

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**

**Sprawozdanie finansowe**

**za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku**

*[Faint, illegible text or stamp]*

## Lukaman Multimedia Sp. z o.o.

### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Dla Wspólników Lukman Multimedia Sp. z o.o.

#### Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

	Strona
<i>WPROWADZENIE</i> .....	3
<i>BILANS</i> .....	7
<i>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</i> .....	10
<i>DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA</i> .....	12

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

## **WPROWADZENIE**

### **1. Informacje o Spółce**

Lukman Multimedia Sp. z o.o. („Spółka”, „Lukman”), jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością zarejestrowaną w Polsce. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Leszno 14. Do dnia 29 kwietnia 2016 r. siedziba Spółki mieściła się w Warszawie przy ulicy Pięknej 11A.

Spółka została utworzona aktem notarialnym z dnia 2 października 2009 r. sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Jana Mateusiaka w Łukowie – Repertorium A Nr 3474/2009, na czas nieograniczony, pod firmą Lukman Multimedia Sp. z o.o. Spółka została wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000342749. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 26 listopada 2009 r.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym podstawowym przedmiotem działalności Lukman była działalność oznaczona w PKD numerami: 61.10.Z. działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej, 60.20.Z. nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych, 61.20.Z. działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej, 42.22.Z. roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych, 61.90.Z. działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji.

Zgodnie z umową czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

W okresie obrotowym w skład Zarządu wchodził:

- Janusz Arciszewski – Prezes Zarządu,
- Wiesław Oleksiak – Wiceprezes Zarządu.

### **2. Sprawozdanie finansowe**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego.

Przyjęty w Spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych miesięcy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Zgodnie z art. 45 ust. 3 oraz art. 48b ust. 5 Ustawy o rachunkowości Spółka nie ma obowiązku sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przez INFINA Kancelarię Podatkowo – Księgową Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Złotej 59, która objęła prowadzenie ksiąg Spółki LUKMAN od 1 października 2017 r.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Wprowadzenie (cd.)**

**3. Zasady rachunkowości obowiązujące w Lukman Multimedia sp. z o.o.**

Politykę rachunkowości stosowaną przez Lukman określa ustawa o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących dopuszczonych ustawą rozwiązań:

**Tytuł I**  
**Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych**

**§ 1**

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a okresem sprawozdawczym miesiąc kalendarzowy.

**Tytuł II**  
**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego  
w jednostkowym sprawozdaniu finansowym**

**§ 2**

1. Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są według następujących zasad:
  - 1) odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowych wprowadzonych do ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w równych ratach co miesiąc, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość przyjęto do używania.
  - 2) przyjmuje się liniową metodę amortyzowania środków trwałych.
  - 3) roczne stawki amortyzacyjne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ustala się na dzień przyjęcia do używania środka trwałego lub wartości zgodnie z zasadami podanymi w art. 32 ust. 1-3 ustawy o rachunkowości. Poprawność stosowanych okresów użyteczności ekonomicznej jest corocznie weryfikowana i obowiązuje na podstawie odrębnych uchwał Zarządu Lukman.
  - 4) nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych od wartości:
    - a) składników rzeczowych majątku, których okres używania jest krótszy niż 1 rok (materiały biurowe, eksploatacyjne i gospodarcze np. dziurkacze, przedłużacze, kosze na śmieci, itp.),
    - b) składników rzeczowych majątku, których okres używania jest dłuższy niż 1 rok a wartość początkowa jest równa lub niższa niż 3.500 zł.
  - 5) wydatki na zakup składników majątku oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w ust. 1 pkt 4 ), są odnoszone w momencie ich poniesienia na konto „Zużycie materiałów biurowych i energii” lub „Usługi obce”.
  - 6) odpisy amortyzacyjne ustalone dla celów obliczenia podatku dochodowego dokonywane są na podstawie przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2343 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „updop.”, według następujących zasad:
    - a) dla środków trwałych przyjmuje się stawki amortyzacyjne z „Wykazu stawek amortyzacyjnych”, o którym mowa w updop, z możliwością ich podwyższenia zgodnie z art. 16i ust. 2 pkt 3 updop,
    - b) dla używanych lub ulepszonych środków trwałych po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji oraz dla inwestycji w obcych środkach trwałych przyjmuje się zasady ustalone w art. 16j updop,
    - c) dla wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się zasady amortyzowania ustalone w art. 16m updop,
    - d) dla środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 300 zł i wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500 zł oraz dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500 zł przyjmuje się zasady amortyzowania ustalone w art.16f ust. 3,
    - e) dla składników majątku wymienionych w ust. 1 pkt 4) kosztami uzyskania przychodów są wydatki poniesione na ich nabycie w miesiącu oddania ich do używania (art. 16d updop).

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Wprowadzenie (cd.)**

2. Dla składników majątku wymienionych w ust. 1 pkt 4 nie prowadzi się ewidencji ilościowej i wartościowej za wyjątkiem następujących składników majątku wymienionych w ust. 1 pkt 4) lit. b), których wartość początkowa jest niższa niż 300 zł:

- 1) telefony komórkowe i inne aparaty telefoniczne,
- 2) telewizory, radioodbiorniki,
- 3) sprzęt nagłaśniający
- 4) dyktafony,
- 5) urządzenia abonenckie montowane u odbiorców usług telekomunikacyjnych.

§ 3

Różnice kursowe oraz odsetki od kredytu, związane z zakupem środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powiększają cenę nabycia, o ile zostaną zrealizowane przed przekazaniem środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

§ 4

Modyfikacje (ulepszenia) programów komputerowych, dla których nabywa się nowe licencje, stanowią nowy, odrębnie amortyzowane tytuły wartości niematerialnych i prawnych, pozostałe modyfikacje (ulepszenia) programów stanowią koszty w momencie ich poniesienia i są odnoszone na konto „Usługi obce”.

§ 5

Zakupy materiałów biurowych, gospodarczych oraz spożywczych dokonywane są w niezbędnych ilościach na bieżące potrzeby i odnoszone bezpośrednio w ciężar kosztów na konto „Zużycie materiałów biurowych i energii”.

§ 6

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (towary) wycenia się według cen nabycia (art. 28 ust. 1 pkt 6 ustawy).

§ 7

Rozchód aktywów obrotowych wycenia się po cenach tych składników, które zostały nabyte najwcześniej (art. 34 ust. 4 pkt 2 ustawy).

§ 8

Udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (art. 28 ust. 1 pkt 3 ustawy).

§ 9

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (art. 28 ust. 1 pkt 7 ustawy).

§ 10

Dla potrzeb ustalania podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych, przychody i koszty są ewidencjonowane na kontach oznaczonych symbolem „nkup”.

§ 11

Aktualizacja stanu należności dokonywana jest na podstawie następujących zasad:

- 1) odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się w przypadku, kiedy mimo okresowo wysyłanych monitów dłużnik nie reguluje płatności w ciągu 6 miesięcy.
- 2) nieuregulowane należności podlegają spisaniu z ewidencji księgowej po upływie terminów przedawnienia określonych przepisami prawa, chyba że istnieją przesłanki ewentualnych możliwości wyegzekwowania należnych kwot. Decyzję o wyśięgowaniu należności przedawnionych podejmuje Prezes Zarządu lub Wiceprezes Zarządu Lukman.

§ 12

Różnice kursowe rozliczane są na podstawie przepisów art. 15a updop.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Wprowadzenie (cd.)**

§ 13

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio:

- 1) operacje sprzedaży lub kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań - po kursie kupna lub sprzedaży ustalonym dla danej waluty przez bank, z którego usług korzysta Lukman,
- 2) pozostałe operacje, a także operacje zapłaty należności lub zobowiązań, dokonywane z rachunku walutowego – po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień.

§ 14

Koszty wyjazdów służbowych poniesione w walucie obcej są wyceniane według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień rozliczenia delegacji.

§ 15

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonywane są w okresach miesięcznych, a odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stosownie do wielkości faktycznie poniesionych świadczeń (art. 39 ust. 3 ustawy o rachunkowości).

§ 16

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. Spółka posiadała środki trwałe o wartości brutto 11 952 415,79 zł, umorzone na kwotę 6 061 859,70 zł.

Wartość środków trwałych w budowie, głównie urządzeń telekomunikacyjnych, na dzień 31 grudnia 2017 r. wynosiła 1 105 374,74 zł.

2. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych.

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 r. Spółka posiadała wartości niematerialne i prawne o łącznej wartości 1 953 682,58 zł, na którą składa się wartość firmy o wartości 1 080 721,97 zł oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o wartości 872 860,61 zł umorzonych na kwotę 68 765,68 zł.

Wartość firmy powstała w wyniku nabycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa po cenie wyższej od wartości nabytych składników majątkowych.

3. Szczegółowy zakres zmian wartości inwestycji długoterminowych.

Inwestycje długoterminowe dotyczą gruntu o powierzchni 902 m<sup>2</sup> na terenie Zakopanego (Kościelisko) nabytego z przeznaczeniem do odsprzedaży.

4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych ani długoterminowych aktywów finansowych.

5. Koszty zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Spółka nie ponosiła nakładów na prace rozwojowe.

6. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

Grunt użytkowany w wieczyste położony przy ul. Pięknej 11 w Warszawie, został ujęty w księgach rachunkowych w wartości historycznej po cenie nabycia wynoszącej 1 000 000,00 zł, wyceniony w operacie szacunkowym z dnia 12 lipca 2017 r. na kwotę 1 498 000,00 zł.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Umowa leasingu z firmą Grenkeleasing Sp. z o.o. z 29 grudnia 2016 r. Przedmiotem umowy leasingowej jest sprzęt komputerowy o wartości 214 000,00 zł z zamiarem używania w ciągu 36 miesięcy. Miesięczna rata leasingu 6 680,40 zł. Wartość końcowa 2 140,00 zł.

Umowa leasingu z firmą Grenkeleasing Sp. z o.o. z 22 maja 2017 r. Przedmiotem umowy leasingowej jest sprzęt komputerowy o wartości 6 341,46 zł z zamiarem używania w ciągu 24 miesięcy. Miesięczna rata leasingu 304,02 zł. Wartość końcowa 63,41 zł.

8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie posiadała papierów wartościowych ani praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, które by takie prawa przysługiwały.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

10. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów, w tym uprzywilejowanych.

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 r. kapitał zakładowy spółki Lukman Multimedia Sp. z o.o. wynosił 1 500 000 zł.

ółki,  
siał

alów  
więc

...ych), stanowiących 0,58% wszystkich udziałów Spółki.



**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**Kapitał podstawowy**

	Liczba udziałów		Wartość nominalna zł	Udział %
	zwykłych	Uprzywilejowanych		
Vinci Capital Sp. z o.o.	15 512		1 551 200,00	99,42%
Poltel Communicatioin Limited	90		9 000,00	0,58%
<b>Razem</b>	<b>15 602</b>	<b>0</b>	<b>1 560 200,00</b>	<b>100,00%</b>

W dniu 28 grudnia 2017 r., na podstawie aktu notarialnego Repertorium A Nr 9743/2017, podwyższony został kapitał zakładowy Spółki z kwoty 1 560 200 zł (jeden milion pięćset sześćdziesiąt tysięcy dwieście złotych), o kwotę 1 339 800,00 zł (jeden milion trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset złotych), to jest do kwoty 2 900 000,00 zł (dwa miliony dziewięćset tysięcy złotych), poprzez ustanowienie 13 398 (trzynastu tysięcy trzystu dziewięćdziesięciu ośmiu) nowych równych i niepodzielnych udziałów, o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych) każdy, o łącznej wartości 1 339 800,00 zł (jeden milion trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset złotych), przy czym wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki tj. 13 398 o łącznej wartości nominalnej 1 339 800,00 (jeden milion trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset złotych) objętych zostało przez dotychczasowego wspólnika spółkę pod firmą Vinci Capital, która pokryła je w całości wkładem pieniężnym.

Wpis do rejestru KRS dotyczący powyższego podwyższenie kapitału zakładowego spółki pod firmą Lukman Multimedia Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie został dokonany przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 25 stycznia 2018 r.

W dniu 11 kwietnia 2018 r., na podstawie aktu notarialnego Repertorium A Nr 1836/2018, podwyższony został kapitał zakładowy Spółki z kwoty 2 900 000 zł (dwa miliony dziewięćset tysięcy złotych), o kwotę 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych), to jest do kwoty 2 901 000,00 zł (dwa miliony dziewięćset jeden tysięcy złotych), poprzez ustanowienie 10 (dziesięciu) nowych równych i niepodzielnych udziałów, o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych) każdy, o łącznej wartości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych), przy czym wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki tj. 10 o łącznej wartości nominalnej 1 000,00 (jeden tysiąc złotych) objętych zostało przez dotychczasowego wspólnika spółkę pod firmą Vinci Capital, która pokryła je w całości wkładem pieniężnym w kwocie 3 000 000,00 (trzech milionów złotych); nadwyżka ponad wartość nominalną w łącznej kwocie 2 999 000,00 (dwa miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt tysięcy złotych) została w całości przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki. W dniu 13 kwietnia 2018 r. zostały złożone w KRS wnioski o zarejestrowanie zmian wysokości kapitału zakładowego.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

11. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

**Zmiany stanów kapitałów  
zapasowego, rezerwowego i z  
aktualizacji wyceny**

	Zapasowy	Rezerwowy	Z aktualizacji wyceny	Razem
	zł	zł	zł	zł
<b>Wartość na 31 grudnia 2016</b>	<b>2 802 207,79</b>	<b>810 058,22</b>	<b>0,00</b>	<b>3 612 266,01</b>
Zwiększenia			0,00	
- konwersja pożyczek				
- dopłaty				
- niezarejestrowane podniesienie kapitału podstawowego		1 339 800,00		1 339 800,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne				0,00
<b>Wartość na 31 grudnia 2017</b>	<b>2 802 207,79</b>	<b>2 139 858,22</b>	<b>0,00</b>	<b>4 942 066,01</b>

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wyniosła 1 422 492,86 zł. Zarząd proponuje podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały o przeznaczeniu części kapitału zapasowego na pokrycie straty.

12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie tworzyła ani nie wykorzystywała rezerw.

13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: (a) do 1 roku, (b) powyżej 1 roku do 3 lat, (c) powyżej 3 do 5 lat, (d) powyżej 5 lat.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Weksel in blanco wraz ze zgodą na obciążenie rachunku bankowego pod umowę leasingu z firmą Grenkeleasing Sp. z o.o. Przedmiotem umowy leasingowej z 29 grudnia 2016 r. jest sprzęt komputerowy o wartości 214 000,00 zł z

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

zamiarem używania w ciągu 36 miesięcy. Miesięczna rata leasingu 6 680,40 zł. Wartość końcowa 2 140,00 zł..  
Przedmiotem umowy leasingowej z 22 maja 2017 r jest sprzęt komputerowy o wartości 6 341,46 zł z zamiarem używania w ciągu 24 miesięcy. Miesięczna rata leasingu 304,02 zł. Wartość końcowa 63,41 zł.

Weksel in blanco pod umowę z Bankiem Spółdzielczym w Trzebieszowie stanowiący zabezpieczenie linii kredytowej w rachunku bieżącym do wysokości 2 000 000,00 zł na podstawie umowy zawartej w dniu 28 lipca 2017 r.

Zastawy rejestrowe na sieci Lukman (Zastawca) pod umowy pożyczek otrzymanych do Toya Sp. z o.o.

Zabezpieczenie do umowy nr 01/11/2015 z dnia 2 listopada 2015 r.:

- 1) weksel in blanco;
- 2) zastaw rejestrowy na sieci światłowodowej o wartości 4.391.459,21 zł
  - linia światłowodowa w relacji Radzyń-Pudy,
  - linia światłowodowa w relacji Radzyń-Paszki,
  - linia światłowodowa w relacji Radzyń-Ustrze,
  - linia światłowodowa w relacji Radzyń-Marynin.

Zabezpieczenie do umowy nr 01/12/2015 z dnia 8 grudnia 2015 r.:

- 1) weksel in blanco;
- 2) zastaw rejestrowy na sieci światłowodowej w Łukowie i okolicach o wartości 2.339.298,60 zł.

15. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Lukman zrealizował przychody ze sprzedaży usług na kwotę 8 667 868,60 zł, z tego:

- usługi telekomunikacyjne – 8 446 705,39 zł
- usługi serwisowania urządzeń - 25 677,62 zł.

Spółka dokonywała głównie sprzedaży krajowej.

16. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

18. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka zaniechała żadnej działalności ani nie przewiduje takiego zaniechania w roku następnym.

19. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

**Różnica między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym**

	<u>31 grudnia 2017</u>
	Zł
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>(1 422 492,86)</b>
Zwiększenia wyniku podatkowego (koszty niepodatkowe)	350 586,30
- amortyzacja niepodatkowa	305 631,14
- pozostałe wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	9 985,77
- odsetki od zaległości podatkowych	14 585,83
- odsetki niezapłacone na dzień 31.12.2017	20 383,56
Zmniejszenia wyniku podatkowego (przychody niepodatkowe)	(311 495,47)
- rozliczenie dotacji w wysokości odpisów amort.za rok 2017	(305 631,14)
- naliczone różnice kursowe	(5 864,33)
<b>Wynik podatkowy (dochód)</b>	<b>(1 383 402,03)</b>
<b>Odliczone straty podatkowe z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>
<b>Wynik podatkowy (dochód) po odliczeniu strat z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy (CIT) wg stawki 19%</b>	<b>0,00</b>
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>(1 383 402,03)</b>

20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka zaliczyła do kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie nakłady poniesione na nabycie materiałów i usług w wysokości 648 350,73 zł. Spółka nie zaliczyła odsetek ani różnic kursowych do kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

21. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie zaliczyła odsetek ani różnic kursowych do ceny nabycia towarów lub kosztu wytworzenia produktów.

22. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

	Rok 2017	w tym na ochronę środowiska	Rok 2018	w tym na ochronę środowiska
	zł	zł	zł	zł
Wartości niematerialne i prawne	48 970,52			
Środki trwałe	670 065,58		1 000 000,00	
Inwestycje długoterminowe				
<b>Razem</b>	<b>719 036,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>

23. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie uzyskała przychodów ani nie poniosła kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiłyby incydentalnie.

24. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

	31.12.2017	31.12.2016
	Zł	zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany USD na polski złoty	3,4813	4,1793
Kurs wymiany EUR na polski złoty	4,1709	4,4240

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

25. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. Spółka nie jest stroną umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

26. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie zawierała transakcji ze stronami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

27. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

**Przeciętne zatrudnienie w roku**

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	etat	etat
Pracownicy umysłowi	34,51	33,55
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
<b>Razem</b>	<b>34,51</b>	<b>33,55</b>
w tym pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	4	1

28. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

**Wynagrodzenia członków organów zarządzających**

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	zł
Zarząd	204 000	202 200
<b>Razem</b>	<b>204 000</b>	<b>202 200</b>

W spółce nie zostały powołane organy nadzorujące ani administrujące.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

29. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie udzielała zaliczek, kredytów, pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółki.

30. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: (a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, (b) inne usługi poświadczające, (c) usługi doradztwa podatkowego, (d) pozostałe usługi.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r., ani w latach wcześniejszych, sprawozdania finansowe spółki nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta, w związku z tym Spółka nie wypłacała wynagrodzenia biegłemu rewidentowi ani podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych.

31. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Spółki.

W okresie od dnia bilansowego, tj. 31 grudnia 2017 r., do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania zaszły następujące istotne zdarzenia, które mają wpływ na prezentację sytuacji ekonomicznej Spółki:

- W dniu 5 marca 2018 r. Spółka podpisała z Lubelską Agencją Wspierania Przedsiębiorczości w Lublinie Umowę Nr RPLU.03.07.00-06-0071/17-00 na realizację Projektu Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstwa Lukman Multimedia poprzez wdrożenie wyników prac B+R w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014–2020, współfinansowanego ze środków europejskich, Oś Priorytetowa Nr 3 Konkurencyjność Przedsiębiorstw, Działanie Nr 3.7 Wzrost konkurencyjności MŚP. Łączna wartość Projektu jest szacowana na 6 200 000 zł, z tego 2 992 800 zł będzie pokryte środkami pochodzącymi z otrzymanej dotacji.

- W dniu 6 kwietnia 2018 r. Spółka dokonała spłaty pożyczki w wysokości 3 000 000,00 zł otrzymanej od Toya na podstawie umowy nr 01/11/2015 z dnia 2 listopada 2015 r. Spłata pożyczki istotnie zmniejszyła wysokość finansowania zewnętrznego, z którego Spółka korzystała i które wykazała w bilansie sporządzonym na dzień 31 grudnia 2017 r. w pozycji zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

- W dniu 11 kwietnia 2018 r., na podstawie aktu notarialnego Repertorium A Nr 1836/2018, podwyższony został kapitał zakładowy Spółki z kwoty 2 900 000 zł (dwa miliony dziewięćset tysięcy złotych), o kwotę 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych), to jest do kwoty 2 901 000,00 zł (dwa miliony dziewięćset jeden tysięcy złotych), poprzez ustanowienie 10

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

(dziesięciu) nowych równych i niepodzielnych udziałów, o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych) każdy, o łącznej wartości 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych), przy czym wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki tj. 10 o łącznej wartości nominalnej 1 000,00 (jeden tysiąc złotych) objętych zostało przez dotychczasowego wspólnika spółkę pod firmą Vinci Capital, która pokryła je w całości wkładem pieniężnym w kwocie 3 000 000,00 (trzech milionów złotych); nadwyżka ponad wartość nominalną w łącznej kwocie 2 999 000,00 (dwa miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt tysięcy złotych) została w całości przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki. W dniu 13 kwietnia 2018 r. zostały złożone w KRS wnioski o zarejestrowanie zmian wysokości kapitału zakładowego.

32. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie dokonywała zmian w zasadach (polityce) rachunkowości.

33. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w warunkach porównywalnych w stosunku do sprawozdania finansowego sporządzonego za poprzedni rok obrotowy.

34. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.



**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

35. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

<b>Należności</b>	<b>31 grudnia 2017</b>
	<b>zł</b>
Jednostka dominująca	0
Pozostałe	419 880,18
<b>Razem</b>	<b>419 880,18</b>

<b>Zobowiązania</b>	<b>31 grudnia 2017</b>
	<b>zł</b>
Jednostka dominująca	0,00
Pozostałe	750,30
<b>Razem</b>	<b>750,30</b>

<b>Pożyczki otrzymane</b>	<b>31 grudnia 2017</b>
	<b>zł</b>
Jednostka dominująca	0,00
Pozostałe	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

<b>Przychody operacyjne</b>	<b>31 grudnia 2017</b>
	<b>zł</b>
Jednostka dominująca	0,00
Pozostałe	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

<b>Koszty operacyjne</b>	<b>31 grudnia 2017</b>
	<b>zł</b>
Jednostka dominująca	0,00
Pozostałe	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>31 grudnia 2017</b>
	<b>zł</b>
Jednostka dominująca	12 000,00
Pozostałe	10 000,00
<b>Razem</b>	<b>22 000,00</b>

<b>Koszty finansowe</b>	<b>31 grudnia 2017</b>
	<b>zł</b>
Jednostka dominująca	4 021,91
Pozostałe	0,00
<b>Razem</b>	<b>4 021,91</b>

36. Wykaz spółek, w których Lukman posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie posiadała zaangażowania w kapitale ani w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki w wysokości 20%.

37. Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, w których Lukman jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Spółka nie była współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową w innej jednostce.

38. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. nie wystąpiły połączenia Spółki z innymi podmiotami.

39. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez Spółkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. nie wystąpiły okoliczności, które by powodowały niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

**Lukman Multimedia Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r.**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

40. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

W niniejszym sprawozdaniu uwzględniono wszystkie informacje, jakie mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.