

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

Igoria Trade S.A.

za okres

od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

1. Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych i sporządzenie sprawozdania w imieniu Spółki:

3. Grzegorz Klimaszewski - Główny Księgowy

podpis:

Warszawa, dnia 14.03.2018

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Sprawozdanie dotyczy Spółki pod firmą Igoria Trade S.A. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Puławskiej 111A/109, zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000385303.

Przedmiotem działalności spółki jest działalność związana z oprogramowaniem.

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Umowa Spółki zawarta została na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności Spółki.

7. Informacje na temat połączenia/przekształcenia spółek

Nie dotyczy.

8. 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 oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3,500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania. Środki trwałe niewielkiej wartości nie przekraczającej 1000 zł są odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. Środki nie objęte ewidencją bilansową (na kontach środków trwałych) np. obce środki trwałe lub o nieznacznej wartości powinny być objęte ewidencją pozabilansową.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawne

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu stawki amortyzacyjnej uwzględniającej okres ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji środków pieniężnych:

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej odpowiednio po kursie: - faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut, - średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice muszą być wyjaśnione i rozliczone w księgach roku, za który sporządza się bilans.

Pozostałość walut obcych w kasie, rachunkach bankowych na dzień bilansowy (na koniec roku), na który sporządza się bilans przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe powstałe na skutek stosowania różnej wysokości kursów dla obliczenia wpływów i rozchodów określonych środków pieniężnych bankowych w walutach obcych, jak też w związku z zastosowaniem kursu obowiązującego w dniu kończącym rok obrotowy, zalicza się:

- ujemne - do pozostałych kosztów finansowych,
- dodatnie - do pozostałych przychodów finansowych

W zakresie ewidencji kredytów bankowych

Kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, natomiast nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania z tyt. kredytów wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tzn. w kwocie powiększonej o naliczone na dzień bilansowy odsetki. Kredyty bankowe wyrażone w walutach obcych wykazuje się w ciągu roku wartości przeliczonej na złote polskie odpowiednio po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego, natomiast na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W zakresie ewidencji instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe a także składniki instrumentu wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu:

- aktywa finansowe w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych,
- zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Instrumenty finansowe w tym instrumenty pochodne wycenia się na dzień bilansowy, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w zależności od kategorii instrumentu finansowego: w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby zbywając te aktywa, lub skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Spółka może odstąpić od wyceny instrumentów finansowych w skorygowanej cenie nabycia na rzecz ceny nabycia, jeżeli przewidywane różnice w wycenie tymi metodami są nieistotne i istnieje ryzyko, że przyjęte wskaźniki dyskonta mogą powodować błędy w wycenie.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze na instrumentach finansowych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, jeżeli kurs taki występuje, wynikający wprost z charakteru operacji,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dot. należności wątpliwych a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, (są to kwoty uwzględniające np. przypadające do dnia bilansowego odsetki zwłoki z tytułu nieterminowych płatności).

W zakresie ewidencji rozliczeń międzyokresowych

Koszty działalności spółki rozliczane czasie zgodnie z zachowaniem zasady współmierności kosztów i przychodów. W celu wyeliminowania z okresu sprawozdawczego kosztów przyszłych okresów prowadzi się ewidencję "Rozliczeń międzyokresowych kosztów". Rozróżniamy dwa rodzaje rozliczeń:

- czynne,
- bierne.

Spółka zalicza koszty poniesione w okresie realizacji prac rozwojowych, badawczych zw. z budową automatów inwestycyjnych do czasu zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych lub odpisania, jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

W zakresie ustalania wyniku finansowego i przepływów pieniężnych

Wynik finansowy spółki będący różnicą pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania w wybranym okresie sprawozdawczym generowany jest na podstawie rachunku zysków i strat sporządzanego wg. wariantu porównawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych jest analitycznym rozwinięciem przedstawionych w bilansie informacji o zmianie stanu środków pieniężnych dokonywanej w okresie sprawozdawczym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią polegającą na korygowaniu zysku netto w taki sposób, aby został on sprowadzony do zmian netto w środkach pieniężnych na skutek działalności operacyjnej, z uwzględnieniem wszystkich wpływów i wydatków z działalności inwestycyjnej i finansowej.

9. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Księgi handlowe spółki prowadzi i sporządza sprawozdanie w imieniu spółki biuro rachunkowe, jako podmiot uprawniony do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych: Forum Rachunkowości Sp. z o.o. ul. Odrowąza 15, 03-310 Warszawa.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nie istotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Wojciech Kuliński- Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

BILANS - AKTYWA Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017 r.

AKTYWA	nr not	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		2 677 983,36	3 224 764,93
I. Wartości niematerialne i prawne	N-1	1 229 641,78	2 918 848,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	N-1	0,00	0,00
2. Wartość firmy	N-1	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	N-1	1 229 641,78	2 918 848,96
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
II. Rzeczowy majątek trwały	N-2	162 714,77	109 486,85
1. Środki trwałe	N-2	162 714,77	109 486,85
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	N-2	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	N-2	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	N-2	162 714,77	109 486,85
d) środki transportu	N-2	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	N-2	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	N-4	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	N-4	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	N-10	180 212,81	7 311,43
1. Nieruchomości	N-10	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	N-10	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	N-10	180 212,81	7 311,43
a) w jednostkach powiązanych	N-10	180 212,81	7 311,43
udziały lub akcje	N-10	7 311,43	7 311,43
inne papiery wartościowe	N-10	172 901,38	0,00
udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	0,00
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	N-10	0,00	0,00
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	N-10	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	1 105 414,00	189 117,69
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	4 564,00	5 184,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	1 100 850,00	183 933,69

BILANS - AKTYWA Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017 r.

		6 253 534,27	155 019 076,12
B. AKTYWA OBROTOWE			
I. Zapasy	N-10	0,00	309 882,11
1. Materiały	N-10	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	N-10	0,00	0,00
4. Towary	N-10	0,00	229 809,08
5. Zaliczki na dostawy i usługi	N-10	0,00	80 073,03
II. Należności krótkoterminowe	N-4	11 288,05	121 012,64
1. Należności od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	0,00	0,00
<i>do 12 miesięcy</i>	N-4	0,00	0,00
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	0,00	0,00
<i>do 12 miesięcy</i>	N-4	0,00	0,00
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	N-4	11 288,05	121 012,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	1 989,52	106 654,00
<i>do 12 miesięcy</i>	N-4	1 989,52	106 654,00
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	N-4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	N-4	0,00	0,00
c) inne	N-4	9 298,53	14 358,64
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	N-10	6 242 246,22	154 587 068,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	6 242 246,22	154 587 068,72
a) w jednostkach powiązanych	N-10	0,00	576 367,51
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	576 367,51
udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	31 408,11	359 166,24
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	126 285,76
udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	31 408,11	232 880,48
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	6 210 838,11	153 651 534,97
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	4 505 087,73	119 659 180,51
inne środki pieniężne	N-10	1 705 750,38	33 992 354,46
inne aktywa pieniężne	N-10	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	N-10	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	1 112,65
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	N-3	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	N-3	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		8 931 517,63	158 243 841,05

Wojciech Kuliński- Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

BILANS - PASywa Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017 r.

