

# Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego i3D S.A.

## A. Ogólna charakterystyka jednostki

<b>Nazwa Spółki:</b>	i3D S.A.
<b>Siedziba:</b>	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice
<b>Sąd Rejestrowy:</b>	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
<b>KRS:</b>	0000379606
<b>NIP:</b>	525-220-88-08
<b>REGON:</b>	017267566

Przedmiotem działalności gospodarczej Spółki, zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności, jest:

- a. Reprodukacja zapisanych nośników informacji 18.20.z
- b. Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych 26.20.z
- c. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych 62.09.z
- d. Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych
- e. Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej 61.10.z
- f. Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej 61.20.z
- g. Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji 61.90.z
- h. Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery 77.33.z
- i. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki 62.02.z
- j. Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi 62.03.z
- k. Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi(hosting) i podobna działalność 63.11.z
- l. Działalność portali internetowych 63.12.z
- m. Działalność związana z oprogramowaniem 62.01.z
- n. Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych 62.09.z
- o. Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet)
- p. Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania 70.22.z
- q. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana 74.90.z
- r. Działalność wspomagająca edukację 85.60.z
- s. Badanie rynku i opinii publicznej 73.20.z
- t. Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych 58.21.z
- u. Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania 58.29.z
- v. Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki 62.02.z
- w. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii 72.11.z
- x. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych 72.19.z
- y. Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania 74.10.z
- z. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana 63.99.z

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

Spółka posiada oddział w Nowym Sączu.

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

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**B. Informacja dotycząca zarządu i rady nadzorczej spółki oraz ewentualnych zmian w okresie sprawozdawczym:**

Skład osobowy Zarządu:

Jacek Jędrzejowski - Prezes Zarządu

Arkadiusz Patryas - Wiceprezes Zarządu

Skład osobowy Rady Nadzorczej  
na dzień 01.01.2016:

Jakub Bieguński

Marcin Juzoń

Jacek Bubala

Marek Łężniak

Jarosław Zając

Skład osobowy Rady Nadzorczej  
na dzień 31.12.2016:

Jakub Bieguński

Marcin Juzoń

Jarosław Zając

Oliver Thierry

**C. Kapitał Zakładowy spółki i3D S.A.**

Kapitał spółki dzieli się na 7.890.000 akcji serii A oraz 1.400.000 akcji serii B o wartości nominalnej 0,20 zł każda - łączna wartość nominalna akcji to 1.858.000 PLN. Akcje nie są uprzywilejowane.

**Akcjonariat na dzień 31.12.2016.**

<b>Inwestor</b>	<b>Liczba akcji</b>	<b>% akcji</b>	<b>Wartość nominalna pakietu</b>
Jędrzejowski Jacek	1 001 000	10,78%	200 200
Patryas Arkadiusz	1 650 000	17,76%	330 000
BZ WBK Inwestycje sp. z o.o.	1 465 000	15,77%	293 000
Dodd Earl	1 275 000	13,72%	255 000
Secus Private Equity SA	869 946	9,36%	173 989
Akcjonariusze mniejszościowi	3 029 054	32,61%	605 811
Razem:	9 290 000	100,00%	1 858 000

**D. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Zasady wyceny aktywów i pasywów

Wycena składników majątkowych i źródeł ich pochodzenia dokonywana była według zasad ostrożnej wyceny bilansowej, przy zachowaniu zasady ciągłości. Jednostka stosuje nadrzędne zasady wyceny składników majątkowych oparte na historycznej cenie nabycia lub zakupu lub koszcie wytworzenia.

Wszystkie rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia, pomniejszanych na dzień bilansowy o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, natomiast środki trwałe amortyzowane są metoda liniową lub metodą degresywną. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto dany środek trwały lub WNiP do używania. Przy dokonywaniu amortyzacji dla celów podatkowych stosuje się stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla celów bilansowych stosowane są stawki odpowiadające okresowi ekonomicznej użyteczności środka czy WNiP.

Udziały w innych jednostkach, zaliczone do długoterminowych aktywów finansowych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stany i rozchody materiałów i towarów w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

Wytworzone przez firmę produkty (programy komputerowe) przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży wycenia się w sposób określony w art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Na podstawie przeprowadzonych analiz i planów sprzedaży ustalono, iż okres przynoszenia korzyści przez wytworzone w ramach spółki oprogramowanie komputerowe wynosi 5 lat. Dla potrzeb wyceny WG przyjęto więc 5-letni okres rozliczeń.

