

# **Sprawozdanie finansowe**

**za rok obrotowy**

**od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.**

Bielsko-Biała, dnia 08.02.2018 r.

Spis treści

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego .....	3
II. Bilans .....	6
III. Rachunek zysków i strat .....	10
IV. Zestawienie zmian w kapitale .....	12
V. Rachunek przepływów pieniężnych .....	14
VI. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia .....	16

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa (firma) spółki : SKG S.A.

Siedziba: Aleja Armii Krajowej 336, 43-309 Bielsko-Biała

Telefon: +48 33 82 81 100

Fax: : +48 33 82 81 105

Adres poczty elektronicznej: firma@skg.pl

Adres strony internetowej: www.skg.pl

Przedmiot działalności:

- Projektowanie, tworzenie, wdrażanie i wsparcie dedykowanych systemów informatycznych
- Sprzedaż produktów – oprogramowania własnego i obcego
- Konsulting i szkolenia w zakresie:
  - wdrażania nowoczesnych technologii informatycznych,
  - obsługi procesów celnych,
  - zarządzania jakością w projektach informatycznych.

PKD 2007: 6201Z

Forma prawna: spółka akcyjna

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej VIII Wydział Gospodarczy Krajowego

Rejestru Sądowego ,Rejestr Przedsiębiorców

Numer: 0000047940

Kapitał zakładowy: 500 000,00 zł (w całości opłacony)

NIP: 547-12-57-936

REGON: 070711270

1. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim: Zgodnie z umową czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.
2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. Okresem porównawczym jest okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
3. Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe: W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
4. Założenie kontynuacji działalności: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności gospodarczej, gdyż Spółce nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. Wskazanie czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie nastąpiło połączenie spółek: Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.
6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienia przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 roku, poz.61, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2015 r. 1850, z późniejszymi zmianami)

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej 1.000 zł- 3.500 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości powyżej 3.500 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza ewidencje bilansowej tych aktywów. W momencie oddania aktywów do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,

d) odpisów amortyzacyjnych od maszyn i urządzeń spółka dokonuje metodą liniową,

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł podwyższają wartość tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Spółka użytkuje środki transportu otrzymane na podstawie umowy leasingu operacyjnego i spełniające warunki leasingu finansowego. Przedmioty leasingu zostały przyjęte na stan środków trwałych i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Przychody są ujmowane, gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób oraz gdy istnieje wysokie prawdopodobieństwo, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne z tytułu transakcji.

W przypadku sprzedaży licencji / usług własnych przychody ujmowane są w okresie, w którym Spółka spodziewa się, że będzie zobowiązana do świadczenia usług na rzecz klienta.

Przychody ze sprzedaży licencji/usług obcych mogą być rozpoznane jako przychody ze sprzedaży towarów lub jako przychody ze sprzedaży usług, w zależności od umowy z klientem. Przychody ze sprzedaży usług ujmowane są w okresie, w którym odbywa się świadczenie usługi.

Dla potrzeb podatkowych przedpłacone usługi serwisowe wykazywane są w okresie, w którym zostały zafakturowane. W rezultacie takiego ujmowania ustala się aktywa z tytułu odroczonego podatku.


5. Spółka wykonuje umowy o usługi długoterminowe, dla ustalenia stanu i pomiaru przychodów z tytułu niezakończonych umów stosuje metodę stopnia zaawansowania.

6. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

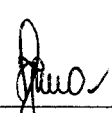
Bielsko-Biała, dnia 08.02. 2018 r.

Zarząd SKG S.A.:


Sprawozdanie sporządził:



