

Wprowadzenie do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy I3D

A. Ogólna charakterystyka jednostki dominującej

Nazwa Spółki:	i3D S.A.
Siedziba:	ul. Bojkowska 43c, 44-100 Gliwice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000379606
NIP:	525-220-88-08
REGON:	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: 01.01.2015 r. – 31.12.2015 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.

Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

BILANS

AKTYWA		Bilans skonsolidowany na dzień 31.12.2014.	Bilans skonsolidowany na dzień 31.12.2015.	PASywa		Bilans skonsolidowany na dzień 31.12.2014.	Bilans skonsolidowany na dzień 31.12.2015.
A.	Aktywa trwałe	5 854 332,70	5 300 574,91	A.	Kapitał (fundusz) własny	2 280 529,21	1 242 686,08
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 057 548,73	714 882,25	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 858 000,00	1 858 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	651 321,19	488 490,94	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2.	Wartość firm	-	-	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	406 227,54	226 391,31	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 052 845,57	4 170 032,40
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	30 019,68	30 573,65
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 021 298,76	3 777 512,87
3.	Wartość firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	IX.	Zysk (strata) netto	1 639 037,28	1 038 397,10
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 242 067,38	2 968 229,73	X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
1.	Środka trwałe	3 127 247,61	2 731 508,05	B.	Kapitał mniejszości	516 234,30	385 573,26
a)	grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)	-	-	C.	Ujemna wartość firmy	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 512 016,40	1 451 565,86	1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 379 868,97	1 009 571,31	II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
d)	środki transportu	199 216,09	241 880,29	III.	Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	-	-
e)	inne środki trwałe	36 146,15	28 490,59	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 860 614,66	13 745 180,74
2.	Środka trwałe w budowie	114 819,77	236 721,68	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	461 906,01	372 303,35
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	586 288,00	260 223,00
III.	Należności długoterminowe	12 672,75	21 714,42				
1.	Od jednostek powiązanych	-	-				
2.	Od pozostałych jednostek	12 672,75	21 714,42				
IV.	Investycje długoterminowe	-	-	3.	Pozostałe rezerwy	75 618,01	112 080,35
1.	Nieruchomości	-	-				
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	II.	Zobowiązania długoterminowe	1 686 238,40	1 544 507,70
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
-	udziały lub akcje	-	-	2.	Wobec pozostałych jednostek	1 686 238,40	1 544 507,70
-	inne papiery wartościowe	-	-	a)	kredyty i pożyczki	199 680,70	398 582,66
-	udzielone pożyczki	-	-	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe	530 973,00	412 064,24
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	d)	inne	955 584,70	733 860,80
-	udziały lub akcje	-	-	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 395 544,01	11 608 611,69
-	inne papiery wartościowe	-	-	1.	Wobec jednostek powiązanych	1 506,73	1 542,66
-	udzielone pożyczki	-	-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	do 12 miesięcy	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	powyżej 12 miesięcy	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 542 043,84	1 595 748,51	b)	inne	1 506,73	1 542,66
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 539 575,00	1 595 733,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	10 194 037,28	11 607 069,03
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 468,84	15,51	a)	kredyty i pożyczki	2 912 191,79	2 813 170,46
B.	Aktywa obrotowe	9 803 045,47	10 072 865,17	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 950 654,33	1 713 049,45
I.	Zapasy	8 050 799,21	7 459 248,30	c)	inne zobowiązania finansowe	161 787,78	282 625,14
1.	Materiały	-	-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 332 222,81	1 523 136,16
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 749 317,89	3 172 504,97	-	do 12 miesięcy	1 332 222,81	1 523 136,16
3.	Produkty gotowe	3 905 932,69	4 102 111,77	-	powyżej 12 miesięcy	-	-
4.	Towary	250 956,75	183 454,08	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	555 941,52	64 500,00
5.	Zaliczki na dostawy	164 591,88	1 177,48	f)	zobowiązania weksłowe	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 123 724,54	2 353 283,96	g)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	2 608 488,24	4 262 094,16
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	h)	z tytułu wynagrodzeń	491 539,95	437 314,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	i)	inne	381 210,86	511 179,38
-	do 12 miesięcy	-	-	3.	Fundusze specjalne	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	316 926,24	219 758,00
b)	inne	-	-	1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 123 724,54	2 353 283,96	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	316 926,24	219 758,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 049 647,17	2 172 184,48	-	długoterminowe	219 758,00	143 205,67
-	do 12 miesięcy	1 049 647,17	2 172 184,48	-	krótkoterminowe	97 168,24	76 552,33
-	powyżej 12 miesięcy	-	-				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	44 827,95	111 779,74				
c)	inne	29 249,42	69 319,74				
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-				
III.	Investycje krótkoterminowe	204 377,78	238 003,59				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	204 377,78	238 003,59				
a)	w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	-	-				
-	udziały lub akcje	-	-				
-	inne papiery wartościowe	-	-				
-	udzielone pożyczki	-	-				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-				
b)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	-	-				
-	udziały lub akcje	-	-				
-	inne papiery wartościowe	-	-				
-	udzielone pożyczki	-	-				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-				
c)	w pozostałych jednostkach	9 393,42	3 095,15				
-	udziały lub akcje	-	-				
-	inne papiery wartościowe	-	-				
-	udzielone pożyczki	9 393,42	3 095,15				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-				
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:	194 984,36	234 908,44				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	193 000,72	225 095,07				
-	inne środki pieniężne	1 983,64	9 813,37				
-	inne aktywa pieniężne	-	-				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	424 143,94	22 329,32				
Aktywa razem		15 657 378,17	15 373 440,08		Pasywa razem	15 657 378,17	15 373 440,08