PASywa		nr not	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 327 691,81	3 556 133,17
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	1 900 000,10	2 200 000,10
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	N-3	200 000,00	1 700 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: z tytułu aktualizacji wartości godziwej	N-3	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne	N-3	374 000,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	-75 893,53	-146 308,29
VI.	Zysk (strata) netto	N-3	-70 414,76	-197 558,64
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		6 603 825,82	154 687 707,88
I.	Rezerwy na zobowiązania	N-5	24 022,21	27 280,81
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5	16 642,21	17 440,81
	długoterminowa	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowa	N-5	16 642,21	17 440,81
3.	Pozostałe rezerwy	N-5	7 380,00	9 840,00
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	7 380,00	9 840,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-6	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-6	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-6	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	N-6	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	N-6	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-6	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	N-6	0,00	0,00
	e) inne	N-6	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	N-10	5 361 252,80	153 102 490,26
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	N-10	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	N-10	5 361 252,80	153 102 490,26
	a) kredyty i pożyczki	N-10	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-10	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	5 342 295,96	153 059 775,00
	do 12 miesięcy	N-10	5 342 295,96	153 059 775,00
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	N-10	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	N-10	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	N-10	16 968,60	25 779,80
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-10	0,00	0,00
	i) inne	N-10	1 988,24	16 935,46
4.	Fundusze specjalne	N-10	0,00	0,00
	ZFSS	N-10	0,00	0,00
	inne fundusze	N-10	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	N-5	1 218 550,81	1 557 936,81
1.	Ujemna wartość firmy	N-5	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	1 218 550,81	1 557 936,81
	długoterminowe	N-5	1 035 043,69	1 112 074,10
	krótkoterminowe	N-5	183 507,12	445 862,71
	PASywa RAZEM		8 931 517,63	158 243 841,05

Wojciech Kuliński- Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 513 525,40	2 653 221,48
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 513 525,40	2 653 221,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 711 327,81	3 222 204,98
I. Amortyzacja	262 304,73	453 984,49
II. Zużycie materiałów i energii	4 760,53	8 302,59
III. Usługi obce	826 005,56	1 928 399,23
IV. Podatki i opłaty,	11 487,87	9 290,80
- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	511 610,39	663 087,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	73 878,87	106 133,19
- emerytalne	36 663,53	52 253,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 279,86	53 007,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-197 802,41	-568 983,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	249 765,79	419 270,64
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	248 990,56	419 270,64
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	775,23	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	16 242,77	558,94
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	16 242,77	558,94
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	35 720,61	-150 271,80
G. Przychody finansowe	25 003,85	214 254,74
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:	2 919,13	12 782,37
- od jednostek powiązanych	0,00	11 466,13
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	22 084,72	201 472,37
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	134 301,22	262 161,58
I. Odsetki, w tym:	254,90	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	134 046,32	262 161,58
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-73 576,76	-198 178,64
J. Podatek dochodowy w tym:	-3 162,00	-620,00
- część bieżąca	0,00	0,00
- część odroczone	-3 162,00	-620,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-70 414,76	-197 558,64

Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM Spółki Igoria Trade S.A. za okres od 01.01.2016 do 31.12.2017r.

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	1 735 606,57	2 327 691,81
-korekty błędów	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 735 606,57	2 327 691,81
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 611 500,10	1 900 000,10
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	288 500,00	300 000,00
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	288 500,00	300 000,00
- wydanie udziałów (emisja akcji)	288 500,00	300 000,00
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- pokrycia straty	-	-
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 900 000,10	2 200 000,10
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	200 000,00	200 000,00
Zmiany kapitału (funduszu)zapasowego:		
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	1 500 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	1 500 000,00
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
- pokrycia straty	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	200 000,00	1 700 000,00
Kapitału (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	-
-	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
-	-	-
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	374 000,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	374 000,00	(374 000,00)
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	374 000,00	-
- wydanie udziałów (emisja akcji)	374 000,00	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	374 000,00
- objęcie akcji nowej emisji	-	374 000,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	374 000,00	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(75 893,53)	(146 308,29)
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	86 600,26	-
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	86 600,26	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
- podział wyniku finansowego:	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	86 600,26	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(162 493,79)	(146 308,29)
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(162 493,79)	(146 308,29)
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-	-
<i>pokrycie straty</i>	86 600,26	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(75 893,53)	(146 308,29)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(75 893,53)	(146 308,29)
Wynik netto	(70 414,76)	(197 558,64)
zysk netto	0,00	-
strata netto	(70 414,76)	(197 558,64)
odpisy z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	2 327 691,81	3 556 133,17
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 327 691,81	3 610 769,00

Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-70 414,76	-197 558,64
<i>Korekty razem:</i>	<i>974 448,55</i>	<i>148 251 250,77</i>
Amortyzacja	262 304,73	453 984,49
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	-149 640,17	1 107 604,47
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 901,38	-12 751,89
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	-22 084,72	-201 472,37
Zmiana stanu rezerw	2 781,96	3 258,60
Zmiana stanu zapasów	0,00	-309 882,11
Zmiana stanu należności	-4 596,59	-109 724,59
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 131 970,88	147 741 237,46
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	616 017,31	-421 003,29
Inne korekty	-859 403,47	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	904 033,79	148 053 692,13
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
<i>Wpływy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<i>Wydatki</i>	<i>120 000,00</i>	<i>1 690 047,44</i>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 173 047,44
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	120 000,00	517 000,00
w jednostkach powiązanych	120 000,00	517 000,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-120 000,00	-1 690 047,44
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
<i>Wpływy</i>	<i>697 803,47</i>	<i>2 184 656,64</i>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	662 500,00	1 426 000,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	35 303,47	758 656,64
<i>Wydatki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	697 803,47	2 184 656,64
Przepływy pieniężne netto razem	1 481 837,26	148 548 301,33
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 631 477,43	147 440 696,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	149 640,17	-1 107 604,47
Środki pieniężne na początek okresu	4 712 108,15	6 193 945,41
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	6 193 945,41	154 742 246,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	6 633 430,23

Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 31.12.2016	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2017
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00					0,00
2	Wartość firmy	0,00					0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 771 858,26	2 085 618,75				3 857 477,01
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00
	Razem	1 771 858,26	2 085 618,75	0,00	0,00	0,00	3 857 477,01
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 31.12.2016	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2016	Netto na 31.12.2017
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00					0,00
2	Wartość firmy	0,00					0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	542 216,48	396 411,57			938 628,05	2 918 848,96
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00
	Razem	542 216,48	396 411,57	0,00	0,00	938 628,05	2 918 848,96

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto							
Tytuł	Stan na 31.12.2016	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2017	
1 grunty	0,00					0,00	
<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00					0,00	
2 budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00	
3 urządzenia techniczne i maszyny	329 761,20	4 345,00				334 106,20	
4 środki transportu	0,00					0,00	
5 inne środki trwałe	7 601,40	0,00				7 601,40	
Razem	337 362,60	4 345,00	0,00	0,00	0,00	341 707,60	
Wartość umorzenia							Wartość netto
Tytuł	Stan na 31.12.2016	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2017		Netto na 31.12.2017
1 grunty użytkowane wieczysto	0,00				0,00		0,00
2 budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00			0,00		0,00
3 urządzenia techniczne i maszyny	167 046,43	57 572,92			224 619,35		109 486,85
4 środki transportu	0,00				0,00		0,00
5 inne środki trwałe	7 601,40	0,00			7 601,40		0,00
Razem	174 647,83	57 572,92	0,00	0,00	232 220,75		109 486,85

Nota-2b Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-2c Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Serial/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena akcji	Data rejestracji
seria A	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	2 000 001,00	wkład pieniężny	10.05.2011
seria B	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	8 000 000,00	wkład pieniężny	16.09.2011
seria C	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	5 000 000,00	pieniężny	26.09.2013
seria D	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	1 000 000,00	pieniężny	27.02.2013
seria E	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	3 000 000,00	wkład pieniężny	18.06.2015
seria F	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	3 000 000,00	wkład pieniężny	29.06.2017

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2017

Wnioskodawca / Udziałowiec		Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Wojciech Kuliński	6 941 653,00	694 165,30	31,55%
2	Dorota Krawczyk	5 186 477,00	518 647,70	23,57%
3	IQ Partners S.A.	4 138 000,00	413 800,00	18,81%
4	pozostali	5 733 871,00	573 387,10	26,06%
Razem		22 000 001,00	2 200 000,10	100,00%

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk / strata netto	-197 558,64
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	-197 558,64
1	Pokrycie z zysków lat przyszłych	-197 558,64
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 31.12.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2017
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 900 000,10	300 000,00			2 200 000,10
2	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	200 000,00	1 500 000,00			1 700 000,00
a)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, tym:	0,00				0,00
a)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	374 000,00	0,00	374 000,00		0,00
a)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wynik lat ubiegłych	-146 308,29	0,00			-146 308,29
6	Wynik roku bieżącego	0,00	-197 558,64			-197 558,64
7	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00				0,00
	Razem	2 327 691,81	1 602 441,36	374 000,00	0,00	3 556 133,17

