



**Forever Entertainment SA**

**RAPORT ROCZNY  
ZA ROK OBROTOWY 2016  
Sprawozdanie finansowe**

31 maja 2017 roku

R

## SPIS TREŚCI

1. WSTĘP. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	3
Informacje porządkowe .....	3
Stosowane zasady (polityka) rachunkowości .....	3
2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....	8
I. Grupa wyjaśnień (zapewniająca wgląd w ważniejsze pozycje aktywów i pasywów bilansu).....	8
II. Grupa wyjaśnień dotycząca m.in. struktury przychodów i kosztów, wyniku finansowego .....	11
III. Grupa wyjaśnień (dotycząca struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych) .....	13
IV. Grupa wyjaśnień zawierająca informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników oraz organów Spółki.....	13
V. Informacje uzupełniające .....	13
VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej .....	14
VII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności .....	14
VIII. Pozostałe informacje .....	14
3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2016 .....	15
1. Bilans .....	15
2. Rachunek zysków i strat .....	17
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	18
4. Rachunek przepływów pieniężnych .....	19

## 1. WSTĘP. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Informacje porządkowe

- a) Forever Entertainment S.A została zawiązana w dniu 04.08.2010r.  
Siedziba Spółki mieści się w Gdyni przy alei Zwycięstwa 96/98
- b) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 000365951. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21.09.2010r.
- c) Głównym przedmiotem działalności jest działalność związana z oprogramowaniem, doradztwem w zakresie informatyki, produkcją gier komputerowych.
- d) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres **od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.**
- f) Do przedstawienia przychodów i kosztów wykorzystywany jest rachunek porównawczy; rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został w oparciu o metodę pośrednią.
- g) W okresie objętym sprawozdaniem członkami Zarządu Spółki byli:
  - Zbigniew Henryk Dębicki – Wiceprezes Zarządu (do 14.01.2016)
  - Zbigniew Henryk Dębicki – Prezes Zarządu (od 15.01.2016)
- h) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity - Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami),
- i) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności w okresie nie krótszym niż rok.

### Stosowane zasady (polityka) rachunkowości

#### Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio

dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Nie podlegają amortyzacji grunty w przeciwieństwie do prawa wieczystego użytkowania gruntu.

Dla wartości niematerialnych i prawnych okresy amortyzacji ustalone są następująco:

- prawa autorskie, licencje nie mniej niż 36 m-cy,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne nie mniej niż 60 m-cy.

### Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia (kosztów wytworzenia) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości a więc według takich samych zasad jak środki trwałe.

Odpis ten odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

### Inne inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „pożyczki udzielone – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- b) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- c) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Wyjątkowo jeśli papiery wartościowe i pożyczki nie stanowią istotnych wartości w porównaniu z sumą bilansową można zastosować wycenę opartą o ustawę o rachunkowości bez ich dyskontowania. Tak ustalona wartość aktywów finansowych nie może różnić się znacznie od tej przyjętej w Rozporządzeniu.

### Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej, ta grupa obejmuje również papiery wartościowe o terminie zapadalności dłuższym niż rok zakwalifikowane jako instrumenty do obrotu,
- b) „pozostałe aktywa finansowe” - podobnie jak w pozycji inwestycje długoterminowe zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych, podobnie jest w przypadku odnoszenia skutków wyceny.

Inne aktywa finansowe to lokaty bankowe o terminie zapadalności dłuższym niż 3 m-ce i krótszym niż rok od dnia bilansowego, w tym wypadku Spółka wyjątkowo stosuje zasady przyjęte w ustawie o rachunkowości i dolicza odsetki przypadające na dany okres lokaty. Podobnie wyceniane są środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

### Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

### Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Produkcja/usługi w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Wytworzone przez jednostkę, oprogramowanie komputerów, gry komputerowe, projekty typowe i inne produkty o podobnym charakterze, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, tj. w okresie 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami, według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nie odpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne. Jeśli jednak jednostka jest w stanie określić okres sprzedaży i oszacować sprzedaż może dokonywać rozchodów proporcjonalnie do upływu okresu czasu. Okres dokonywanych odpisów nie może jednak przekroczyć ustalonych 5 lat.

### Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

### Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu Spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

Akcje własne wycenia się w cenie nabycia.

### Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

### Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

### Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

### Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Przychody z wykonania nie zakończonej usługi (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonane na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów, na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

Różnicę pomiędzy kosztami faktycznie poniesionymi, a kosztami wpływającymi na wynik finansowy jednostki zalicza się do rozliczeń międzyokresowych.

### Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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.


Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

### Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Wytworzone przez jednostkę produkty wielokrotnego użytku jak oprogramowanie będą aktywowane po technicznym koszcie wytworzenia jako zapas i pomniejszane o wielkość sprzedaży w cenie netto w korespondencji z kosztem własnym sprzedaży. Nieodpisane po upływie 5 lat koszty wytworzenia podlegają zgodnie z art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości przeniesieniu na pozostałe koszty operacyjne.

Sporządzono dn. 31.03.2017 r.

**KSIEGOWA**  
  
**Małgorzata Nowak**  
Sporządzający

**Zbigniew Dębicki**  
  
Przewodniczący Zarządu

Kierownik jednostki

## 2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Grupa wyjaśnień (zapewniająca wgląd w ważniejsze pozycje aktywów i pasywów bilansu)

#### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

##### a) zmiany w zakresie wartości niematerialnych i prawnych

Tytuł	Licencje i koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	0,00	3 210 755,91	327 996,71	3 538 752,62
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na koniec okresu	0,00	3 210 755,91	327 996,71	3 538 752,62
<b>Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych</b>				
1. Wartość umorzenia na początek okresu	0,00	160 537,80	313 332,29	473 870,09
2. Zwiększenia	0,00	160 537,80	8 474,76	169 012,56
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość umorzenia na koniec okresu	0,00	321 075,60	321 807,05	642 882,65
5. Wartość netto na początek okresu	0,00	3 050 218,11	14 664,42	3 064 882,53
6. Wartość netto na koniec okresu	0,00	2 889 680,31	6 189,66	2 895 869,97

##### b) Zmiany w zakresie środków trwałych

Zmiany w wartości brutto środków trwałych

Tytuł	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0,00	0,00	112 489,92	0,00	0,00	112 489,92
2. Zwiększenia	0,00	0,00	9 999,19	135 283,74	0,00	145 282,93
a) środki trwałe przyjęte	0,00	0,00	9 999,19	135 283,74	0,00	145 282,93
b) modernizacja itp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) środki trwałe zbyte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
b) zlikwidowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki trwałe na koniec okresu	0,00	0,00	122 489,11	135 283,74	0,00	257 772,85



Zmiany w umorzeniu środków trwałych

Tytuł	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Umorzenie środków trwałych na początek okresu			110 039,10			110 039,10
2. Zwiększenia			3 765,82			3 765,82
a) umorzenie , w tym:			3 765,82	15 166,62		18 932,44
niestanowiące kosztów uzyskania przychodu						
b) pozostałe						
3. Zmniejszenia			0,00			0,00
a) sprzedaż						0,00
b) likwidacja						
c) przemieszczenia						
4. Umorzenie na koniec okresu			113 804,92	15 166,62		128 971,54
5. Wartość netto na początek okresu			2 450,82	0,00		2 450,82
6. Wartość netto na koniec okresu			8 684,19	120 117,12		128 801,31

**c) Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie**

Środki trwałe w budowie nie wystąpiły w Spółce.

**d) Zmiany w zakresie inwestycji długoterminowych**

W Spółce występują inwestycje długoterminowe w postaci zakupionych akcji udziałów.

Lp.	Nazwa spółki	BO 2016	Zakup inwestycji	Sprzedaż	Odpisy aktualizacyjne	BZ 2016
1.	Pastel Games Sp. z o.o.	275 416,00			275 416,00	0,00
2.	China Smart Forever Entertainment Holdings (Hong Kong) Company Limited	165,94				165,94
	Razem	275 581,94			275 416,00	165,94

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Spółka nie posiada żadnych gruntów użytkowanych wieczysto.

**3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy**

Jednostka w trakcie prezentowanego okresu miała podpisaną umowę na wynajem siedziby na cele biurowe w Gdyni. Spółka dysponuje samochodem osobowym na podstawie umowy leasingu.

