450,83
Pożyczka	76 843,00	
Razem	10 481 359,93	4 454 468,09

1. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	138 151,74	87 919,00
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	(76 843,00)	
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	895 000,00	3 047 000,00
Zmiana stanu zobowiązań wekslowych	-	
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	(2 375,55)	(56 502,59)

2. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	(37 683,70)	(179 311,04)
Zwiększenia środków trwałych	(390,24)	(298 882,43)
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	(51 216,26)	
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	91 245,20	488 713,70
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	(51 216,26)	(16 284,23)

V.

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

Nie wystąpiły.

2. Firma zatrudniała 18 pracowników na etacie i 152 osoby na podstawie umów cywilno-prawnych.

3. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających,

W roku 2018 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 roku obrotowym 0,00

Wartość pożyczek udzielonych członkom Zarządu wyniosła w roku obrotowym łącznie 0.00 .

Weksle członków zarządu z terminem wykupu 3 miesiące na 160 000,00.

Wartość pożyczek udzielonych członkom Rady Nadzorczej wyniosła w roku obrotowym łącznie 0.00.

4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie z tytułu badania roczn.sprawozd.finansowego-niewypłacone 7 500,00

**5. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

6. Zmiany zasad rachunkowości/ korekta błęd

Nie wystąpiły.

7. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

Nie wystąpiły.

8. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Nie wystąpiły.

9. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Firma nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

10.31-36-11-19 Aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Nie wystąpiły.

**11. Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec podmiotów powiązanych
Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec innych podmiotów**

Nie wystąpiły.

12. Ustalone przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe

Nie wystąpiły.

13. Działalność zaniechana

Nie wystąpiły.

14. Łączenie się spółek

Nie wystąpiły.

15. Kontynuacja działalności

Nie istnieje żadne zagrożenie kontynuacji działalności.

Prezes Zarządu
Robert Siejka

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główna księgowa
Danuta Kosmalska