Produkty przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży, których proces wytwarzania nie został zakończony nadzień bilansowy ujmowane są jako produkcja w toku.

Niezakończone kontrakty długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy zgodnie z art. 34a ustawy o rachunkowości. W celu ustalenia przychodu z wykonania niezakończonych usług za dany okres sprawozdawczy jednostka stosuje metodę udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego w całkowitych kosztach wykonania usług.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zgodnie z zasadami memoriału i współmierności w księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty, przy czym przychody dotyczące przyszłych okresów zalicza się do pasywów danego okresu sprawozdawczego.

Obciążenia podatkowe z tytułu podatku dochodowego obejmują bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych a także część odroczonej zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości. Zobowiązania podatkowe z tego tytułu zostały ustalone na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych (aktualnie obowiązującej stawki podatku) i ustalonego dochodu do opodatkowania. Spółka nie dokonuje kompensat aktywów i rezerw z tyt. odroczonego podatku.

Środki pieniężne i fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.



Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

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 występujące w spółce:

Pożyczki i należności to aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach, nienotowane na aktywnym rynku. Zalicza się je do aktywów obrotowych, o ile termin ich wymagalności nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pożyczki i należności o terminie wymagalności przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do aktywów trwałych.

Pożyczki ujmuje się początkowo według wartości godziwej, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) metodą efektywnej stopy procentowej, pomniejszając je przy tym o odpisy z tytułu utraty wartości.

Zobowiązania finansowe występujące w spółce:

Kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji ujmuje się początkowo według wartości godziwej, pomniejszonej o poniesione koszty transakcyjne, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu). Kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji zalicza się do zobowiązań krótkoterminowych chyba, że Spółka posiada bezwarunkowe prawo do odroczenia spłaty zobowiązania, o co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Spółka nie zawiera transakcji na pochodnych instrumentach finansowych.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Data

31.03.12.



Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data 19.05.2012

Jacek Jędrzejowski  
Prezes Zarządu

Arkadiusz Patryas  
Wiceprezes Zarządu

Podpis kierownika jednostki

i3D S.A.