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

	Stan na:		Zmiana stanu
	początek okresu	koniec okresu	
Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy	0,00	0,00	0,00

**5. Struktura własności kapitału podstawowego i informacja o wartości subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Wykaz akcjonariuszy (założycieli) na dzień 31.12.2016 r. jest następujący:

Lp.	Akcje	Liczba akcji
1	Seria A	375 000
2	Seria B	47 508

Lp.	Akcje	Liczba akcji
3	Seria C	5 000
4	Seria D	108 192
5	Seria E	3 749 900
6	Seria F	2 571 360
7	Seria G	73 500
8	Seria H	98 000
9	Seria I	303 775
10	Seria J	1 167 765
11	Seria K	1 500 000
12	Seria L	9 960 997
13	Seria M	1 539 003
14	Seria N	460 997
15	Seria O	3 139 003
<b>Ogółem</b>		<b>25 100 000</b>

Cena nominalna wszystkich akcji wynosi 0,40 zł od sztuki i daje proporcjonalny udział na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy. Emisja akcji została przeprowadzona w trzynastu seriach A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O. Akcje zostały objęte przez akcjonariuszy po cenie wyższej niż nominalna. Różnica została odniesiona na kapitał zapasowy. Całość akcji jest o charakterze na okaziciela.

#### 6. Stan kapitałów zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał Rezerwowy	Kapitał Zapasowy	Ogółem
Stan na początek okresu	0,00	207 448,65	1 938 738,00	2 146 186,65
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	493 900,30	493 900,30
a) zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	493 900,30	493 900,30
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	207 448,65	1 938 738,00	2 146 186,65

#### 7. Propozycja pokrycia straty

Pokrycie strat zyskami lat przyszłych.

#### 8. Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień okresu
<b>Długoterminowe</b>					
1. Na odłożony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe</b>					
3. Na zobowiązania pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 9. Odpisy aktualizujące należności.

Spółka nie dokonała odpisu aktualizacyjnego należności.

## 10. Podział zobowiązań długoterminowych

Zobowiązania długoterminowe w kwocie 88.494,00 wynika z zawartej umowy leasingu samochodu osobowego. Kwota 34.207,20 - termin spłaty do 31.12.2019 zaś pozostała kwota 54.286,80 do spłaty w miesiącu maju 2020 roku.

## 11. Rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów

### a) Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe to kwota 999 291,09. Są to zakupione licencje na gry komputerowe - rozliczane w czasie przez okres 5 lat.

### b) Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe w kwocie 100 040,54 to prowizja dla firmy, która przygotowała wniosek na dotację UE, koszty poniesione na prace badawczo-rozwojowe w wysokości 22 308,60 PLN oraz ubezpieczenie samochodu osobowego w kwocie 1 127,11 PLN.

### c) Rozliczenia międzyokresowe dochodów przyszłych okresów

Nie występują.

## 12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na:	
	początek okresu	ostatni dzień okresu
Ogółem	0,00	0,00

## 13. Zobowiązania warunkowe

Spółka na koniec okresu nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych.

## II. Grupa wyjaśnień dotycząca m.in. struktury przychodów i kosztów, wyniku finansowego

### 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów oraz materiałów

W prezentowanym okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży produktów i usług wypracowano w wysokości 1 042 111,36 zł i dotyczyły przychodów osiąganych na rynku krajowym (w kwocie 3 862,56) i zagranicznym (w kwocie 1 038 248,80).

### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

### 3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie wystąpiły.

### 4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nie dotyczy.

### 5. Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Zysk/Strata brutto	-956 167,31
2.	Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych	5 666,66
a.	Dodatnie bilansowe różnice kursowe	5 666,66
b.	Otrzymane dywidendy	0,00
c.	Rozwiązane rezerwy	0,00