\_\_\_\_\_  
Jarosław Główka – Prezes Zarządu



\_\_\_\_\_  
Główny Księgowy - Jadwiga Lipska



\_\_\_\_\_  
Zbigniew Główka – Członek Zarządu

## II. Bilans

AKTYWA	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.	PASYWA	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 245 297,50</b>	<b>956 040,43</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>5 102 069,15</b>	<b>5 165 122,44</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>859 631,14</b>	<b>535 380,50</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	849 397,55	503 248,87	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>1 601 154,89</b>	<b>1 351 508,06</b>
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową ( statutem spółki)	1 601 154,89	1 351 508,06
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10 233,59	32 131,63	<b>III. Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>211 516,36</b>	<b>215 019,93</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>405 061,09</b>	<b>405 061,09</b>
1. Środki trwałe	211 516,36	163 825,93	- tworzone zgodnie z umową ( statutem spółki)	405 061,09	405 061,09
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	52 340,54	28 549,26	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 595 853,17</b>	<b>2 908 553,29</b>
d) środki transportu	156 160,93	132 985,38	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	3 014,89	2 291,29	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 171 792,19</b>	<b>2 342 060,15</b>
2. Środki trwałe w budowie	0,00	51 194,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>374 296,00</b>	<b>401 307,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	261 261,00	259 223,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	113 035,00	142 084,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	krótkoterminowa	113 035,00	142 084,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00

2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	28 958,63	40 463,28
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	28 958,63	40 463,28
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	28 958,63	40 463,28
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne		
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 184 100,20	1 328 289,77
udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	55 067,70	44 636,70
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	55 067,70	44 636,70
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy	55 067,70	44 636,70
udziały lub akcje	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>174 150,00</b>	<b>205 640,00</b>	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	174 150,00	205 640,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 118 522,45	1 272 614,49
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6 028 563,84</b>	<b>6 551 142,16</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00

<b>I. Zapasy</b>	<b>18 228,49</b>	<b>0,00</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	17 972,74	34 996,51
2. Półprodukty i produkty w toku	18 228,49	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	334 531,24	225 258,35
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	334 531,24	225 258,35
4. Towary	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 630 548,05</b>	<b>3 523 094,64</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	541 236,80	912 668,09	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	761 962,88	993 211,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	541 236,80	912 668,09	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
do 12 miesięcy	541 236,80	912 668,09	i) inne	4 055,59	19 148,57
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	10 510,05	11 038,58
b) inne	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	584 437,36	572 000,10
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	584 437,36	572 000,10
do 12 miesięcy	0,00	0,00	długoterminowe	214 379,53	62 197,43
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	krótkoterminowe	370 057,83	509 802,67
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	2 089 311,25	2 610 426,55			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 876 375,57	2 374 412,48			
do 12 miesięcy	1 876 375,57	2 374 412,48			
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	15 268,40	7228,89			
c) inne	197 667,28	228 785,18			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 251 513,25</b>	<b>1 679 409,43</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 251 513,25	1 679 409,43			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
udziały lub akcje	0,00	0,00			

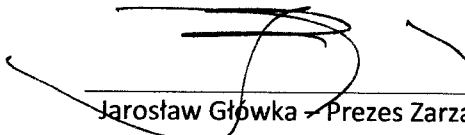


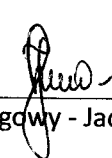
inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
udzielone pożyczki	0,00	0,00			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
udziały lub akcje	0,00	0,00			
inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
udzielone pożyczki	0,00	0,00			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 251 513,25	1 679 409,43			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 251 513,25	1 679 409,43			
inne środki pieniężne	0,00	0,00			
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 128 274,05</b>	<b>1 348 638,09</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał( fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>7 273 861,34</b>	<b>7 507 182,59</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>7 273 861,34</b>	<b>7 507 182,59</b>

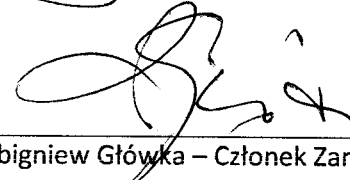
Bielsko-Biała, dnia 08.02. 2018 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:

  
Jarosław Głowka – Prezes Zarządu

  
Główny Księgowy - Jadwiga Lipska

  
Zbigniew Głowka – Członek Zarządu

### III. Rachunek zysków i strat

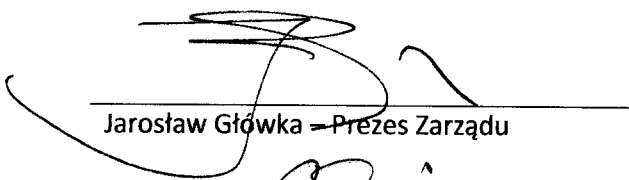
	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>11 369 106,08</b>	<b>10 931 817,64</b>
od jednostek powiązanych	2 874 608,87	1 959 855,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 850 559,17	10 683 939,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-701 344,49	18 008,32
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	114 791,40	52 052,42
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	105 100,00	177 817,19
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 265 232,71</b>	<b>7 486 908,24</b>
I. Amortyzacja	545 292,79	495 754,62
II. Zużycie materiałów i energii	181 059,62	195 981,86
III. Usługi obce	4 193 081,59	3 147 376,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	47 010,37	49 968,60
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 617 596,05	2 829 318,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	495 417,13	580 676,05
- emerytalne	218 669,11	237 463,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	111 015,95	69 230,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	74 759,21	118 602,17
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 103 873,37</b>	<b>3 444 909,40</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>113 317,55</b>	<b>168 355,29</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18 324,90	89 823,95
II. Dotacje	75 540,00	75 540,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	19 452,65	2 991,34
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>13 519,84</b>	<b>32 956,81</b>
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	13 519,84	32 956,81
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 203 671,08</b>	<b>3 580 307,88</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>31 623,24</b>	<b>18 082,37</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00

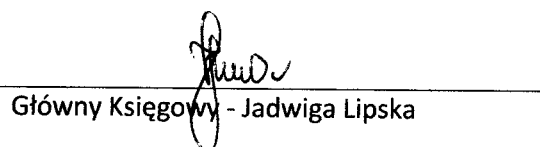
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	24 206,94	18 082,37
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	7 416,30	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>2 401,15</b>	<b>16 034,96</b>
I. Odsetki, w tym:	2 401,15	3 821,52
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	0,00	12 213,44
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>3 232 893,17</b>	<b>3 582 355,29</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>637 040,00</b>	<b>673 802,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>2 595 853,17</b>	<b>2 908 553,29</b>

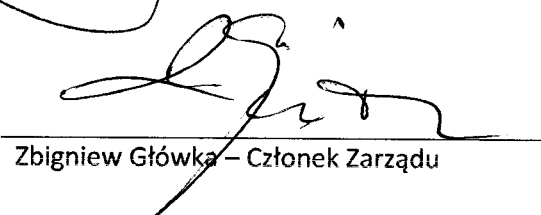
Bielsko-Biała, dnia 08.02. 2018 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:

  
Jarosław Głowka – Prezes Zarządu

  
Główny Księgowy - Jadwiga Lipska

  
Zbigniew Głowka – Członek Zarządu

#### IV Zestawienie zmian w kapitale

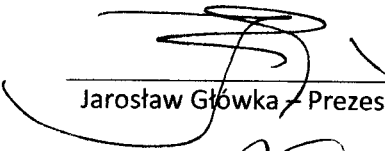
	2016 r.	2017 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 965 312,93</b>	<b>5 102 069,15</b>
zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 965 312,93</b>	<b>5 102 069,15</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
<b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 101 154,89</b>	<b>1 601 154,89</b>
<b>4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>-500 000,00</b>	<b>-249 646,83</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	353,17
emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	353,17
b) zmniejszenie (z tytułu)	500 000,00	250 000,00
- dywidendy	500 000,00	250 000,00
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>1 601 154,89</b>	<b>1 351 508,06</b>
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
odpisu aktualizacji wartości inwestycji długoterm.	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
odpisu aktualizacji wartości inwestycji długoterm.	0,00	0,00
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>405 061,09</b>	<b>405 061,09</b>
<b>6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

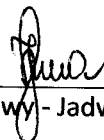
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	405 061,09	405 061,09
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 959 096,95	2 595 853,17
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 959 096,95	2 595 853,17
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 959 096,95	2 595 853,17
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 959 096,95	2 595 853,17
zwiększenia kapitału zapasowego		353,17
dywidendy	1 959 096,95	2 595 500,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	2 595 853,17	2 908 553,29
a) zysk netto	2 595 853,17	2 908 553,29
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 102 069,15</b>	<b>5 165 122,44</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>2 506 215,98</b>	<b>2 256 569,15</b>

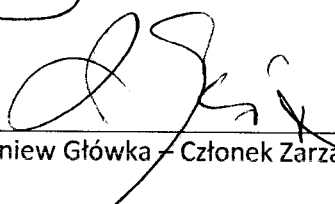
Bielsko-Biała, dnia 08.02. 2018 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:

  
Jarosław Główka - Prezes Zarządu

  
Główny Księgowy - Jadwiga Lipska

  
Zbigniew Główka - Członek Zarządu

**V. Rachunek przepływów pieniężnych**

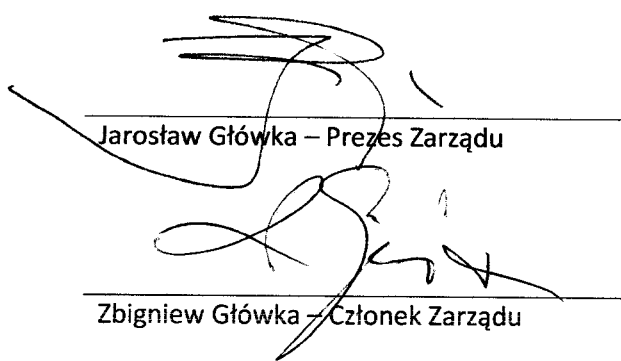
	2016 r	2017 r
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	2 595 853,17	2 908 553,29
II. Korekty razem	(94 296,79)	(574 953,79)
1. Amortyzacja	545 292,79	495 754,62
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(18 324,90)	(89 823,95)
5. Zmiana stanu rezerw	(168 491,00)	27 011,00
6. Zmiana stanu zapasów	60 440,73	18 228,49
7. Zmiana stanu należności	403 943,48	(892 546,59)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 113 452,89)	130 713,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	196 295,00	(264 291,30)
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 501 556,38	2 333 599,50
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	97 560,98	132 723,57
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	97 560,98	132 723,57
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	137 052,85	144 253,68
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	137 052,85	144 253,68
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(39 491,87)	(11 530,11)
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00

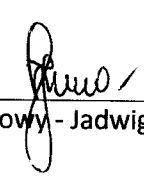
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 559 830,51</b>	<b>2 894 173,21</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 459 096,95	2 845 500,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	98 754,48	45 125,07
8. Odsetki	1 979,08	3 548,14
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(2 559 830,51)</b>	<b>(2 894 173,21)</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>(97 766,00)</b>	<b>(572 103,82)</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>(97 766,00)</b>	<b>(572 103,82)</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 349 279,25</b>	<b>2 251 513,25</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>2 251 513,25</b>	<b>1 679 409,43</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania	101 212,50	60 727,50

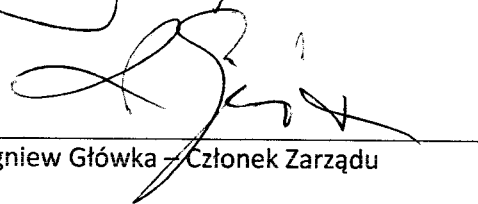
Bielsko-Biała, dnia 08.02. 2018 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:

  
Jarosław Główka – Prezes Zarządu

  
Główny Księgowy - Jadwiga Lipska

  
Zbigniew Główka – Członek Zarządu

## VI. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych: Spółka dokonała przeglądu składników majątku i zlikwidowała zużyte, nieaktualne i niskocenne składniki o wartości do 2 000,00 zł.

a) środki trwałe - wartość początkowa: w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem: z tego:	1 526 773,13	131 330,01	255 970,64	193 979,55	1208 152,95
1) grunty	-	-	-	-	-
2) budynki, budowle	-	-	-	-	-
3) urządz. techniczne	1 030 232,79	6 482,52	-	150 854,00	885 861,31
4) środki transportu	383 183,22	73 653,49	255 970,64	-	200 866,07
5) inne śr. trwałe	113 357,12	0,00	-	43 125,55	70 231,57
6) Środki trwałe w budowie	-	51 194,00	-	-	51 194,00

W poprzednim roku obrotowym zmiany były następujące :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem: z tego:	1 633 620,88	101 646,44	178 196,31	30 297,88	1 526 773,13
1) grunty	-	-	-	-	-
2) budynki, budowle	-	-	-	-	-
3) urządz. techniczne	1 020 788,87	39 741,80	-	30 297,88	1 030 232,79
4) środki transportu	503 092,78	58 286,75	178 196,31	-	383 183,22
5) inne śr. trwałe	109 739,23	3 617,89	-	-	113 357,12



b) umorzenia środków trwałych: w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	1 315 256,77	84 926,82	213 071,02	193 979,55	993 133,02
z tego:					
1)grunty	-	-	-	-	-
2)budynki, budowle	-	-	-	-	-
3)urząd. techniczne	977 892,25	30 273,80	-	150 854,00	857 312,05
4)środki. transportu	227 022,29	53 929,42	213 071,02	-	67 880,69
5)inne środki trwałe	110 342,23	723,60	-	43 125,55	67 940,28

