
E-kiosk S.A.

RAPORT za IV kwartał 2013 r.

01.10.2013 r. – 31.12.2013 r.

14 luty 2014r.

Spis treści

Spis treści.....	2
1. Podstawowe informacje o spółce.....	3
1.1. Dane spółki	3
1.2. Zarząd	4
1.3. Rada nadzorcza	4
1.4. Akcjonariat.....	4
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2013 r.	5
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	7
4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w IV kwartale 2013 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.	11
5. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym	12
6. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	12
7. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty. .	12

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane Spółki

Firma: e-Kiosk S.A.

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Prosta 51, 00-854 Warszawa

Tel./ fax: (22) 379 16 88 / (22) 212 87 80

Internet: www.e-kiosk.pl

E-mail: bok@e-kiosk.pl

KRS: 0000304553

REGON: 933049202

NIP: 895-182-75-13

1.2. Zarząd

Dariusz Bąk - Prezes Zarządu.

1.3. Rada Nadzorcza

Aktualny skład Rady Nadzorczej:

1. Marek Dworak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Kamila Barabasz – Członek Rady Nadzorczej
3. Grzegorz Hajdarowicz – Członek Rady Nadzorczej
4. Beata Mońka – Członek Rady Nadzorczej
5. Tadeusz Rocznik – Członek Rady Nadzorczej

1.4. Akcjonariat

Struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Presspublica Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Gremi Media Sp. z o.o.)	14.136.621	78,15	78,15
2.	Pozostali	3.953.379	21,85	21,85
Razem		18.090.000	100	100

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2013 r

Jednostkowy rachunek zysków i strat e-KIOSK S.A. za IV kwartał 2013 roku oraz za 4 kwartały 2013 roku narastająco wraz z danymi porównawczymi

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01/01/2013-31/12/2013	01/01/2012-31/12/2012	01/10/2013-31/12/2013	01/10/2012-31/12/2012
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	18 035 866,10	7 177 360,98	5 883 434,16	2 000 761,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 327 643,80	7 183 701,59	5 305 995,32	2 007 101,80
- od jednostek powiązanych	6 110 237,02	1 008 312,25	1 708 834,87	568 330,80
- od jednostek pozostałych	11 217 406,86	6 175 389,34	3 597 160,53	1 438 771,00
II. Zmiana stanu produktów	-	6 340,61	-	6 340,61
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	708 222,22	-	577 438,76	-
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	17 675 255,46	7 716 022,59	5 687 733,13	2 656 336,21
I. Amortyzacja	229 061,15	563 258,12	20 710,27	137 258,52
II. Zużycie materiałów i energii	44 841,14	67 390,12	12 008,33	22 002,25
III. Usługi obce	11 462 490,80	5 407 014,42	3 714 785,16	1 909 472,71
IV. Podatki i opłaty	5 941,61	5 595,42	2 164,61	1 269,24
V. Wynagrodzenia	718 748,19	1 252 189,45	140 945,52	333 191,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	112 015,73	164 958,40	24 309,88	51 512,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 102 156,84	255 616,66	1 772 809,36	201 629,31
C. ZYSK/STRATA NA SPRZEDAŻY	360 610,64	- 538 661,61	195 701,03	- 655 575,02
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	467 026,99	462 975,20	344 157,89	445 660,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	168 970,80	36 198,71	62 234,21	20 329,48
III. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	298 056,19	426 776,49	281 923,68	425 330,74
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	53 426,33	1 300 728,63	12 661,43	1 299 589,14
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 056,88	-	-	-
II. Aktualizacja wartości niematerialnych i prawnych	-	914 524,06	-	914 524,06
III. Pozostałe koszty operacyjne	41 369,45	386 204,57	12 661,43	385 065,08
F. ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	774 211,30	- 1 376 415,04	527 197,49	- 1 509 503,94
G. PRZYCHODY FINANSOWE	8 625,15	35 094,14	1 556,65	7 041,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II. Odsetki	8 193,19	34 950,42	1 556,65	7 324,40
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	431,96	143,72	-	282,89
H. KOSZTY FINANSOWE	7 388,17	14 187,14	5 039,22	8 587,54
I. ODSETKI	4 796,98	11 192,08	4 697,35	5 822,76
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	2 591,19	2 995,06	341,87	2 764,78
I. ZYSK/STRATA na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. ZYSK/STRATA z działalności gospodarczej	775 448,28	- 1 355 508,04	523 714,92	- 1 511 049,97
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L. Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
M. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
N. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
O. Zysk/strata brutto	775 448,28	- 1 355 508,04	523 714,92	- 1 511 049,97
P. Podatek dochodowy	-	16 716,34	-	16 716,34
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
R. Zyski/straty mniejszości	-	-	-	-
S. Zysk/strata netto	775 448,28	- 1 372 224,38	523 714,92	- 1 527 766,31