Lp.	Tytuł	Wartość
d.	Przychody z tytułu wyksięgowania wartości aktualizacji akcji	0,00
<b>3.</b>	<b>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice przejściowe)</b>	<b>762,49</b>
a.	Koszty niezapłaconych składek ZUS	0,00
b.	Koszty niezapłaconych wynagrodzeń	762,49
c.	Koszty niezapłaconych odsetek	0,00
d.	Utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00
<b>4.</b>	<b>Koszty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu</b>	<b>76 654,41</b>
a.	Odsetki budżetowe	15 415,35
b.	Odpisy aktualizujące	0,00
c.	Reprezentacja	9 444,15
d.	Ujemne różnice kursowe	11 941,13
e.	Amortyzacja środka trwałego w leasingu operacyjnym zakwalifikowanym jako finansowy	15 166,62
f.	Ubezpieczenie samochodu powyżej wartości 20 tys. EUR	646,45
g.	Inne	24 040,71
<b>5.</b>	<b>Koszty podatkowe, które nie stanowiły kosztów bilansowych w roku bieżącym</b>	<b>76 266,50</b>
a.	Koszty ZUS za 2015 zapłacone w 2016 roku	8 670,24
b.	Koszty wynagrodzenia za 2017 wypłacone w 2016 roku	29 360,00
c.	Koszty wynagrodzeń za 2015 wypłacone w 2016 roku	10 000,00
d.	Koszty niezapłaconych zobowiązań za 2015 zapłacone w 2016 roku	3 833,86
e.	Opłaty leasingowe	24 402,40
f.	Koszty odsetek za 2015 zapłacone w 2016 roku	0,00
<b>6.</b>	<b>Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Koszty podatkowe zmiany stanu produktu</b>	<b>127.482,92</b>
<b>8.</b>	<b>Zysk/Strata podatkowa</b>	<b>-1.088.166,49</b>

#### 6. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby

Koszty prac rozwojowych w 2016 roku wyniósł 22.308,60 i był to projekt dot. technologii Unity i Unreal Engine.

#### 7. Nakłady inwestycyjne na składniki niefinansowe, w tym na ochronę środowiska

Rodzaj nakładów	Nakłady wykonane w okresie sprawozdawczym	Rozliczenie nakładów	Nakłady planowane w 2017r
Nakłady na zakup WNiP	0,00	0,00	0,00
Zakupy sprzętu komputerowego, biurowego itp.	9 999,19	0,00	0,00
Zakup drona do prac badawczo-rozwojowych	5 283,74	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>15 282,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 8. Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

#### 9. Objaśnienia do instrumentów finansowych

Spółka na koniec okresu posiadała zaciągniętą pożyczkę w kwocie 35 834,40 PLN (8 100 EUR).

### III. Grupa wyjaśnień (dotycząca struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych)

- 1) Amortyzacja punkcie A.II.1. dotyczy w całości amortyzacji planowej.
- 2) Pozycje dotyczące zmiany stanu zapasów, rezerw, należności oraz zobowiązań wykazują różnice stanu tych aktywów.
- 3) W pozycji A II.10. "Inne korekty" w kwocie 130 000,00 PLN ujęto wartość samochodu osobowego przyjętego do Spółki w ramach leasingu.
- 4) W pozycji B.I.1. pokazano wpływ z tytułu sprzedaży wyposażenia Spółki.
- 5) W pozycji B.I.3.b) pokazano otrzymany zwrot udzielonej pożyczki wraz z odsetkami w kwocie 2 492,05 oraz odsetki uzyskane z tytułu założonych lokat bankowych w kwocie 34,42.
- 6) W pozycji C.I.1. pokazano wpływy z tytułu emisji akcji.
- 7) W pozycji C.II.2. ujęto wartość zaciągniętych pożyczek.
- 8) W pozycji C.II.7 ujęto kwotę zapłaconą w tytułu usługi leasingowej samochodu osobowego.
- 9) W pozycji C.II.8. ujęto wartość odsetek zapłaconych od otrzymanych pożyczek w kwocie 16 965,17 oraz odsetki od leasingu w kwocie 2 011,44.

### IV. Grupa wyjaśnień zawierająca informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników oraz organów Spółki

#### 1. Zatrudnienie przeciętne według grup zawodowych w osobach

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2016 roku wynosiło 2 osoby a w roku 2015 - 2 osób w przeliczeniu na etaty.

#### 2. Wynagrodzenia członków zarządu i organów nadzorczych

a) członków zarządu

405 878,00 zł

b) organów nadzorczych

9 600,00 zł

Wynagrodzenia brutto Zarządu podano wg wypłat dokonanych w prezentowanym okresie. Rada Nadzorcza wykonywała swoje funkcje nieodpłatnie.

#### 3. Pożyczki i świadczenia o charakterze podobnym udzielone członkom zarządu organów nadzorczych

Nie udzielono żadnych pożyczek i świadczeń członkom zarządu.

#### 4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Spółka zleciła zbadanie sprawozdania finansowego za rok 2016 Gdańskiej Grupie Audytorów Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku za wynagrodzeniem netto 5.500 PLN.

