

**RAPORT KWARTALNY
XPLUS S.A.
ZA OKRES OD 01 KWIETNIA 2013 r. DO 30 CZERWCA 2013 r.**

Spis treści

Wybrane informacje finansowe.....	3
Podstawowe informacje o spółce.....	4
Organy spółki.....	4
Informacja o akcjonariuszach spółki	5
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz.....	5
Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.....	5
Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	5
Aktywności w kierunku rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności działania związane z wprowadzeniem innowacyjnych rozwiązań w przedsiębiorstwie.....	7

Wybrane informacje finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU

	na dzień 30.06.2012	na dzień 30.06.2012 po uwzględnieniu zmiany prezentacji danych	na dzień 30.06.2013
kapitał własny	4 656 473,81	4 656 473,81	4 769 783,19
należności długoterminowe	11 975,25	11 975,25	6 959,44
należności krótkoterminowe	1 388 950,99	867 907,70	3 058 353,67
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 095 937,69	4 095 937,69	697 689,59
zobowiązania długoterminowe	179 422,09	107 655,80	82 594,15
zobowiązania krótkoterminowe	1 552 539,15	1 624 305,44	3 154 094,51

WYBRANE DANE FINANSOWE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

	01.04.2012- 30.06.2012	01.04.2013 - 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2013- 30.06.2013
amortyzacja	70 989,54	72 338,79	137 683,14	144 391,63
przychody netto ze sprzedaży	1 993 081,90	3 853 161,33	6 225 558,22	6 049 364,33
zysk/strata na sprzedaży	-384 287,94	88 907,02	-4 589,39	-490 979,02
pozostałe przychody operacyjne	91 236,44	14 265,00	280 100,39	28 530,75
zysk/strata na działalności operacyjnej	-375 654,20	101 984,44	192 908,30	-465 330,23
zysk/strata brutto	-330 016,84	103 675,09	281 469,13	-458 292,66
zysk/strata netto	-259 100,84	47 860,09	226 534,13	-514 107,66

Powyższe dane finansowe za II kwartał 2013 zostały zestawione z analogicznymi danymi za okres 01.04.2012-30.06.2012. Wszystkie dane finansowe podane zostały w PLN.

W roku 2013 nastąpiła zmiana w prezentacji danych niektórych pozycji bilansowych: pozycja należności krótkoterminowe uległa zmianie, ponieważ nastąpiła zmiana prezentacji należności wynikających z przeszacowania kontraktów długoterminowych, natomiast zmiany wysokości pozycji zobowiązań krótko i długoterminowych wynikły ze zmiany prezentacji zobowiązań z tytułu leasingu finansowego.

Podstawowe informacje o spółce

Firma: XPLUS SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Warszawa 02-801 ul. Puławska 435 A

Tel/fax: 22 295 02 50/ 22 295 02 99

KRS: 0000296278 (wpis z 08.01.2008)

nr Regon: 141-184-166

nr NIP: 521-346-31-69

PKD: 6209Z

Organy spółki

Skład Zarządu na dzień sporządzenia raportu:

Zarząd (jednoosobowy) - Prezes Zarządu Karol Sudnik

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia raportu:

Marcin Kulig – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Alicja Sudnik– Członek Rady Nadzorczej

Maria Kozłowska– Członek Rady Nadzorczej

Adam Major Machnacki– Członek Rady Nadzorczej

Artur Zyzak-Członek Rady Nadzorczej

Informacja o akcjonariuszach spółki

IMIĘ I NAZWISKO AKCJONARIUSZA	IŁOŚĆ AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZ
FCBSL 1 k.s	60 293 865	60 293 865	90,15 %
Inni	6 589 147	6 589 147	9,85 %
Razem	66 883 012	66 883 012	100 %

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie tworzy, ani nie wchodzi w skład grupy kapitałowej

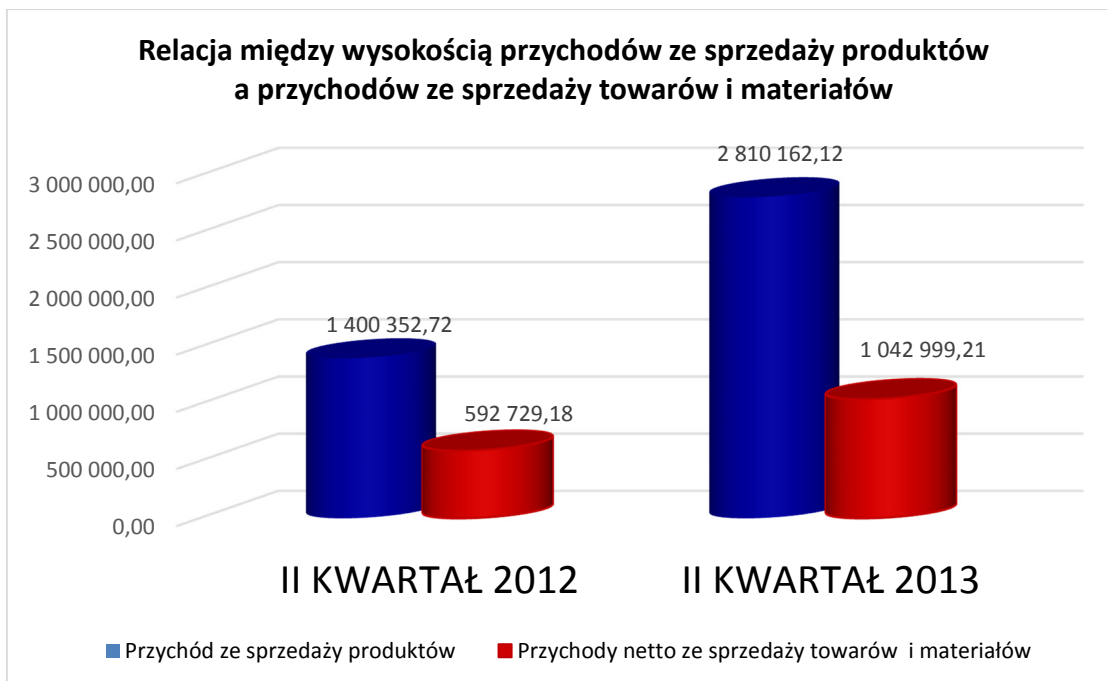
Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

W II kwartale 2013 roku przychody ze sprzedaży narastająco wyniosły 6 049 364,33 PLN, co oznacza 3% spadek w stosunku do roku 2012, w którym przychody ze sprzedaży narastająco wyniosły 6 225 558,22.

Zależność ta jest następstwem I kwartału 2013 i została opisana w poprzednim raporcie kwartalnym – wynika z faktu, iż Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w 2012 roku były rekordowo wysokie jak na początek roku obrotowego, powrót do wieloletniego trendu sezonowości działalności XPLUS w 2013 roku jest sytuacją całkowicie uzasadnioną.

Relacja przychodów ze sprzedaży za II kwartał potwierdza powyższe założenia – Przychody ze sprzedaży za II wyniosły 3 853 161,33 PLN, co oznacza wzrost o 93% w stosunku do roku 2012. Przy czym wzrost obu pozycji przychodowych – przychodów ze sprzedaży produktów oraz przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów wyniósł odpowiednio 101% oraz 76%.

Relacje między wysokością przychodów ze sprzedaży produktów a przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów przedstawione zostały na poniższym wykresie.



Należy zwrócić uwagę na wzrost przychodów ze sprzedaży produktów o 45% narastająco r/r. Jest to pozytywna tendencja, zważywszy na fakt iż w analogicznym okresie 2012 roku realizowane były już nowe kontrakty, tymczasem w roku 2013 przychody ze sprzedaży produktów dotyczą kontraktów z lat ubiegłych. Świadczy to o wzroście skali działalności XPLUS – zdaniem Zarządu jest to dowód na słuszność przyjętej od kilku lat strategii rozwoju zespołu i kompetencji XPLUS, która generuje znaczący wzrost kosztów operacyjnych.

W II kwartale 2013 roku odnotowany został wzrost kosztów operacyjnych – narastająco wzrosły one o 5%, jednak porównując dane za II kwartał wzrost ten jest na poziomie 58%. Sytuacja ta wynika znowu z faktu wysokiej sprzedaży towarów w I kwartale 2012 – co generuje znacząco wyższy koszt sprzedanych towarów w 2012 roku.

Na wzrost kosztów operacyjnych niezmiennie największy wpływ miał wzrost kosztów usług podwykonawców – dane narastająco pokazują wzrost o 36%, natomiast w danych za II kwartał w/w pozycja kosztowa zwiększyła się o 59%. Taka relacja poszczególnych pozycji kosztowych jest odzwierciedleniem strategii rozwoju, o której mowa powyżej, a która była szerzej omawiana w poprzednich raportach okresowych XPLUS.

W II kwartale 2013 narastająco spółka odnotowała stratę na sprzedaży - na poziomie 490 979,02, podczas gdy w tym samym okresie 2012 roku strata na sprzedaży wyniosła 4 589,39. Relacja ta wynika jeszcze z I kwartału 2013, kiedy to strata na sprzedaży wyniosła 579 886,04 PLN. Dowodzi tego porównanie tej pozycji RZIS w II kwartale 2012 i 2013, kiedy to w 2012 roku spółka osiągnęła stratę na sprzedaży w wysokości -384 287,94, natomiast w II kwartale 2013 spółka odnotowała zysk na sprzedaży w wysokości 88 907,02 PLN.

Powyższe dane pokazują iż wyniki osiągnięte w II kwartale 2013 roku są na poziomie zadowalającym – przedstawiane straty wynikają ze zdarzeń gospodarczych I kwartału, które znacząco obniżają wysokość danych prezentowanych narastająco.

Istotnym wydaje się być fakt zawarcia strategicznego partnerstwa z Columbus Global. Oznacza to wzrost możliwości sprzedażowych, szczególnie na rynkach zagranicznych.

Aktywności w kierunku rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności działania związane z wprowadzeniem innowacyjnych rozwiązań w przedsiębiorstwie.

W II kwartale niezmiennie firma XPLUS prowadziła prace badawczo-rozwojowe ukierunkowane na rozwój i modernizację oferowanych produktów. Efektem tych działań jest ciągłe zwiększenie innowacyjności przedsiębiorstwa, z co za tym idzie jego konkurencyjności na rynku. Prowadzone prace rozwojowe dotyczą nowych funkcjonalności, zaspokajających indywidualne potrzeby klientów XPLUS, którzy działając w dynamicznie rozwijającym się środowisku ciągle zgłaszają zapotrzebowanie na nowe rozwiązania, których dostępność na rynku jest ograniczona.

Jednym z istotniejszych efektów prac B+R, o którym wspominaliśmy w poprzednich raportach są Testy Automatyczne XPLUS (AWX). Stanowią one pionierskie rozwiązanie wśród tego typu mechanizmów dostępnych dla Microsoft Dynamics AX. AWX jest wbudowaną w rozwiązania XPLUS zdolnością rejestrowania działań Użytkowników, a następnie zapisania ich w formie Skryptów pozwalających te działania w dowolnej chwili ponowić w trybie automatycznym. Produkt XPLUS pozwala na skrócenie procesu wdrożeniowego, co minimalizuje jego koszty, poza tym powoduje wdrożenie skuteczniejszym, bo w efekcie powstaje system o wyższej jakości – automaty testowe dają dalece wyższe efekty kompletności i poprawności testów oprogramowania.