W IV kwartale 2013 r. Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów na poziomie 5 883 434,16 zł (w analogicznym okresie poprzedniego roku przychody netto ze sprzedaży wyniosły

2 000 761,19 zł). W IV kwartale 2013 roku Spółka zanotowała zysk z działalności operacyjnej w wysokości 527 197,49 zł w porównaniu do straty z działalności operacyjnej -1 509 503,94 zł w IV kwartale 2012 roku.

Bilans jednostkowy e-KIOSK S.A. na koniec IV kwartału 2013 roku oraz dane porównawcze

AKTYWA	stan na 31/12/2013	stan na 31/12/2012
A. AKTYWA TRWAŁE	187 378,21	502 099,98
I. Wartości niematerialne i prawne	157 077,23	332 777,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 650,40	148 671,64
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	20 650,58	20 650,58
B. AKTYWA OBROTOWE	9 092 320,09	3 384 038,86
I. Zapasy	1 285,97	743,54
II. Należności krótkoterminowe	7 965 529,42	1 891 775,54
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 082 025,90	1 462 733,43
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 478,80	28 786,35
AKTYWA razem	9 279 698,30	3 886 138,84

Zgodnie z raportem rocznym Spółka w 2012 roku utworzyła odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne do ich wartości godziwej w wysokości 914 500 PLN.

PASYWA	stan na 31/12/2013	stan na 31/12/2012
A. KAPITAŁ WŁASNY	729 263,14	- 46 185,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 809 000,00	1 809 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
III. Udziały (akcje) własne	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	307 847,50	307 847,50
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	404 191,00	404 191,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) własne	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 567 223,64	- 1 194 999,26
VIII. Zysk (strata) netto	775 448,28	- 1 372 224,38
B. Kapitały mniejszości	-	-
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	-	-
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 550 435,16	3 932 323,98
I. Rezerwy na zobowiązania	45 665,36	567 335,23
II. Zobowiązania długoterminowe	-	77 749,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 740 771,55	3 112 296,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe	763 998,25	174 943,18
PASYWA razem	9 279 698,30	3 886 138,84

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych e-KIOSK S.A. za IV kwartał 2013 roku oraz za 4 kwartały 2013 roku narastająco wraz z danymi porównawczymi

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01/10/2013 31/12/2013	01/10/2012 31/12/2012	01/01/2013 31/12/2013	01/01/2012 31/12/2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	523 714,92	- 1 527 766,31	775 448,28	- 1 372 224,38
II. Korekty razem	81 013,75	1 482 149,36	- 1 128 055,04	749 563,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	604 728,67	- 45 616,95	- 352 606,76	622 660,82
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-	-	77 914,26	-
II. Wydatki	-	-	77 914,26	72 251,68
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	-	- 72 251,68
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 556,65	11 507,27	8 625,15	127 566,82
II. Wydatki	2 448,03	11 192,08	36 725,92	41 730,04
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 891,38	315,19	- 28 100,77	85 836,78
D. Przepływy pieniężne netto razem	603 837,29	- 45 301,76	- 380 707,53	636 245,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	603 837,29	- 45 301,76	- 380 707,53	636 245,92
F. Środki pieniężne na początek okresu	478 188,61	1 508 035,19	1 462 733,43	826 487,51
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 082 025,90	1 462 733,43	1 082 025,90	1 462 733,43

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym spółki e-KIOSK S.A. za IV kwartał 2013 roku oraz za 4 kwartały 2013 roku wraz z danymi porównawczymi

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01/10/2013 31/12/2013	01/10/2012 31/12/2012	01/01/2013 31/12/2013	01/01/2012 31/12/2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	205 547,72	- 103 100,00	- 46 185,14	1 326 039,24
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	729 263,14	- 46 185,14	729 263,14	- 46 185,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	729 263,14	- 46 185,14	729 263,14	- 46 185,14

3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmienionym istotnie zakresie.

Spółka stosuje politykę rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia.

3.1. Zasady polityki rachunkowości:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sprawozdaniu finansowym są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:
 - a. środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł. odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.
 - b. Pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - c. Wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 3 lat.

Inwestycje długoterminowe w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpis spowodowany trwałą utratą ich wartości.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:
 - a. należności, roszczenia i zobowiązania- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej.

- należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należnościach, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

b. środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- nadwyżkę różnic dodatnich nad ujemnymi – do przychodów z operacji finansowych
- nadwyżkę różnic ujemnych nad dodatnimi – do kosztów operacji finansowych.

Kapitał podstawowy w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnej oszacowanej wysokości.

Rozliczenia międzyokresowe spółka dokonuje w czynnych rozliczeniach międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składa się:

- wynik działalności operacyjnej w tym z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych i kosztów operacyjnych.
- wynik na operacjach finansowych
- wynik na operacjach nadzwyczajnych
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnice między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu) powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnice między należnymi przychodami z operacji finansowych, z w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązywania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów

wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych np. skutki zdarzeń losowych.

4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w IV kwartale 2013 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Podobnie jak miało to miejsce w poprzednim kwartale wzrost przychodów w IV kwartale 2013 w porównaniu z rokiem ubiegłym jest efektem rozszerzenia współpracy w zakresie sprzedaży i dystrybucji przez e-Kiosk SA elektronicznych / cyfrowych produktów wydawanych przez Grupę Gremi. Strategiczna umowa o współpracy z wydawnictwem jest istotna z uwagi na jej wpływ na perspektywę dalszego znaczącego wzrostu przychodów spółki e-Kiosk SA. m.in dzięki rozszerzeniu oferty eKiosk SA o produkty wysoce specjalistyczne i wysoko marżowe (raport EBI nr 11/2013 roku z dnia 12 czerwca 2013 roku).

Na wzrost przychodów miała również wpływ intensyfikacja działań sprzedażowych dla poszerzonego portfolio produktowego jak również posiadanych od dawna tytułów.

W listopadzie e-Kiosk SA poszerzył swoją ofertę w zakresie e-booków i audiobooków, których dostawcą jest Virtualo - dystrybutor e-contentu należący do Grupy Empik.

Poszerzenie oferty o bibliotekę Virtualo pozwala klientom e-Kiosk SA skorzystać ze zbiorów ok. 25000 ebooków dostępnych w kilku formatach - EPUB na czytniki, MOBI na Kindle oraz uzupełniając PDF na tablety o większym ekranie oraz ponad 2000 audiobooków.

5. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.

Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych.

6. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Spółka nie tworzyła grupy kapitałowej w okresie objętym niniejszym raportem.

7. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnienie w Spółce w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 5 osób. Następuje dalsza optymalizacja form zatrudnienia poprzez zwiększający się udział osób współpracujących na podstawie umów cywilnoprawnych (umowy zlecenia i o dzieło) oraz outsourcing, co pozwala na elastyczne zarządzanie zasobami ludzkimi.

Główna Księgowa

Barbara Sokołowska

Prezes Zarządu

Dariusz Bąk

e-kiosk SA

www.e-kiosk.pl
www.egazety.pl

Prosta Office Center
ul. Prosta 51, 00-838 Warszawa
tel. (22) 379 16 88, faks: (22) 212 87 80
NIP: 8951827513, REGON: 933049202