### V. Informacje uzupełniające

#### 1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za dany okres bilansowy

Nie dotyczy.

**2. Ważniejsze zdarzenia po dacie bilansowej nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

**3. Zmiany zasad polityki rachunkowości mające znaczny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i wielkość**

Nie dotyczy.

**VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej**

Nie wystąpiły.

**VII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności**

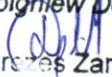
Zdaniem zarządu nie występują przesłanki, co do zagrożenia kontynuacji działalności Spółki w następnym roku obrotowym, jednakże dalsze funkcjonowanie Spółki będzie uzależnione od udanej sprzedaży produktów w roku 2017 nad którymi Forever Entertainment S.A. zaczęła prace w latach poprzednich.

**VIII. Pozostałe informacje**

Na dzień bilansowy nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę majątkową, finansową oraz wynik finansowy za prezentowany okres sprawozdawczy.

Sporządzono dn. 31.03.2017 r.

**KSIEGOWA**  
  
-----  
**Małgorzata Nowak**  
Sporządzający

**Zbigniew Dębicki**  
  
Przesz Zarządu

-----  
Kierownik jednostki

### 3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2016

#### 1. Bilans

		w PLN	
AKTYWA	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>4 344 128,31</b>	<b>3 067 333,35</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>2 895 869,97</b>	<b>3 064 882,53</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		2 889 680,31	3 050 218,11
3. Inne wartości materialne i prawne		6 189,66	14 664,42
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>128 801,31</b>	<b>2 450,82</b>
1. Środki trwałe		128 801,31	2 450,82
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		8 684,19	2 450,82
d) środki transportu		120 117,12	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>320 165,94</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe		320 165,94	0,00
a) w jednostkach powiązanych		320 165,94	0,00
- udziały lub akcje		165,94	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		320 000,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>999 291,09</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		999 291,09	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>2 288 284,01</b>	<b>2 428 072,15</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>1 708 155,49</b>	<b>1 602 981,17</b>
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		375 904,24	71 894,24
3. Produkty gotowe		1 332 251,25	1 531 086,93
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00

AKTYWA	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>176 901,17</b>	<b>204 049,08</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
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
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		176 901,17	204 049,08
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		82 007,71	118 941,94
- do 12 miesięcy		82 007,71	118 941,94
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		73 287,82	23 898,02
c) inne		21 605,64	61 209,12
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>279 751,10</b>	<b>621 041,90</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		279 751,10	621 041,90
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	354 000,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	354 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		279 751,10	267 041,90
- środki pieniężne kasie i na rachunkach		279 348,93	266 131,58
- inne środki pieniężne		402,17	910,32
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>123 476,25</b>	<b>0,00</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>6 632 412,32</b>	<b>5 495 405,50</b>

w PLN

PASYWA	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>6 113 174,28</b>	<b>5 372 289,86</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		10 040 000,00	8 600 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		2 423 084,30	1 938 738,00
III. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	207 448,65
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-5 373 896,79	-4 913 967,87
VI. Zysk (strata) netto		-976 013,23	-459 928,92
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>519 238,04</b>	<b>123 115,64</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00






PASYWA	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
b) krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>88 494,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		88 494,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		88 494,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>430 744,04</b>	<b>123 115,64</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. 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		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		430 744,04	123 115,64
a) kredyty i pożyczki		35 834,40	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		17 103,60	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		256 524,93	21 046,47
- do 12 miesięcy		256 524,93	21 046,47
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		63 146,06	42 969,17
h) z tytułu wynagrodzeń		588,32	9 100,00
i) inne		57 546,73	50 000,00
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>6 632 412,32</b>	<b>5 495 405,50</b>

## 2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	Dane za okres:	w PLN	
		01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>1 269 634,82</b>	<b>917 531,37</b>
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 042 111,36	1 187 184,39
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")		227 523,46	-269 653,02
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00