ul. Bojkowska 43 o, 44-100 Gliwice  
NIP 5252208606, REGON 017287566

**BILANS**

AKTYWA		Bilans na dzień 31.12.2015.	Bilans na dzień 31.12.2016.	PASywa		Bilans na dzień 31.12.2015.	Bilans na dzień 31.12.2016.
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>8 480 664,98</b>	<b>8 610 966,89</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>5 670 795,30</b>	<b>5 087 586,99</b>
<b>L. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>216 833,46</b>	<b>137 559,75</b>	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 838 000,00	1 838 000,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym		4 167 458,51	4 242 795,30
2 Wartości firmy		-	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		-	2 735 323,96
3 Inne wartości niematerialne i prawne		216 833,46	137 559,75	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>2 172 006,40</b>	<b>1 902 726,93</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		-	-
1 Środki trwałe		2 172 006,40	1 902 726,93	IV.1. Wzrosłe zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-	na udział (akcje) własne		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 451 565,86	1 391 115,32	Zysk (strata) z lat ubiegłych		430 000,00	455 337,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		450 069,66	312 994,97	Zysk (strata) netto		75 536,79	559 871,31
d) środki transportu		241 880,29	177 781,61	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
e) inne środki trwałe		28 490,59	20 835,03	<b>V. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>11 411 298,17</b>	<b>11 766 583,72</b>
2 Środki trwałe w budowie		-	-	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>130 115,00</b>	<b>160 830,00</b>
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-	z tytułu odroczonego podatku dochodowego		26 417,00	14 763,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>21 714,42</b>	<b>34 195,23</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
1 Od jednostek powiązanych		-	-	długoterminowa		-	-
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	krótkoterminowa		-	-
3 Od pozostałych jednostek		21 714,42	34 195,23	Pozostałe rezerwy		103 698,00	146 067,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>5 695 287,19</b>	<b>5 701 618,98</b>	długoterminowe		-	-
1 Nieruchomości		-	-	krótkoterminowe		103 698,00	146 067,00
2 Wartości niematerialne i prawne		-	-	<b>VI. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>3 024 092,35</b>	<b>3 922 832,57</b>
3 Długoterminowe aktywa finansowe		5 695 287,19	5 701 618,98	I. Wobec jednostek powiązanych		1 811 009,70	1 688 981,65
a) w jednostkach powiązanych		5 695 287,19	5 701 618,98	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-	Wobec pozostałych jednostek		1 211 082,68	1 233 850,92
- inne papiery wartościowe		-	-	kredyty i pożyczki		398 382,60	437 084,24
- udzielenie pożyczki		-	-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	inne zobowiązania finansowe		78 639,19	-58 672,78
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	zobowiązanie wekslowe		-	-
- udziały lub akcje		-	-	inne		733 860,80	738 093,90
- inne papiery wartościowe		-	-	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>8 067 694,72</b>	<b>8 556 657,17</b>
- udzielenie pożyczki		-	-	I. Wobec jednostek powiązanych		158 686,56	338 065,37
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		102 654,09	277 969,39
c) w pozostałych jednostkach		-	-	do 12 miesięcy		102 654,09	277 969,39
- udziały lub akcje		-	-	powyżej 12 miesięcy		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-	inne		56 032,47	60 095,98
- udzielenie pożyczki		-	-	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
4 Inne inwestycje długoterminowe		-	-	do 12 miesięcy		-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>374 823,51</b>	<b>834 866,00</b>	powyżej 12 miesięcy		-	-
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		374 808,00	561 640,00	inne		-	-
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		15,51	473 226,00	2. Wobec pozostałych jednostek		7 909 008,16	8 218 591,80
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>8 601 428,49</b>	<b>8 243 203,82</b>	kredyty i pożyczki		2 626 678,02	2 306 253,80
<b>I. Zapasy</b>		<b>6 005 770,35</b>	<b>6 348 768,89</b>	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 713 049,45	2 198 950,16
1 Materiały		-	-	inne zobowiązania finansowe		85 077,19	69 243,81
2 Polprodukty i produkty w toku		2 328 309,12	2 651 174,77	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		1 496 443,13	1 521 318,43
3 Produkty gotowe		3 643 295,90	3 643 295,90	do 12 miesięcy		1 406 443,13	1 521 318,43
4 Towary		32 987,85	32 987,85	powyżej 12 miesięcy		-	-
5 Zaliczki na dostawy		1 177,48	21 310,37	inne		37 500,00	86 960,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>2 286 332,74</b>	<b>1 558 839,44</b>	zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
1 Należności od jednostek powiązanych		827,29	827,29	zobowiązania wekslowe		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		-	827,29	z tytułu podatków, cel., ubezpieczeń i innych świadczeń		1 116 245,55	1 248 116,89
- do 12 miesięcy		-	-	z tytułu wynagrodzeń		336 024,22	397 267,47
- powyżej 12 miesięcy		-	827,29	inne		497 900,60	390 481,24
b) inne		-	-	<b>IX. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>189 396,10</b>	<b>126 263,98</b>
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-	Ujemna wartość firmy		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		-	-	Inne rozliczenia międzyokresowe		189 396,10	126 263,98
- do 12 miesięcy		-	-	długoterminowe		126 363,98	63 131,86
- powyżej 12 miesięcy		-	-	krótkoterminowe		63 032,12	63 132,12
b) inne		-	-				
3 Należności od pozostałych jednostek		2 286 332,74	1 558 012,15				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		2 169 219,63	1 270 590,02				
- do 12 miesięcy		2 169 219,63	1 270 590,02				
- powyżej 12 miesięcy		-	-				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		72 676,39	242 500,17				
c) inne		44 436,72	44 921,96				
d) dochódzone na drodze sądowej		-	-				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>289 974,44</b>	<b>310 621,03</b>				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		289 974,44	310 621,03				
a) w jednostkach powiązanych		140 627,61	292 788,64				
- udziały lub akcje		-	-				
- inne papiery wartościowe		-	-				
- udzielenie pożyczki		140 627,61	292 788,64				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-				
b) w pozostałych jednostkach		3 095,15	3 155,03				
- udziały lub akcje		-	-				
- inne papiery wartościowe		-	-				
- udzielenie pożyczki		3 095,15	3 155,03				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		146 251,68	14 677,36				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		136 438,31	3 718,86				
- inne środki pieniężne		9 813,37	10 958,50				
- inne aktywa pieniężne		-	-				
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-				
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>19 350,96</b>	<b>24 974,46</b>				
<b>C. Należne wplaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>							
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>							
<b>Aktywa razem</b>		<b>17 082 093,47</b>	<b>16 854 170,71</b>	<b>Paswa razem</b>		<b>17 082 093,47</b>	<b>16 854 170,71</b>