W poprzednim roku obrotowym zmiany były następujące :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	1 317 072,33	127 442,55	98 960,23	30 297,88	1 315 256,77
z tego:					
1)grunty	-	-	-	-	-
2)budynki, budowle	-	-	-	-	-
3)urząd. techniczne	973 209,37	34 980,76	-	30 297,88	977 892,25
4)środki. transportu	234 123,73	91 858,79	98 960,23	-	227 022,29
5)inne środki trwałe	109 739,23	603,00	-	-	110 342,23

## c) wartości niematerialne i prawne — wartość początkowa: w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji	Stan na Koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niemater. i prawne	2 882 830,91	86 577,16	-	27 201,38	2 942 206,69
z tego:					
1) prawa autorskie	-	-	-	-	-
2) lic.-oprogr.komp	883 245,59	34 524,74	-	22 401,38	895 368,95
3) znaki towarowe	8 580,00	0,00	-	4 800,00	3 780,00
4) zakończone prace rozwojowe	1 991 005,32	52 052,42	-	0,00	2 043 057,74

## W poprzednim roku obrotowym zmiany były następujące :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji	Stan na Koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niemater. i prawne	2 740 804,68	150 173,18	-	8 146,95	2 882 830,91
z tego:					
1) prawa autorskie	5 000,00	-	-	5 000,00	0,00
2) lic.-oprogr.komp	851 480,76	34 911,78	-	3 146,95	883 245,59
3) znaki towarowe	8 110,00	470,00	-	0,00	8 580,00
4) zakończone prace rozwojowe	1 876 213,92	114 791,40	-	0,00	1 991 005,32

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialne i prawne					
razem:	2 023 199,77	410 827,80	-	27 201,38	2 406 826,19
z tego:					
1) prawa autorskie	-	-	-	-	-
2) lic.-oprogr.komp.	873 012,00	12 626,70		22 401,38	863 237,32
3) znaki towarowe	8 580,00	0,00	-	4 800,00	3 780,00
4) zakończone prace	1 141 607,77	398 201,10	-	0,00	1 539 808,87

W poprzednim roku obrotowym zmiany były następujące :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu: - likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialne i prawne					
razem:	1 613 496,48	417 850,24	-	8 146,95	2 023 199,77
z tego:					
1) prawa autorskie	5 000,00	-	-	5 000,00	0,00
2) lic.-oprogr.komp.	834 021,59	42 137,36	-	3 146,95	873 012,00
3) znaki towarowe	8 110,00	470,00	-	-	8 580,00
4) zakończone prace	766 364,89	375 242,88	-	-	1 141 607,77

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe: wz i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - likwidacji - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe inwestycje (aktywa) finansowe razem:	-	-	-	-
z tego: 1) udziały	-	-	-	-

f) Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu operacyjnego i spełniającego warunki leasingu finansowego.

Rodzaj umowy	Stan na początek bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na początek poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
Wartość netto samochodów używanych w ramach umów leasingu finansowego	117 452,35	108 352,55	205 304,57	117 452,35
Razem	117 452,35	108 352,55	205 304,57	117 452,35

Samochody o wartości netto 24 632,83 na dzień 31.12.2017 r, zostały nabyte przez spółkę.

g) Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu operacyjnego.

Rodzaj umowy	Stan na początek bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na początek poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
Przyszłe płatności wynikające z zawartych umów leasingu operacyjnego samochodów	115 813,72	105 036,10	-	115 813,72
Razem	115 813,72	105 036,10	-	115 813,72

2. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego):

stan na koniec roku zł i gr

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Ilość akcji	Wartość jednej akcji	Wartość kapitału
Wartość kapitału podstawowego razem:	500	1 000,00	500 000,00
z tego:			
1) Asseco Poland SA	300	1 000,00	300 000,00
2) Jarosław Główka	125	1 000,00	125 000,00
3) Mateusz Główka	75	1 000,00	75 000,00

Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego) nie zmieniła się w 2017 r.

W poprzednim roku obrotowym struktura własności kapitału podstawowego była taka sama i nie wykazywała ruchów.

3. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2 908 553,29 zł :

a) na dywidendę dla inwestorów 2 908 553,29 zł

4. Informacje o stanie rezerw

SKG S.A. nie tworzy rezerw na świadczenia po okresie zatrudnienia ani rezerw na naprawy gwarancyjne.

SKG S.A. tworzy rezerwę na niewykorzystane urlopy z lat poprzednich . Zmiana wartości w bieżącym roku obrotowym wynikała z następujących ruchów :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na Początek roku obrotowego	Zwiększenia Z tytułu: - zawiązania	Zmniejszenia z tytułu: - wykorzystania,	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na niewykorzystane urlopy z lat poprzednich	113 035,00	142 084,00	113 035,00	142 084,00
Razem	113 035,00	142 084,00	113 035,00	142 084,00

W poprzednim roku obrotowym zmiany były następujące :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia Z tytułu: - zawiązania	Zmniejszenia z tytułu: - wykorzystania,	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na niewykorzystane urlopy z lat poprzednich	108 744,00	113 035,00	108 744,00	113 035,00
Razem	108 744,00	113 035,00	108 744,00	113 035,00

5. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

wzigr

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: rozwiązanie,	Wartość na koniec okresu
Odpisy aktualizujące należności — razem:	1 955,00	31 025,35	1 586,00	31 394,35
z tego odpisy aktualizujące:				
1) należności od dłużników postawionych w stan upadłości	1 955,00	0,00	1 586,00	369,00
2) należności od dłużników postępowanie układowe	0,00	31 025,35	0,00	31 025,35

W poprzednim roku obrotowym zmiany były następujące :

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
Odpisy aktualizujące należności — razem:	1 955,00	0,00	0,00	1 955,00
z tego odpisy aktualizujące:				
1) należności od dłużników postawionych w stan upadłości	1 955,00	0,00	0,00	1 955,00

6. Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych: złigr

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek roku	koniec okresu
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	<b>442 768,05</b>	<b>501 077,05</b>
1) ubezpieczenia majątkowe	16 273,64	15 189,58
2) przedpłacone usługi serwisowe i licencje	25 539,43	27 633,88
3) niezakończone prace rozwojowe	0,00	0,00
4) wydatki związane z realizacją usług dla których nie ujęto przychodów	379 907,97	446 067,51
5) przedpłacone inne usługi	21 046,01	12 186,08
2. Należności z umów długoterminowych , niezakończonych	<b>685 506,00</b>	<b>847 561,04</b>

Czynne rozliczenia międzyokresowe składały się głównie z kosztów przedpłaconych usług serwisowych i licencji, które będą odnoszone do rachunku zysku i strat w okresach przyszłych.

7. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju):

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

8. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

wzigr

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na 2017 r:		Stan na 2016 r:	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem:	294 502,50	294 502,50	216 330,50	294 502,50
1) zabezpieczenie gwarancji kontraktu	101 212,50	60 727,50	101 212,50	101 212,50
2) kaucje	193 290,00	193 290,00	115 118,00	193 290,00

9. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Tytuły rozliczeń międzyokresowych	Stan na 2017 r:		Stan na 2016 r:	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Otrzymane dotacje na projekty rozwojowe	136 788,30	61 248,34	212 328,34	136 788,30
2. Przedpłacone usługi serwisowe i licencje	447 649,02	510 751,76	1 255 006,32	447 649,02

**10. Aktywa ,rezerwy z tytułu podatku odroczonego**

Wyszczególnienie	2016r	2017r
Rezerwa -podatek odroczonego		
1. Przychody do opodatkowania w przyszłości	1 038 034,00	988 433,59
a) usługi długoterminowe niezakończone	685 506,00	847 561,04
b) usługi niefakturowane	235 076,00	32 520,00
c) wartość netto środków w leasingu	117 452,00	108 352,55
2. Koszty dotyczące opodatkowanych przedpłaconych usług	337 027,00	375 239,40
3. Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	0,00	659,00
Aktywa -podatek odroczonego		
1. Koszty będące kosztami uzyskania w przyszłości	408 568,27	341 017,23
a) dotyczące usługi długoterminowej	216 839,40	341 017,23
b) dotyczące usługi niefakturowanej	191 728,87	0,00
2. Zobowiązanie z tytułu leasingu	46 931,00	75 459,79
3. Rezerwa na urlop i inne koszty	13 430,00	151 084,00
4. Niezrealizowane ujemne różnice kursowe	0,00	4 008,00
5. Przychody opodatkowane, przedpłacone usługi serwisowe	447 649,00	510 751,76
3. Rezerwa na podatek dochodowy	261 262,00	259 223,00
4. Aktywa z tytułu podatku do odzyskania w przyszłości	174 150,00	205 640,00
5. Stawka podatku dochodowego	19%	19%

**II**
**1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, zagranica) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów: wzigr**

Przychody ze sprzedaży netto :	2016r		2017r	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż zagraniczna	sprzedaż krajowa	sprzedaż zagraniczna
Razem przychody ze sprzedaży , z tego:	10 625 443,70	1 330 215,47	9 649 993,91	1 211 762,99



1. oprogramowanie komputerów	655 320,00	0,00	369 970,00	0,00
2. usługi informatyczne	9 865 023,70	1 330 215,47	9 102 206,72	1 211 762,99
3. towary	105 100,00	0,00	177 817,19	0,00

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	<u>wzigr</u>	
	2016r	2017r
<b>1. Zysk brutto</b>	<b>3 232 893,17</b>	<b>3 582 355,29</b>
<b>2. Koszty księgowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodu,</b>	<b>1 596 261,34</b>	<b>900 066,56</b>
<b>w tym:</b>		
1) wpłaty na PFRON ( art.16 ust 1 pkt 36 ustawy )	36 769,00	38 010,00
2) koszty dotyczące przychodów podatkowych następných okresów	408 568,00	383 423,83
3) składki członkowskie	5 181,12	5 244,60
4) amortyzacja bilansowa środków w leasingu operacyjnym	64 971,77	39 732,56
5) amortyzacja środków trwałych dotowanych ( art.16 ust 1 pkt 48 )	75 540,00	75 540,00
6) część odsetkowa dot. środków w leasingu operacyjnym	1 979,08	3 548,14
7) rezerwa na niewykorzystane urlopy	7 998,37	29 043,29
8) składki ubezpiec. sam. osob. od wart > 20 tys EUR( art.16ust.1pkt 49	1 197,20	6 941,51
9) ujemne różnice kursowe niezrealizowane ,zrealizowane nie st. k.u.p	2 169,49	3 551,36
10) inne koszty(odsetki budż, OC zarząd, rezerwa na koszty, nieumorzona wartość samochodu)	46 328,13	73 480,18
11) koszty przedpłać usług serwisowych ,opodatkowane w poprz roku	899 982,46	222 565,98
12) darowizna ,wierzitelności nieściągalne	990,28	0,00
13) wynagr. i składki ZUS rozliczone w poprzednim roku ( z prod. w toku), RMB kosztów	44 586,17	18 985,11
<b>3. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania, niewpływające na wynik brutto roku sprawozdawczego</b>	<b>475 507,16</b>	<b>336 829,14</b>
1) czynsz –leasing operacyjny, bilansowo- finansowy	89 011,12	56 418,68
2) koszty dotyczące przyszłych przychodów, opodatkowane w roku bieżącym	337 027,69	251 326,43

3) wypłacone wynagrodzenia, składki ZUS dot. produkcji w toku	49 468,35	19 632,77
4) Inne koszty	0,00	9 451,26
<b>4. Przychody księgowe nie zaliczone do przychodów podatkowych:</b>	<b>2 253 974,16</b>	<b>1 210 895,64</b>
1) dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	5 190,65	1 919,81
2) zwrócone inne wydatki niezaliczone do k.u.p.( art.12 ust.4 pkt 6a )	75 540,00	75 540,00
3) usługi długoterminowe niezakończone ,usługi niefakturowane, (przychody podatkowe w roku następnym)	918 237,19	838 884,00
4) przedpłacone usługi serwisowe w poprzednim roku, opodatkowane w poprzednim roku	1 255 006,32	294 551,83
<b>5. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) księgowe roku poprzedniego</b>	<b>1 154 754,07</b>	<b>851 424,20</b>
<b>6. Koszty podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) ,księgowe roku poprzedniego</b>	<b>746 069,04</b>	<b>420 987,63</b>
<b>7. Przychody podatkowe( Przedpłacone usługi .serwisowe, bilansowe w roku następnym</b>	<b>447 649,02</b>	<b>357 654,57</b>
<b>8. Dochód do opodatkowania (poz. 1 + 2-3 -4 +5 -6+7)</b>	<b>2 956 007,24</b>	<b>3 722 788,21</b>
<b>9. Odliczenie od dochodu:</b>	0,00	0,00
<b>10. Podstawa opodatkowania (poz. 8-9)</b>	<b>2 956 007,00</b>	<b>3 722 788,00</b>
<b>11. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego (wg stawki 19 % )</b>	<b>561 641,00</b>	<b>707 330,00</b>

3. Dane o kosztach wytworzenia , kosztach sprzedaży , kosztach ogólnego zarządu ;

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	obrotowym
• Koszt własny sprzedaży	7 114 016,68	5 644 391,13
• Koszty sprzedaży bezpośredniej	214 170,17	134 240,33
• Koszty ogólnego zarządu	1 448 839,74	1 519 613,87
• Wartość sprzedanych towarów	74 759,21	118 602,17
• Zmiana stanu produktów	(701 344,49)	18 008,32
• Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	114 791,40	52 052,42
Koszty działalności operacyjnej- razem	8 265 232,71	7 486 908,24

4. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat ,wyrażonych w walutach obcych -

przyjęto do ich wyceny kurs średni NBP z 29.12.2017r. : 1 EUR = 4,1709

III

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie przyczyn różnic zmian niektórych pozycji bilansu i rachunku przepływów pieniężnych.

Wyszczególnienie	2016r	2017r
Zmiana stanu należności		
1. Bilansowa zmiana należności	403 943,48	892 546,59
Zobowiązania krótkoterminowe oprócz pożyczek i kredytów		
1. Bilansowa zmiana zobowiązań	(1 157 352,92)	155 694,44
2. zmiana zobowiązań finansowych długoterminowych	28 958,63	11 504,65
3. zmiana zobowiązań finansowych krótkoterminowych	14 941,40	13 475 ,85
4. Zmian stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	( 1 113 452,89)	130 713,94
Rozliczenia międzyokresowe		
1. Bilansowa zmiana rozliczeń międzyokresowych, w tym:		
a) aktywa – RMK krótkoterminowe	888 944,54	(220 364,04)
b) aktywa – odroczony podatek	248 181,00	(31 490,00)
c) pasywa - RMP	( 882 897,30)	(12 437,26)
2. zmiana rozliczeń międzyokresowych - zakończone prace rozwojowe	(57 933,24 )	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	196 295,00	(264 291,30)

2. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych :

Wyszczególnienie	Stan na:	
	<u>początek roku</u>	<u>koniec roku</u>
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe		
aktywa finansowe — razem,	2 251 513,25	1 679 409,43
1) środki pieniężne w kasie	4 983,78	1 977,78
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 246 529,47	1 677 431,65
w tym ograniczonej możliwości dysponowania	101 212,50	60 727,50

**IV 1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych ;**

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni:		Za rok obrotowy:	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem:	32	11	32	10
1) pracownicy na stanowiskach produkcyjnych	22	3	24	3
2) pracownicy obsługi administracyjno-biurowej	9	8	7	7
3) pracownicy kierownictwa - zarząd	1	-	1	-

**2. Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego i nadzorującego:**

Organ	W roku:	
	poprzednim	obrotowym
Zarząd	432 000,00	432 000,00
Rada Nadzorcza	55 500,00	60 000,00

**3. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta:**

Należne wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2017 r wynosi 9 000,00 zł.

**V**

**1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego :**

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia.

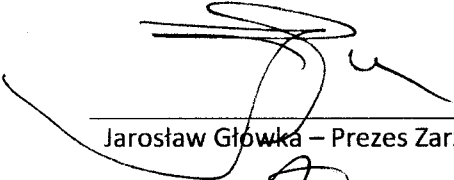
**2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:**

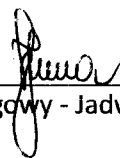
Nie wystąpiły znaczące zdarzenia.


Bielsko-Biała, dnia 08.02. 2018 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:

  
Jarosław Głowka – Prezes Zarządu

  
Główny Księgowy - Jadwiga Lipska

  
Zbigniew Głowka – Członek Zarządu