Rachunek zysków i strat	Dane za okres:	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 193 391,76</b>	<b>1 298 386,87</b>
I. Amortyzacja		187 945,00	192 589,07
II. Zużycie materiałów i energii		39 375,07	6 525,08
III. Usługi obce		582 031,33	176 136,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:		8 078,00	2 172,00
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		818 015,35	768 172,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		29 832,43	25 273,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		528 114,58	127 517,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-923 756,94</b>	<b>-380 855,50</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>13 715,52</b>	<b>6 179,76</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10 000,00	2 755,90
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		3 715,52	3 423,86
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>7 817,63</b>	<b>37 375,07</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		7 817,63	37 375,07
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-917 859,05</b>	<b>-412 050,81</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>2 526,47</b>	<b>6 798,55</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		2 526,47	227,24
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	6 571,31
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>40 834,73</b>	<b>32 760,29</b>
I. Odsetki, w tym:		34 725,41	29 902,28
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	2 858,01
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		6 109,32	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-956 167,31</b>	<b>-438 012,55</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>19 845,92</b>	<b>21 916,37</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-M)</b>		<b>-976 013,23</b>	<b>-459 928,92</b>

### 3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>5 372 289,86</b>	<b>5 009 168,93</b>
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>5 372 289,86</b>	<b>5 009 168,93</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		<b>8 600 000,00</b>	<b>7 984 398,80</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		1 440 000,00	615 601,20
a) zwiększenie (z tytułu)		1 440 000,00	615 601,20
- wydania udziałów (emisji akcji)		1 440 000,00	615 601,20

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		10 040 000,00	8 600 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		<b>1 938 738,00</b>	<b>1 938 738,00</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		493 900,30	0,00
- akcji powyżej wartości nominalnej		493 900,30	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		9 554,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		2 423 084,30	1 938 738,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		<b>207 448,65</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		207 448,65	207 448,65
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	207 448,65
b) zmniejszenie (z tytułu)		207 448,65	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	207 448,65
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>-5 373 896,79</b>	<b>-4 913 967,87</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		5 373 896,79	4 913 967,87
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		5 373 896,79	4 913 967,87
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		5 373 896,79	4 913 967,87
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-5 373 896,79	-4 913 967,87
<b>6. Wynik netto</b>		<b>-976 013,23</b>	<b>-459 928,92</b>
a) zysk netto		0,00	0,00
b) strata netto		-976 013,23	-459 928,92
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		<b>6 113 174,28</b>	<b>5 372 289,86</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>6 113 174,28</b>	<b>5 372 289,86</b>


#### 4. Rachunek przepływów pieniężnych

		w PLN	
Rachunek przepływów pieniężnych	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>-976 013,23</b>	<b>-459 928,92</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>-751 708,21</b>	<b>185 903,26</b>
1. Amortyzacja		187 945,00	192 589,07
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		16 450,14	6 745,65
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-10 000,00	2 858,01
5. Zmiana stanu rezerw		0,00	-7 500,00
6. Zmiana stanu zapasów		-105 174,32	277 573,02
7. Zmiana stanu należności		27 147,91	-39 841,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		384 690,40	-246 521,24
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-1 122 767,34	0,00
10. Inne korekty		-130 000,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)</b>		<b>-1 727 721,44</b>	<b>-274 025,66</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>46 526,47</b>	<b>109 369,23</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		10 000,00	109 141,99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych		36 526,47	227,24
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		36 526,47	227,24
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		34 000,00	0,00
- odsetki		2 526,47	227,24
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>15 448,87</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		15 282,93	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		165,94	0,00
a) w jednostkach powiązanych		165,94	0,00
- nabycie aktywów finansowych		165,94	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>		<b>31 077,60</b>	<b>109 369,23</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>1 752 732,05</b>	<b>823 049,85</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 716 897,65	823 049,85
2. Kredyty i pożyczki		35 834,40	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,0
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,0
<b>II. Wydatki</b>		<b>43 379,01</b>	<b>462 472,89</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,0
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	101 500,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		24 402,40	0,0
8. Odsetki		18 976,61	6 972,9
9. Inne wydatki finansowe		0,00	354 000,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>		<b>1 709 353,04</b>	<b>360 576,96</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>		<b>12 709,20</b>	<b>195 920,53</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>12 709,20</b>	<b>195 920,53</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			

Rachunek przepływów pieniężnych	Dane na:	31.12.2016	31.12.2015
F. Środki pieniężne na początek okresu		267 041,90	71 121,37
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:		279 751,10	267 041,90
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Sporządzono dn. 31.03.2017 r.

**KSIEGOWA**  
  
 Margorzata Nowak  
 Sporządzający

Zbigniew Dębicki  
  
 Prezes Zarządu

Kierownik jednostki