Data: 31.03.17 r.  
*Janek Lewy*  
 Prezes Zarządu

**i3D S.A.**  
 ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice  
 NIP 5252205808, REGON 017267865

Data: 19.05.2017  
*Jacek Jedrzejewski* - Prezes Zarządu  
*Arkadiusz Patryas* - Wiceprezes Zarządu

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)</b>		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>8 439 425,23</b>	<b>4 408 249,91</b>
- od jednostek powiązanych	428 569,72	372 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 016 384,30	4 064 401,68
II. Zmiana stanu produktów	- 578 211,09	343 747,30
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 252,02	100,93
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 519 344,54</b>	<b>4 397 001,47</b>
I. Amortyzacja	344 886,37	348 553,18
II. Zużycie materiałów i energii	3 509 936,80	580 911,51
III. Usługi obce	1 958 342,11	1 747 721,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 356,99	2 665,51
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 327 621,61	1 403 752,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	209 060,93	218 267,41
- emerytalne	100 053,52	110 613,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	158 023,47	95 129,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 116,26	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>920 080,69</b>	<b>11 248,44</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>189 392,18</b>	<b>227 897,90</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	91 112,61	154 081,52
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	98 279,57	73 816,38
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>80 638,45</b>	<b>118 602,41</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	80 638,45	118 602,41
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 028 834,42</b>	<b>120 543,93</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>11 026,93</b>	<b>23 970,50</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki	5 916,04	10 246,90
- od jednostek powiązanych	5 429,54	10 187,02
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	5 110,89	13 723,60
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>914 538,56</b>	<b>726 208,74</b>
I. Odsetki	566 660,11	660 668,61
- od jednostek powiązanych	84 948,82	88 202,76
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	347 878,45	65 540,13
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>125 322,79</b>	<b>581 694,31</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>49 986,00</b>	<b>21 823,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>75 336,79</b>	<b>559 871,31</b>

Data 31.03.17.

Data 19.05.2017

Podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Jacek Jędrzejewski  
Prezes Zarządu

Arkadiusz Patryas  
Wiceprezes Zarządu

# RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH



## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>75 336,79</b>	<b>559 871,31</b>
-korekty błędów	- 430 000,00	- 23 337,00
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 267 411,78</b>	<b>1 274 390,79</b>
1. Amortyzacja	344 886,37	348 553,18
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	739,02
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	560 744,07	645 059,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	- 9 121,00	30 715,00
6. Zmiana stanu zapasów	592 536,29	342 998,54
7. Zmiana stanu należności	- 1 660 176,60	148 736,95
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 993 449,30	951 680,35
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	437 057,72	528 798,11
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	8 035,63	20 703,34
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>1 912 748,57</b>	<b>691 182,48</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>25 686,89</b>	<b>47 548,54</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym	179,78	47 548,54
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	47 548,54
- odsetki	179,78	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Spłata udzielonych pożyczek	25 507,11	-
5. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>545 115,67</b>	<b>261 942,22</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	141 167,97	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	403 947,70	261 942,22
- nabycie aktywów finansowych	22 842,12	6 331,79
- udzielone pożyczki długoterminowe	381 105,58	255 610,43
4. Udzielenie pożyczek	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 519 428,78</b>	<b>- 214 393,68</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>3 960 968,03</b>	<b>2 021 228,55</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	2 754 577,62	581 228,55
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 100 329,55	1 440 000,00
4. Inne wpływy finansowe	106 060,86	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 235 432,13</b>	<b>2 628 852,65</b>
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	3 296 555,33	1 148 578,63
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 424 030,40	1 078 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	70 000,00	17 500,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 401,16	18 020,51
8. Odsetki	435 445,24	366 753,51
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>- 1 274 464,10</b>	<b>- 607 624,10</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.II+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>118 855,69</b>	<b>130 835,30</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>118 855,69</b>	<b>131 574,32</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	739,02
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>27 395,99</b>	<b>146 251,68</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>146 251,68</b>	<b>14 677,36</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data 31.08.17r.  
  