Nota-3e Należne wpłaty na kapitał podstawowy

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-3f Udziały (akcje) własne

	Tytuł	Stan na 31.12.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2017
1	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2017 roku

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-4b Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 31.12.2016	Odpisy aktualizujące na 31.12.2016	Wartość należności na 31.12.2017	Odpisy aktualizujące na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2017
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	11 288,05	0,00	121 012,64	0,00	121 012,64
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 989,52	0,00	106 654,00	0,00	106 654,00
	-do 12 miesięcy	1 989,52	0,00	106 654,00	0,00	106 654,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	9 298,53	0,00	14 358,64	0,00	14 358,64
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	11 288,05	0,00	121 012,64	0,00	121 012,64

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 31.12.2016	wartość na 31.12.2017
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 564,00	5 184,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	1 100 850,00	183 933,69
a)	Projekt IgoriaCard	0,00	97 218,69
b)	Projekt Go4Stock	0,00	86 715,00
c)	Wdrażanie systemu informatycznego automatyzującego procesy biznesowe w firmie IgoriaTrade S.A.	1 100 850,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	0,00	1 112,65
a)	domeny	0,00	1 112,65
b)		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)		0,00	0,00
b)		0,00	0,00
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	183 507,12	445 862,71
a)	dotacje otrzymane na inwestycje (amortyzacja)	183 507,12	445 862,71
b)		0,00	0,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	1 035 043,69	1 112 074,10
a)	dotacje otrzymane na inwestycje	1 035 043,69	1 112 074,10
b)			

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 31.12.2016	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2017
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00			0,00	0,00
2.	Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)						0,00
b)						0,00
3.	Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	16 642,21	16 642,21	0,00	17 440,81	17440,81
a)	rezerwa na urlop	16 642,21	16 642,21		17 440,81	17 440,81
b)						0,00
4.	Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)						0,00
b)						0,00
5.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	7 380,00	7 380,00	0,00	9 840,00	9 840,00
a)	rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego	7 380,00	7 380,00		9 840,00	9 840,00
b)						0,00
RAZEM		24 022,21	24 022,21	0,00	27 280,81	27 280,81

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

	Zobowiązania warunkowe	Opis
a)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 1 003 926,00	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu UDA-POIG.08.02.00-14-234/13-00
b)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 1 799 636,90	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu RPLU.03.07.00-06/0452/16-00
c)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 400 000,00	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu RPMA.03.02.02-6426/16-00
d)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 43 500,00	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu UDA-POIR.03.01.05-14-0002/17-00
e)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 699 284,90	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu POIR.03.03.03-14-0084/16-00
b)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 1 846 800,00	Jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu UDA-RPSL.03.02.00-24-0233/17-00

Nota-6d Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-6e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 31.12.2016	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2017	planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00	0,00
2.	Środki trwałe				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00	0,00
5.	Pozostałe aktywa niefinansowe				0,00	0,00
6.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów:	1 109 616,40	183 933,69	1 109 616,40	183 933,69	0,00
a)	platforma Trejdo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	dotacja 086	8 766,40	0,00	8 766,40	0,00	0,00
c)	projekt IgoriaCard		97 218,69		97 218,69	0,00
d)	projekt Go4Stock		86 715,00		86 715,00	0,00
f)	dotacja 234	1 100 850,00	0,00	1 100 850,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 109 616,40	183 933,69	1 109 616,40	183 933,69	0,00

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	Kwota przychodów
1	Sprzedaż usług	2 653 221,48
-		
-		
-		
RAZEM		2 653 221,48
	w tym sprzedaż krajowa	2 653 221,48
	w tym sprzedaż na export	

Nota-8b Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-8c Informacje o przychodach i kosztach finansowych