Data

 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


 Jacek Jędrzejowski
 Prezes Zarządu


Data
 Arkadiusz Patryas
 Wiceprezes Zarządu



24.05.2016r.

i3D S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		RZiS skonsolidowany za okres od 01.01.2014. do 31.12.2014.	RZiS skonsolidowany za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 899 276,74	8 202 382,55
	- od jednostek powiązanych	4 757,24	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 145 759,96	8 778 356,24
II.	Zmiana stanu produktów	1 467 386,78	577 225,71
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 286 130,60	1 252,02
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 771 062,35	8 484 094,64
I.	Amortyzacja	913 589,01	925 934,09
II.	Zużycie materiałów i energii	2 112 284,69	3 511 600,37
III.	Usługi obce	1 375 352,09	668 584,95
IV.	Podatki i opłaty	15 970,46	12 581,99
V.	Wynagrodzenia	3 549 031,13	2 691 195,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	534 090,67	481 947,71
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	244 716,25	191 133,28
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 026 028,05	1 116,26
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	871 785,61	281 712,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne	341 166,67	231 584,25
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 072,89	-
II.	Dotacje	246 603,94	125 148,73
III.	Inne przychody operacyjne	84 489,84	106 435,52
E.	Pozostałe koszty operacyjne	466 685,80	137 639,69
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	466 685,80	137 639,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	997 304,74	187 767,53
G.	Przychody finansowe	76 705,09	3 939,79
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	2 965,98	487,13
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	73 739,11	3 452,66
H.	Koszty finansowe	1 238 456,62	1 167 292,93
I.	Odsetki	817 481,15	819 414,48
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	420 975,47	347 878,45
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	2 159 056,27	1 351 120,67
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I.-K.II.)	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
L.	Odpis wartości firmy	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M)	2 159 056,27	1 351 120,67
O.	Podatek dochodowy	347 836,40	179 215,03
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
Q.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	172 182,59	133 508,54
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-Q+/-R)	1 639 037,28	1 038 397,10


 Data _____
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


 Data _____
 Prezes Zarządu jednostki dominującej
 24.05.2016 r.

 Wiceprezes Zarządu

i3D S.A.
 ul. Bąkowska 48 c, 44-100 Gliwice
 NIP: 5252208808, REGON: 017267566

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Za okres
od 01.01.2014.
do 31.12.2014

Za okres
od 01.01.2015
do 31.12.2015

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-	1 639 037,28
-korekty błędów	-	-
II. Korekty razem	-	1 300 134,20
1 Zyski (straty) mniejszości	-	172 182,59
2 Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3 Amortyzacja	-	913 589,01
4 Odpisy wartości firmy	-	-
5 Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-
6 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	163,68
7 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	953 311,96
8 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	10 072,89
9 Zmiana stanu rezerw	-	234 234,05
10 Zmiana stanu zapasów	-	1 657 874,50
11 Zmiana stanu należności	-	2 790 017,38
12 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-	2 483 632,75
13 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	806 319,82
14 Inne korekty z działalności operacyjnej	-	73 738,97
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-	338 903,08
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		820 302,05
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		818 000,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-
3 Z aktywów finansowych, w tym		2 302,05
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-
b) w pozostałych jednostkach		2 302,05
- zbycie aktywów finansowych		-
- dywidendy i udziały w zyskach		-
- spłata udzielonych pożyczek		2 302,05
- odsetki		-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-
4 Inne wpływy inwestycyjne		-
II. Wydatki		863 278,80
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		863 278,80
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-
3 Na aktywa finansowe, w tym		-
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-
b) w pozostałych jednostkach		-
- nabycie aktywów finansowych		-
- udzielone pożyczki		-
4 Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		-
5 Inne wydatki inwestycyjne		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	42 976,75
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		4 926 446,65
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-
2 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) udziałowcom mniejszościowym		-
3 Kredyty i pożyczki		2 842 463,57
4 Emisja dłużnych papierów wartościowych		1 768 322,77
5 Inne wpływy finansowe		315 660,31
II. Wydatki		4 977 280,20
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		2 610 110,64
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych		1 324 000,00
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		131 239,22
8 Odsetki		911 930,34
9 Inne wydatki finansowe		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	50 833,55
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	432 713,38
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-	432 620,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	93,34
F. Środki pieniężne na początek okresu	-	627 604,41
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	-	194 984,36
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data
[Podpis]
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Strona 9 z 32

