

# Wprowadzenie do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy I3D

## A. Ogólna charakterystyka jednostki dominującej

<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: 01.01.2015 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.
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>5 854 332,70</b>	<b>5 300 574,91</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 280 529,21</b>	<b>1 242 686,08</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 057 548,73</b>	<b>714 882,25</b>	<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 858 000,00</b>	<b>1 858 000,00</b>
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	-	-
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	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
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 242 067,38</b>	<b>2 968 229,73</b>	X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
1.	Środka trwałe	3 127 247,61	2 731 508,05	<b>B.</b>	<b>Kapitał mniejszości</b>	<b>516 234,30</b>	<b>385 573,26</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	<b>C.</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	<b>D.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12 860 614,66</b>	<b>13 745 180,74</b>
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
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>12 672,75</b>	<b>21 714,42</b>				
1.	Od jednostek powiązanych	-	-				
2.	Od pozostałych jednostek	12 672,75	21 714,42				
<b>IV.</b>	<b>Investycje długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				
1.	Nieruchomości	-	-				
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 686 238,40</b>	<b>1 544 507,70</b>
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	-	-	<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 395 544,01</b>	<b>11 608 611,69</b>
-	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	-	-
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 542 043,84</b>	<b>1 595 748,51</b>	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	10 394 037,28	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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>9 803 045,47</b>	<b>10 072 865,17</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 950 654,33	1 713 049,45
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>8 050 799,21</b>	<b>7 459 248,30</b>	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	-	-
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 123 724,54</b>	<b>2 353 283,96</b>	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	-	-	<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>316 926,24</b>	<b>219 758,00</b>
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	-	-				
<b>III.</b>	<b>Investycje krótkoterminowe</b>	<b>204 377,78</b>	<b>238 003,59</b>				
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	-	-				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>424 143,94</b>	<b>22 329,32</b>				
<b>Aktywa razem</b>		<b>15 657 378,17</b>	<b>15 373 440,08</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>15 657 378,17</b>	<b>15 373 440,08</b>

Data:   
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

 Jacek Jędrzejowski  
 Prezes Zarządu


 Arkadiusz Patryas  
 Wiceprezes Zarządu



24.05.2016r.

**i3D S.A.**  
 ul. Bokowska 43 c. 44-100 Gliwice  
 NIP: 5252208306, REGON: 017267666

# 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

<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-	<b>1 639 037,28</b>
<b>-korekty błędów</b>	-	-
<b>II. Korekty razem</b>	-	<b>1 300 134,20</b>
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	-	<b>338 903,08</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		<b>820 302,05</b>
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		-
<b>II. Wydatki</b>		<b>863 278,80</b>
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		-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-	<b>42 976,75</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		<b>4 926 446,65</b>
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
<b>II. Wydatki</b>		<b>4 977 280,20</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		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		-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-	<b>50 833,55</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-	<b>432 713,38</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	-	<b>432 620,05</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	93,34
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	-	<b>627 604,41</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	-	<b>194 984,36</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data  
  
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Strona 9 z 32

Data  
  
 Podpis kierownika jednostki dominującej  
 Prezes Zarządu

Arkadiusz Patryas  
 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.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	3 922 889,26	2 280 529,21
- korekty błędów	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	3 922 889,26	2 280 529,21
<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	-	-
b) zmniejszenie	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 858 000,00</b>	<b>1 858 000,00</b>
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	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 638 265,32</b>	<b>5 052 845,57</b>
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
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>5 052 845,57</b>	<b>4 170 022,40</b>
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	-	-
<b>7. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>30 019,68</b>	<b>30 573,65</b>
<b>8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 2 606 718,51</b>	<b>- 4 660 336,04</b>
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
<b>8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- 3 021 298,76</b>	<b>- 3 777 512,87</b>
<b>9. Wynik netto</b>	<b>- 1 639 037,28</b>	<b>- 1 038 397,10</b>
a) zysk netto	-	1 038 397,10
b) strata netto	- 1 639 037,28	-
c) korekty błędów	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 280 529,21</b>	<b>1 242 686,08</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>2 280 529,21</b>	<b>1 242 686,08</b>


Data



Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data

  
Prezes Zarządu

  
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
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	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	-	-	-	-	-	-
<b>Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	1 674 111,73	381 348,46	3 187 310,62	69 059,83	5 311 830,64	236 721,68
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	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	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	222 545,87	139 468,17	2 177 739,31	40 569,24	2 580 322,59	-
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu:</b>	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.
<b>RAZEM</b>	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	
<b>RAZEM</b>	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
<b>RAZEM</b>	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.
<b>RAZEM</b>	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
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>814 151,45</b>	-	<b>2 662 405,62</b>	-
<b>Zwiększenia</b>	-	-	<b>34 660,00</b>	-
- nabycie	-	-	34 660,00	-
- inne	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
<b>Zmniejszenia</b>	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>814 151,45</b>	-	<b>2 697 065,62</b>	-
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	<b>162 830,26</b>	-	<b>2 256 178,08</b>	
amortyzacja za okres	162 830,25	-	214 496,23	
inne zwiększenia	-	-	-	
zmniejszenia z tytułu przemieszczeń wewnętrznych	-	-	-	
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	<b>325 660,51</b>	-	<b>2 470 674,31</b>	
<b>Wartość netto WNiP na koniec okresu</b>	<b>488 490,94</b>	-	<b>226 391,31</b>	-

### 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	-	-
<b>Razem:</b>	<b>194 984,36</b>	<b>234 908,44</b>

## OBJAŚNIENIE POZYCJI INNE KOREKTY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W RACHUNKU PRZEPIŃYWÓW 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
<b>Razem:</b>	<b>- 8 035,63</b>