Lp	Tytuł	Kwota
(A)	Przychody finansowe	1 471 347,82
1.	Zyski z podmiotów powiązanych	0,00
2.	dywidendy i udziały w zyskach	0,00
3.	zysk na sprzedaży inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00
4.	zysk na sprzedaży pozostałych inwestycji	0,00
5.	odsetki od pożyczek, papierów wartościowych i lokat	12 782,37
6.	różnice kursowe z inwestycji	0,00
7.	różnice kursowe zrealizowane	4 793,79
8.	różnice kursowe od środków pieniężnych	0,00
9.	pozostałe przychody z aktywów finansowych	201 472,37
10.	inne przychody finansowe - dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	1 252 299,29
(B)	Koszty finansowe	1 519 254,66
1.	Strata z podmiotów powiązanych	0,00
2.	Straty z pozostałych inwestycji	0,00
3.	strata na sprzedaży inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00
4.	strata na sprzedaży pozostałych inwestycji	0,00
5.	odsetki od pożyczek i kredytów, lokat oraz emitowanych papierów	0,11
6.	różnice kursowe z wyceny bilansowej	1 517 146,99
7.	różnice kursowe zrealizowane	2 107,56
8.	różnice kursowe od środków pieniężnych	0,00
9.	pozostałe koszty z aktywów finansowych	0,00
10.	wycena bilansowa udziałów (akcji)	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-9a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	-198 178,64
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	2 118 461,53
-	rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego	9 840,00
-	pozostałe opłaty	8 481,77
-	reprezentacja	10 543,20
-	odpisy	67 387,72
-	różnice kursowe bilansowe	1 517 146,99
-	koszty kwalifikowane	271 719,35
-	amortyzacja NKUP	232 783,91
-	inne NKUP	558,59
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	1 885 794,19
-	różnice kursowe bilansowe	1 453 771,66
-	odsetki od obligacji	12 751,89
-	przychody sfinansowane dotacją	419 270,64
4	Zwiększenia kosztów podatkowych	7 380,00
-	rozwiązanie rezerwy na badania sprawozdania	7 380,00
-		
-		
5	Przychody lat poprzednich	0,00
-		
-		
-		
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	0,00
-		
-		
-		
7	Dochód	27 108,70
8	Strata z lat ubiegłych	27 108,70
-	Strata z lat ubiegłych	27 108,70
-		
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
10	Podatek dochodowy 19%	0
11	Razem podatek dochodowy	0

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2016 w tym:	24 022,20	4564,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2017 w tym:	27 280,81	5184,00
-	Rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego	9 840,00	1870
-	Rezerwa na urlopy	17 440,81	3 314
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2016 w tym:	0,00	0,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2017 w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Kwota brutto na 31.12.2017	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2017
1.	Materiały				0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00
3.	Produkty gotowe				0,00
4.	Towary		229 809,08		229 809,08
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		80 073,03		80 073,03
	Razem	0,00	309 882,11	0,00	309 882,11

Nota-10b Inwestycje krótkoterminowe

Lp	Wyszczególnienie/Rodzaj instrumentu	Wartość bilansowa na 31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość bilansowa na 31.12.2017	Kurs NBP	Wycena na 31.12.2017
1.	Inne inwestycje długoterminowe - kontrakty Forward	1 126 683,90			118 074 981,21		117 841 515,06
	Kontrakty Forward GBP	52 651,00			0,00	0,0000	0,00
	Kontrakty Forward EUR	0,00			-2 958 391,87	4,1709	-2 957 257,44
	Kontrakty Forward USD	581 711,50			0,00	0,0000	0,00
	Kontrakty Forward CHF	445 506,00			183 335,00	3,5672	178 360,00
	kontrakty Forward NOK	0,00			0,00	0,0000	0,00
	Kontrakty Forward SEK	9 184,00			42 220,52	0,4243	42 132,99
	Kontrakty Forward DKK	4 678,40			45 039,98	0,5602	44 815,98
	Kontrakty Forward CZK	31 517,40			120 760 433,98	0,1632	120 532 123,52
	Kontrakty Forward HUF	1 435,60			1 379,70	0,0134	1 340,00
	Kontrakty Forward TRY				963,90	0,9235	923,50
	Razem	1 126 683,90			118 074 017,31		117 841 515,06