Data
[Podpis]
Prezes Zarządu

Arkadiusz Patryas
[Podpis]
Wiceprezes Zarządu

24.05.2016.

i3D S.A.

ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice
NIP: 5252205903, REGON: 017267366

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	Za okres od 01.01.2014. do 31.12.2014.	Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 922 889,26	2 280 529,21
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	3 922 889,26	2 280 529,21
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 858 000,00	1 858 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 638 265,32	5 052 845,57
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	414 580,25	- 882 823,17
a) zwiększenie	414 580,25	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	414 580,25	-
b) zmniejszenie	-	882 823,17
- pokrycia straty	-	882 823,17
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 052 845,57	4 170 022,40
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Różnice kursowe z przeliczenia	30 019,68	30 573,65
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 2 606 718,51	- 4 660 336,04
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	974 962,14	-
- korekty błędów	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	974 962,14	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	974 962,14	-
- pokrycie straty z lat poprzednich	560 381,89	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	414 580,25	-
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 3 581 680,65	- 4 660 336,04
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 3 581 680,65	- 4 660 336,04
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	560 381,89	882 823,17
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	560 381,89	882 823,17
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 3 021 298,76	- 3 777 512,87
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 3 021 298,76	- 3 777 512,87
9. Wynik netto	- 1 639 037,28	- 1 038 397,10
a) zysk netto	-	1 038 397,10
b) strata netto	- 1 639 037,28	-
c) korekty błędów	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 280 529,21	1 242 686,08
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 280 529,21	1 242 686,08


Data



Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data

 **Jacek Jędrzejowski**
Prezes Zarządu

 **Arkadiusz Patryas**
Wiceprezes Zarządu

Podpis kierownika jednostki dominującej

24.05.2016r.

i3D S.A.

ul. Bojkowska 43 c, 44-100 Gliwice
NIP: 5252208609, REGON: 017267566

WARTOŚĆ FIRMY / UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY

Jednostka dominująca nie obejmowała kontroli w już istniejących spółkach, w związku z czym nie powstała wartość firmy bądź ujemna wartość firmy na dzień objęcia kontroli. Spółka i3D jako główny udziałowiec zakładała spółki zależne i obejmowała nowo powstałe udziały.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.

	Grunty i Budynki	Środki transportu	Maszyny i Urządzenia	Pozostałe	Razem	Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe
Wartość brutto na początek okresu	1 674 111,73	274 840,49	3 140 950,54	69 059,83	5 158 962,59	114 819,77
Zwiększenia	-	106 507,97	46 360,08	-	152 868,05	121 901,91
-nabycie	-	106 507,97	1 360,08	-	107 868,05	121 901,91
-inne	-	-	45 000,00	-	45 000,00	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	1 674 111,73	381 348,46	3 187 310,62	69 059,83	5 311 830,64	236 721,68
Wartość umorzenia na początek okresu	162 095,33	75 624,40	1 761 081,57	32 913,68	2 031 714,98	-
amortyzacja za okres	60 450,54	63 843,77	416 657,74	7 655,56	548 607,61	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	222 545,87	139 468,17	2 177 739,31	40 569,24	2 580 322,59	-
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu:	1 451 565,86	241 880,29	1 009 571,31	28 490,59	2 731 508,05	236 721,68

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA)

W roku 2015 spółki zakupiły sprzęt komputerowy, pozostałe środki trwałe i oprogramowanie za kwotę 36.020,08 zł.

W roku 2015 spółki zakupiły i użytkują na podstawie umowy leasingu samochod o wartości początkowej 106.507,97zł

Na rok 2016 nie są planowane nakłady na środki trwałe.

W roku 2015 spółki kapitałowej nie poniosły nakładów na ochronę środowiska, na rok 2016 też nie są one planowane.

WARTOŚĆ NIE AMORTYZOWANYCH LUB NIE UMARZANICH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYTKOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGÓW

Spółki wchodzące w skład grupy kapitałowej nie posiadają środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu, które nie zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych. Grupa klasyfikuje leasing na podstawie art. 3 ust 4 UoR.

W roku 2015 większość spółek grupy kapitałowej użytkowały lokal przy ul. Bojkowskiej 43C w Gliwicach.

Spółką Plug & Sale od dnia powstania użytkuje na podstawie umowy najmu pomieszczenia w budynku Technoparku przy Politechnice Śląskiej w Gliwicach na ul. Konarskiego 18C.

Spółka Simmersion GmbH wynajmuje lokal od Stadtgemeinde Gross-Siegharts.

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Grupa kapitałowa nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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

Nie dotyczy.



WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

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	51 454,56 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.
Samochód Skoda Octavia Combi	90 281,75 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z Volkswagen Bank S.A.
RAZEM	141 736,31 zł	

zastaw rejestrowy na sprzęcie

	kwota w zł	tytułem
Stacja Graficzna Celsius R670 - 10 sztuk	0,00 zł	zabezpieczenie umowy kredytowej z BZWBK S.A.
Zestaw kom.i7-2600K/8GB/GTX560	0,00 zł	
EON Flexible CONCAVE	130 434,35 zł	
EON iCrystal	62 165,02 zł	
Układ projekcyjny-Gasturetek	35 720,37 zł	
Notebook Fujitsu Celsius	0,00 zł	
RAZEM	228 319,74 zł	

hipoteka

	kwota w zł	tytułem
Lokal położony przy ul. Bojkowskiej 43C w Gliwicach	1 381 574,89 zł	Wpisana w księgi wieczyste hipoteka do sumy 1.410.000,00 zł stanowiąca zabezpieczenie zobowiązań wobec Górnośląskiej Agencji Przedsiębiorczości
RAZEM	1 381 574,89 zł	

zastaw rejestrowy

	kwota w zł	tytułem
Podłogi interaktywne zainstalowane w kinach sieci Multikino oraz system centralny do zarządzania podłogami (oprogramowanie).	551 409,15 zł	Ustanowiono zastaw na podłogach, które użytkuje Spółka i3D Network, ale zgodnie z zawartą umową leasingu są formalną własnością EP Centrum. EP Centrum wniósł zabezpieczenie jako zastawca, natomiast i3D Network jest dłużnikiem w umowie zastawu ustanowionym na rzecz Banku Spółdzielczego w Jastrzębiu Zdroju. Sądowy zastaw rejestrowy na podłogach interaktywnych - 24 sztuki oraz system centralny do zarządzania podłogami.
RAZEM	551 409,15 zł	

Podane kwoty są bilansową wartością netto środków wg stanu na dzień 31.12.2015.

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Nie dotyczy.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	814 151,45	-	2 662 405,62	-
Zwiększenia	-	-	34 660,00	-
- nabycie	-	-	34 660,00	-
- inne	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	814 151,45	-	2 697 065,62	-
Wartość umorzenia na początek okresu	162 830,26	-	2 256 178,08	
amortyzacja za okres	162 830,25	-	214 496,23	
inne zwiększenia	-	-	-	
zmniejszenia z tytułu przemieszczeń wewnętrznych	-	-	-	
Wartość umorzenia na koniec okresu	325 660,51	-	2 470 674,31	
Wartość netto WNiP na koniec okresu	488 490,94	-	226 391,31	-

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Nie występują inwestycje długoterminowe.



DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Za okres od 01.01.2015. do 31.12.2015.

Wartość odpisów na dzień 01.01.2015.	Zwiększenie - wyksięgowanie wyceny bilansowej z dnia 31.12.2014.	Spisanie należności	Wycena bilansowa na dzień 31.12.2015.	Wartość odpisów na dzień 31.12.2015.
680 202,00	- 35 039,25	- 338 250,00	73 444,50	380 357,25

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.

DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ INWESTYCJI

Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych, WNiP i inwestycji.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 31.12.2014.	Stan na 31.12.2015.
Środki pieniężne w banku i w kasie	193 000,72	225 095,07
- w tym wycena bilansowa	-	-
Inne środki pieniężne	1 983,64	9 813,37
Lokaty krótkoterminowe	-	-
- w tym wycena lokaty - naliczone odsetki	-	-
Razem:	194 984,36	234 908,44

OBJAŚNIENIE POZYCJI INNE KOREKTY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

W pozycji "Inne korekty z działalności operacyjnej" w rachunku przepływów pieniężnych ujęto:	
- wycena obligacji według skoygowanej ceny nabycia	- 53 035,63
-przekwalifikowanie towarów na środek trwały	45 000,00
Razem:	- 8 035,63