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sprawozdanie Finansowe i3D S.A. - Strona 7 z 32



Jacek Jędrzejowski Data 19.05.2017  
  
 Prezes Zarządu  
 Arkadiusz Pałyas  
  
 Wiceprezes Zarządu

i3D S.A.  
 ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Ślęzów  
 NIP: 5252206608, REGON: 1417257565

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 025 458,51</b>	<b>5 670 795,30</b>
- korekty błędów	- 430 000,00	- -
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	<b>5 595 458,51</b>	<b>5 670 795,30</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 858 000,00</b>	<b>1 858 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 858 000,00</b>	<b>1 858 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>5 050 281,68</b>	<b>4 167 458,51</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	882 823,17	75 336,79
a) zwiększenie	-	75 336,79
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	75 336,79
- przeniesienie z kapitału rezerwowego	-	-
b) zmniejszenie	882 823,17	-
- rozliczenie sprzedaży akcji własnych	-	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	-	-
- pokrycie strat	882 823,17	-
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>4 167 458,51</b>	<b>4 242 795,30</b>
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie	-	-
- przeniesienie z kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy w związku ze zbyciem akcji własnych	-	-
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>882 823,17</b>	<b>430 000,00</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
- pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	882 823,17	430 000,00
- korekty błędów	430 000,00	23 337,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 312 823,17	453 337,00
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	882 823,17	-
- pokrycie zysku	882 823,17	-
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>430 000,00</b>	<b>453 337,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>430 000,00</b>	<b>453 337,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>75 336,79</b>	<b>559 871,31</b>
a) zysk netto	75 336,79	-
b) strata netto	-	559 871,31
c) korekty błędów	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 670 795,30</b>	<b>5 087 586,99</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>5 670 795,30</b>	<b>5 087 586,99</b>

Data 31.03.17.  
  
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data 19.05.2017  
  
 Jacek Jędrzejowski Prezes Zarządu  
  
 Arkadiusz Patryas Wiceprezes Zarządu  
 Podpis kierownika jednostki

i3D S.A.  
 ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice  
 NIP: 6252608608, REGON: 017267588



# RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Za okres od 01.01.2016. do 31.12.2016.

	Grunty i Budynki	Środki transportu	Maszyny i Urządzenia	Pozostałe	Razem	Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	1 674 111,73	381 348,46	1 705 436,81	69 059,83	2 106 923,60	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
-nabycie	-	-	-	-	-	-
-inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
-sprzedaż	-	-	-	-	-	-
-inne	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	1 674 111,73	381 348,46	1 705 436,81	69 059,83	2 106 923,60	-
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	222 545,87	139 468,17	1 255 367,15	40 569,24	1 657 950,43	-
amortyzacja za okres	60 450,54	64 098,68	137 074,69	7 655,56	269 279,47	-
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	282 996,41	203 566,85	1 392 441,84	48 224,80	1 927 229,90	-
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	1 391 115,32	177 781,61	312 994,97	20 835,03	1 902 726,93	-

## RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

### WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ STAN NA 31.12.2015r.

#### przewłaszczenia środków transportu

	kwota w zł	tytułem
Samochód Nissan Qashqai	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Santander Consumer Bank S.A.
Samochód Skoda Octavia Combi	35 205,75 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.
Samochód Skoda Octavia Combi	64 486,97 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.
<b>RAZEM</b>	<b>99 692,72 zł</b>	

#### hipoteka

Lokal położony przy ul. Bojkowskiej 43C w Gliwicach	1 345 921,34 zł	Wpisana w księgi wieczyste hipoteka do sumy 1.410.000,00 zł sranowiąża zabezpieczenie zobowiązań wobec Górnośląskiej Agencji Przedsiębiorczości
---	-----------------	---

#### zastaw rejestrowy na sprzęcie

Stacja Graficzna Celsius R670 - 10 sztuk	0,00 zł	Podane kwota są bilansową wartością netto środków wg stanu na dzień 31.12.2016.	
Zestaw kom.17-2600K/8GB/GTX560	0,00 zł		
EON Flexible CONCAVE	86 956,23 zł		
EON iCrystal	51 804,18 zł		
Układ projekcyjny-Gasturetek	27 477,20 zł		
Notebook Fujitsu Celsius	0,00 zł		
<b>RAZEM</b>	<b>166 237,61 zł</b>		
			zabezpieczenie umowy kredytowej z BZWBK S.A.

### WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYTKOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGÓW

W roku 2016 spółka użytkowała na podstawie umowy leasingu samochodów osobowy Seat Leon.

### WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

### ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie dotyczy.