Nota-10c Długoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	aktualizacja do wartości godziwej	Kwota brutto na 31.12.2017	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2017
1.	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	180 212,81	0,00	172 901,38	0,00	7 311,43	0,00	7 311,43
a)	udziały lub akcje	7 311,43	0,00	0,00	0,00	7 311,43	0,00	7 311,43
b)	inne papiery wartościowe	172 901,38	0,00	172 901,38	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	180 212,81	0,00	172 901,38	0,00	7 311,43	0,00	7 311,43

Nota-10d Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	aktualizacja do wartości godziwej	Kwota brutto na 31.12.2017	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2017
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	576 367,51	0,00	0,00	576 367,51	0,00	576 367,51
a)	udziały lub akcje			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe		576 367,51	0,00	0,00	576 367,51	0,00	576 367,51
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	1 158 092,01	126 285,76	0,00	0,00	118 434 147,45	0,00	118 434 147,45
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	126 285,76	0,00	0,00	126 285,76	0,00	126 285,76
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 158 092,01	0,00	0,00	0,00	118 307 861,69	0,00	118 307 861,69
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 210 838,11	876 000 961,69	728 560 264,83	0,00	153 651 534,97	0,00	153 651 534,97
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 505 087,73	819 352 773,35	704 198 680,57	0,00	119 659 180,51	0,00	119 659 180,51
b)	inne środki pieniężne	1 705 750,38	56 648 188,34	24 361 584,26	0,00	33 992 354,46	0,00	33 992 354,46
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	7 368 930,12	876 703 614,96	728 560 264,83	0,00	272 662 049,93	0,00	272 662 049,93

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki IgoTrade S.A. na dzień 31.12.2017r.

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	6 487 936,70	271 177 471,47
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	1 126 683,90	118 074 981,21
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	5 342 295,96	153 059 775,00
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zaliczki na tytułach wynagrodzeń	16 968,60	25 779,80
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j)	inne	1 988,24	16 935,46
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	ZFSS	0,00	0,00
b)	inne fundusze	0,00	0,00
	Razem	6 487 936,70	271 177 471,47

Nota-10f Wykaz objętych obligacji

Lp	Nazwa firmy	Obligacja/seria	Wartość nominalna na 31.12.2016	Wartość nominalna na 31.12.2017
1.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria B	50 000,00	50 000,00
2.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria D	20 000,00	20 000,00
3.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria E	0,00	20 000,00
4.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria F	0,00	20 000,00
5.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria G	0,00	30 000,00
6.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria H	0,00	25 000,00
7.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria H	0,00	10 000,00
8.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria I	0,00	34 000,00
9.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria J	0,00	10 000,00
10.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria K	0,00	23 000,00
11.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria K	0,00	15 000,00
12.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria L	0,00	30 000,00
13.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria M	0,00	15 000,00
14.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria N	0,00	30 000,00
15.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria O	0,00	40 000,00
16.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria P	0,00	10 000,00
17.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria P	0,00	45 000,00
18.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria A	0,00	50 000,00
19.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria B	0,00	20 000,00
20.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria B	0,00	20 000,00
21.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria B	0,00	10 000,00
22.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria C	0,00	25 000,00
23.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria H	20 000,00	20 000,00
24.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria H	20 000,00	20 000,00
25.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria M	60 000,00	60 000,00
26.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria N	0,00	20 000,00
27.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria P	0,00	15 000,00
	Razem	0,00	170 000,00	687 000,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 31.12.2016	zatrudnienie na 31.12.2017
1	Pracownicy etatowi	12	12	15
	Razem	12	12	15

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2017
1	Wynagrodzenia Zarządu	90 000,00
2	Rada Nadzorcza	0,00
	Razem	90 000,00

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-11d Informacje o kursach przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Lp	Waluta	Kurs na dzień 29.12.2017
1	EUR	4,1709
2	USD	3,4813
3	GBP	4,7001
4	CHF	3,5672
5	NOK	0,4239
6	SEK	0,4243
7	DKK	0,5602
8	CZK	0,1632
9	HUF	0,0134
10	AUD	2,7199
11	CAD	2,7765
12	RUB	0,0604
13	TRY	0,9235

Nota-11e Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

brak

Nota-11f Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę z jednostkami powiązanymi

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-11g Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia
1	BADANIE SPRAWOZDANIA ZA 2017 ROK	8000 netto
2	POZOSTAŁE USŁUGI BIEGŁEGO REWIDENTA	0, 00

Nota-11h Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów	Udział w zysku/stracie za rok 2016
Igoria Trade LTD	100,00%	100,00%
Igoria Trade INC	100,00%	100,00%

Nota 11h Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego -na podstawie art. 56 Ustawy o Rachunkowości

Nota-11i Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Dnia 15 grudnia 2014 została zawarta umowa pomiędzy Igorią Trade SA a Igorią Trade LTD

Nota-11j Wykaz istotnych transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-11k Podstawowe wskaźniki ekonomiczno- finansowe charakteryzujące działalność jednostek powiązanych

Lp	Nazwa spółki	Siedziba	wartość przychodów netto	wartość kapitału	wartość aktywów trwałych	przeciętne roczne zatrudnienie
1	Igoria Trade LTD	Innovation Centre, Gallows Hill, Warwick, CV34 6UW, United Kingdom	0	1000 GBP	0	0
2	Igoria Trade INC	1000 N West St., Wilmington, Delaware, 19801, US	0	500 USD	0	0

Nota-12 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

ZMIANA STANU POZYCJI BILANSOWYCH		2017
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 689 207,18
2.	Rzeczowy majątek trwały	-53 227,92
3.	Należności długoterminowe	0,00
4.	Inwestycje długoterminowe	-172 901,38
	<i>nabyte za gotówkę</i>	2 450,00
	<i>nabyte za inne udziały</i>	0,00
	wycena udziałów (akcji)	-3 600,00
5.	<i>Nieruchomości</i>	0,00
6.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
7.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
8.	Zapasy	309 882,11
9.	Należności krótkoterminowe	109 724,59
10.	Inwestycje krótkoterminowe	148 344 822,50
11.	<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	147 440 696,86
	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00
12.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 112,65
13.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
14.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00
15.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00
16.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 500 000,00
17.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
18.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-374 000,00
19.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-70 414,76
20.	Zysk (strata) netto	-127 143,88
21.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
22.	Rezerwy na zobowiązania	3 258,60
23.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
24.	Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	147 741 237,46
25.	Rozliczenia międzyokresowe	-421 003,29
KOREKTY I WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH		
26.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności operacyjnej - dotyczy ujemnych różnic kursowych z wyceny środków pieniężnych	1 107 604,47
27.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności inwestycyjnej	0,00
28.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności finansowej	0,00
KOREKTY I WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU ODSETEK		
29.	Odsetki od pożyczek udzielonych i innych inwestycji	12 782,37
30.	Odsetki od pożyczek i kredytów otrzymanych	0,00
KOREKTY I WYŁĄCZENIA INNYCH POZYCJI WYNIKOWYCH		
31.	Amortyzacja	453 984,49
32.	Zysk/strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
33.	Zysk/strata ze zbycia inwestycji	0,00
34.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
35.	Wycena inwestycji	-201 472,37
INNE KOREKTY I WYŁĄCZENIA		
	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	147 440 696,86
	Przepływy pieniężne netto razem wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	148 548 301,33
różnica	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych (ujemnych)	-1 107 604,47
	Środki pieniężne na koniec okresu wg bilansu	153 651 534,97
	Środki pieniężne na koniec okresu wg rachunku przepływów pieniężnych	154 742 246,74

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2017r.

Nota-13a Informacje o zyskach i stratach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

Nota-13b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

Nota-13c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka nie dokonała zmian zasad rachunkowości.

Nota-13d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

Nota-13e Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy

Nota-13f Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w nocie 13e

Nie dotyczy

Nota-13g Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Pozostałe informacje, których wymienienie wymagane jest w załączniku nr. 1 do ustawy o rachunkowości, nie dotyczą spółki

Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis: