

**RAPORT ROCZNY
ZA 2014 ROK
ADMASIVE GROUP S.A.**



SPIS TREŚCI

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY ADMASSIVE GROUP S.A.	3
II. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EURO)	4
III. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	5
IV. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	32
V. OPINIA ORAZ RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	39
VI. OŚWIADCZENIA	53
VII. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD DOBRYCH PRAKTYK	54
VIII. WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY	54
IX. WYNAGRODZENIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ	54
X. DANE TELEADRESOWE	54

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY ADMASSIVE GROUP S.A.

Szanowni Akcjonariusze,

Poniżej przedstawiamy Państwu raport roczny spółki AdMassive Group S.A., prezentujący wyniki osiągnięte przez Spółkę w 2014 r.

W 2014 roku Spółka zaprzestała prowadzenia działalności operacyjnej, z uwagi na zachwianą płynność finansową, a także brak zasobów ludzkich. Obecnie Spółka nie jest w stanie podjąć aktywności w zakresie prowadzonej działalności. Zarząd uznał, że jedyną drogą prowadzącą do wyprowadzenia Spółki z obecnej sytuacji jest kontynuacja działań windykacyjnych wobec dłużników Spółki. Niestety podjęte przez poprzedni Zarząd działania nie przyniosły oczekiwanych rezultatów, a należności wobec Spółki nadal nie są regulowane. Aktualnym celem Zarządu jest kontynuacja działań windykacyjnych wobec należności, na których odzyskanie istnieje jeszcze jakakolwiek szansa oraz doprowadzenie do podpisania ugód z wierzycielami Spółki.

W roku 2014 miały miejsce znaczące zmiany w akcjonariacie Spółki. W wyniku tych zmian w listopadzie pakiet kontrolny akcji AdMassive Group S.A. nabył pan Marcin Sznyra.

W 2014 roku Spółce udało się podpisać umowę o refundację wydatków związanych z wejściem Spółki na NewConnect. Refundacja stanowić będzie zastrzyk gotówki, jednak środki te Zarząd planuje przeznaczyć na spłatę zobowiązań, a nie na działalność operacyjną. Należy podkreślić, że sytuacja Spółki na chwilę obecną nie należy do najlepszych. Działania podejmowane w latach ubiegłych doprowadziły do osłabienia kondycji zarówno w sferze finansowej jak i w sferze kontaktów z klientami Spółki. W 2015 roku Zarząd podejmie próbę wyprowadzenia Spółki z obecnej sytuacji, jednak z uwagi na jej stan nie jest w stanie zapewnić, że jego działania przyniosą zakładane efekty.

Dziękujemy za zaufanie, jakim Państwo nas obdarzyliście. Polecamy także naszą stronę internetową www.admassive.pl, na których znajdziecie Państwo informacje o naszej Spółce.

Łączę wyrazy szacunku,

Łukasz Barański

Prezes Zarządu

AdMassive Group S.A.

II. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EURO)

WYBRANE DANE FINANSOWE	PLN		EURO	
	2014	2013	2014	2013
Przychody netto ze sprzedaży	354 523	7 473 546	84 626	1 774 767
Koszty działalności operacyjnej	238 836	7 423 863	57 011	1 762 969
Zysk ze sprzedaży	115 687	49 683	27 615	11 798
Zysk z działalności operacyjnej	106 849	-1 202 493	25 505	-285 560
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	96 338	-1 277 923	22 996	-303 473
Zysk netto	68 939	-1 101 257	16 456	-261 519
Amortyzacja	2 000	5 926	477	1 407
Aktywa trwale	229 746	236 746	53 902	57 086
Aktywa obrotowe	3 558 500	6 319 502	834 878	1 523 800
Aktywa razem	3 788 246	6 556 248	888 780	1 580 885
Kapitał własny	3 410 206	3 341 267	800 086	805 668
Zobowiązanie krótkoterminowe	327 389	3 124 329	76 810	753 359
Zobowiązanie długoterminowe	0	0	0	0
Razem zobowiązania	378 040	3 214 980	88 694	775 217
Pasywa razem	3 788 246	6 556 248	888 780	1 580 885
Przepływy pieniężne netto z dz. operacyjnej	-132 685	-1 219 171	-31 672	-289 521
Przepływy pieniężne netto z dz. inwestycyjnej	5 000	-7 280	1 194	-1 729
Przepływy pieniężne netto z dz. finansowej	0	1 089 000	0	258 608
Przepływy pieniężne netto	-127 685	-137 451	-30 479	-32 641

Zastosowane kursy euro:	2014	2013
Rachunek zysków i strat oraz cash flow	4,1893	4,2110
Bilans	4,2623	4,1472

III. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

ADMASIVE GROUP

Spółka Akcyjna

za okres

od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

obejmujące:

- 1 OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- 2 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 3 BILANS
- 4 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- 5 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- 6 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- 7 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

1. Łukasz Barański - Prezes Zarządu

podpis:

Sprawozdanie sporządził w imieniu Spółki:

2. Łukasz Grzonkowski

podpis:

Warszawa, dn. 10.06.2015 r.

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki **ADMASSIVE GROUP S.A.** przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31.12.2014r.**, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2014 r.**, wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 3 788 246,04 zł,
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2014 – 31.12.2014 r.**, wykazujący zysk netto w wysokości 68.938,67 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym,
- Rachunek przepływów pieniężnych,
- Informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy:

Łukasz Barański – Prezes Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Data: 10.06.2015r.

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2.1 Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe **AdMassive Group S.A.**, z siedzibą przy ul. **MODLIŃSKIEJ 310, LOK 312, 03-152 WARSZAWA** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późn.zm.) oraz Kodeksem Sądów Handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

Działalność podstawowa:

- Działalność agencji reklamowych ujęte wg PKD w dziale 73.11.Z

Działalność drugorzędna:

- Działalność w zakresie telekomunikacji satelitarnej ujęte wg PKD w dziale 61.30.Z;
- Działalność związana z oprogramowaniem ujęte wg PKD w dziale 62.01.Z
- Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi ujęte wg PKD w dziale 62.03.Z
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych ujęte wg PKD w dziale 62.09.Z;
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet ujęte wg PKD w dziale 47.91.Z;
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.19.Z;
- Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.75.Z;
- Sprzedaż detaliczna wyrobów tekstylnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.51.Z;
- Sprzedaż detaliczna odzieży prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.71.Z;
- Sprzedaż detaliczna obuwia i wyrobów skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.72.Z;
- Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.59.Z;
- Sprzedaż detaliczna nagrań dźwiękowych i audiowizualnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.63.Z;
- Sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.52.Z;
- Sprzedaż detaliczna gazet i artykułów piśmienniczych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.78.Z;
- Sprzedaż detaliczna książek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.61.Z;
- Sprzedaż detaliczna zegarków, zegarów i biżuterii prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.77.Z;
- Sprzedaż detaliczna kwiatów, roślin, nasion, nawozów, żywych zwierząt domowych, karmy dla zwierząt domowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.76.Z;

- Sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach ujęte wg PKD w dziale 47.65.Z;
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskiem ujęte wg PKD w dziale 47.99.Z;
- Działalność centrów telefonicznych (call center) ujęte wg PKD w dziale 82.20.Z;
- Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju ujęte wg PKD w dziale 46.19.Z;
- Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych ujęte wg PKD w dziale 59.20.Z;
- Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana ujęte wg PKD w dziale 63.99.Z;
- Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania ujęte wg PKD w dziale 74.10.Z;
- Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana ujęte wg PKD w dziale 74.90.Z;
- Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim ujęte wg PKD w dziale 77.40.Z;
- Wykonywanie fotokopii, przygotowanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura ujęte wg PKD w dziale 82.19.Z;
- Pozostała działalność wydawnicza ujęte wg PKD w dziale 58.19.Z;
- Pozostała działalność pocztowa i kurierska ujęte wg PKD w dziale 53.20.Z;
- Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana ujęte wg PKD w dziale 96.09.Z;
- Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji ujęte wg PKD w dziale 73.12.A;
- Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych ujęte wg PKD w dziale 73.12.B;
- Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internetu) ujęte wg PKD w dziale 73.12.C;
- Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach ujęte wg PKD w dziale 73.12.D;
- Działalność związana z organizacją targów, wystaw i konferencji ujęte wg PKD w dziale 82.30.Z;
- Reprodukacja zapisanych nośników informacji ujęte wg PKD w dziale 18.20.Z;
- Działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych ujęte wg PKD w dziale 59.13.Z;
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek ujęte wg PKD w dziale 68.10.Z;
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi ujęte wg PKD w dziale 68.20.Z;
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki ujęte wg PKD w dziale 62.02.Z.

Spółka Admassive Group S.A. powstała w drodze przekształcenia AdMassive Sp. z o.o. W dniu 07.10.2011 r. Wspólnicy prawidłowo wezwani na zebranie wspólników podjęli uchwałę w formie Aktu Notarialnego (rep. A nr 14321/2011) o przekształceniu Spółki Admassive Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Spółkę Admassive Spółka Akcyjna.

Spółka została zarejestrowana w dniu 28.11.2011 roku przez Sąd Rejonowy dla M.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem **KRS 0000403289**.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

2.2 Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. i jest czwartym sprawozdaniem finansowym Spółki Akcyjnej. Lata obrotowe są tożsame z rokiem kalendarzowym. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

2.3 Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późn.zm.) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wyniki finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

2.3.1 Rachunek zysków i strat

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki,
- Przychody finansowe z tytułu odsetek oraz nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi
- Koszty finansowe z tytułu odsetek oraz nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.
- Aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wskazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnianiu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

2.3.2 Bilans**Wartości niematerialne i prawne**

Wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł, ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.

Środki trwałe

Wycenianie są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Długoterminowe aktywa finansowe

Udzielone pożyczki długoterminowe wykazywane są w wartości nominalnej, zgodnie z zawartą umową. Pożyczki długoterminowe w walucie obcej podlegają wycenie na koniec roku obrotowego według średniego kursu danej waluty, który został ustalony przez NBP. Powstałe z tej wyceny

różnice kursowe, gdy są dodatnie odnoszą się do przychodów przyszłych okresów, a gdy są ujemne – w koszty finansowe.

Należności

Wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Spółka tworzy odpis na należności przeterminowane powyżej roku w kwocie 100% i na przeterminowane w przedziale pół roku – rok w wysokości 50%.

Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

Dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitał podstawowy

Wykazuje się w wysokości określonej aktem założycielskim Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zakładowy stanowi nominalną wartość akcji objętych przez akcjonariuszy.

Kapitał zapasowy – tworzy się z corocznych odpisów wykazywanego w sprawozdaniu finansowym zysku rocznego spółki.

Kapitał rezerwowy – tworzy się z zysku rocznego, niezależnie od kapitału zapasowego, z przeznaczeniem na pokrycie strat Spółki lub inne cele.

O użyciu kapitału zapasowego i rezerwowego rozstrzyga walne zgromadzenie, jednakże części kapitału zapasowego w wysokości jednej trzeciej kapitału zakładowego można użyć jedynie na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym.

Zobowiązania

Wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne – dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- Wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,
- Koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.

Wycena transakcji w walutach obcych

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

- Średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP w dniu roboczym, poprzedzającym dzień zakupu lub sprzedaży, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- Składniki aktywów – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień,
- Składniki pasywów – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień,
- Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.

BILANS - AKTYWA Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA		nr noty	31.12.2013	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE			236 745,93	229 745,89
I. Wartości niematerialne i prawne		N-1	6 499,93	4 499,89
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		N-1	-	-
2. Wartość firmy		N-1	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		N-1	6 499,93	4 499,89
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		N-1	-	-
II. Rzeczowy majątek trwały		N-2	-	-
1. Środki trwałe		N-2	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		N-2	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		N-2	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		N-2	-	-
d) środki transportu		N-2	-	-
e) inne środki trwałe		N-2	-	-
2. Środki trwałe w budowie		N-7	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		N-7	-	-
III. Należności długoterminowe		N-4	-	-
1. Od jednostek powiązanych		N-4	-	-
2. Od pozostałych jednostek		N-4	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe		N-10	5 000,00	-
1. Nieruchomości		N-10	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		N-10	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		N-10	5 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych		N-10	5 000,00	-
udziały lub akcje		N-10	5 000,00	-
inne papiery wartościowe		N-10	-	-
udzielone pożyczki		N-10	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe		N-10	-	-
b) w pozostałych jednostkach		N-10	-	-
udziały lub akcje		N-10	-	-
inne papiery wartościowe		N-10	-	-
udzielone pożyczki		N-10	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe		N-10	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		N-10	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		N-5	225 246,00	225 246,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		N-5	225 246,00	225 246,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		N-5	-	-

BILANS - AKTYWA Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

B. AKTYWA OBROTOWE		6 319 501,72	3 558 500,15
I. Zapasy	N-10	-	-
1. Materiały	N-10	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	-	-
3. Produkty gotowe	N-10	-	-
4. Towary	N-10	-	-
5. Zaliczki na dostawy	N-10	-	-
II. Należności krótkoterminowe	N-4	6 174 044,41	3 540 727,74
1. Należności od jednostek powiązanych	N-4	996,30	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	996,30	-
do 12 miesięcy	N-4	996,30	-
powyżej 12 miesięcy	N-4	-	-
b) inne	N-4	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	N-4	6 173 048,11	3 540 727,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	6 119 617,67	3 448 985,90
do 12 miesięcy	N-4	6 119 617,67	3 448 985,90
powyżej 12 miesięcy	N-4	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	37 800,73	75 265,54
c) inne	N-4	15 629,71	16 476,30
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	N-10	142 466,38	14 781,48
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	142 466,38	14 781,48
a) w jednostkach powiązanych	N-10	-	-
udziały lub akcje	N-10	-	-
inne papiery wartościowe	N-10	-	-
udzielone pożyczki	N-10	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	-	-
b) w pozostałych jednostkach	N-10	9 965,60	9 965,60
udziały lub akcje	N-10	-	-
inne papiery wartościowe	N-10	-	-
udzielone pożyczki	N-10	9 965,60	9 965,60
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	132 500,78	4 815,88
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	132 500,78	4 815,88
inne środki pieniężne	N-10	-	-
inne aktywa pieniężne	N-10	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	N-10	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	2 990,93	2 990,93
AKTYWA RAZEM		6 556 247,65	3 788 246,04

BILANS - PASywa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

PASywa		nr noty	31.12.2013	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			3 341 267,18	3 410 205,85
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3		146 000,00	146 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	N-3		-	-
III. Udziały (akcje) własne (-)	N-3		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	N-3		4 296 524,53	4 296 524,53
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	N-3		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	N-3		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3		-	1 101 257,35
VIII. Zysk (strata) netto	N-3		1 101 257,35	68 938,67
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			3 214 980,47	378 040,19
I. Rezerwy na zobowiązania	N-5		90 568,26	50 568,26
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5		-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5		-	-
długoterminowa	N-5		-	-
krótkoterminowa	N-5		-	-
3. Pozostałe rezerwy	N-5		90 568,26	50 568,26
długoterminowe	N-5		-	-
krótkoterminowe	N-5		90 568,26	50 568,26
II. Zobowiązania długoterminowe	N-6		-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	N-6		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	N-6		-	-
a) kredyty i pożyczki	N-6		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6		-	-
c) inne zobowiązania finansowe	N-6		-	-
d) inne	N-6		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	N-10		3 124 329,10	327 388,82
1. Wobec jednostek powiązanych	N-10		3 000,00	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10		3 000,00	-
do 12 miesięcy	N-10		3 000,00	-
powyżej 12 miesięcy	N-10		-	-
b) inne	N-10		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	N-10		3 121 329,10	327 388,82
a) kredyty i pożyczki	N-10		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10		-	-
c) inne zobowiązania finansowe	N-10		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10		3 070 967,04	288 547,08
do 12 miesięcy	N-10		3 070 967,04	288 547,08
powyżej 12 miesięcy	N-10		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	N-10		-	-
f) zobowiązania wekslowe	N-10		-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	N-10		49 951,23	35 674,49
h) z tytułu wynagrodzeń	N-10		410,83	3 166,85
i) inne	N-10		-	0,40
3. Fundusze specjalne	N-10		-	-
ZFŚS	N-10		-	-
inne fundusze	N-10		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	N-5		83,11	83,11
1. Ujemna wartość firmy	N-5		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5		83,11	83,11
długoterminowe	N-5		-	-
krótkoterminowe	N-5		83,11	83,11
PASywa RAZEM			6 556 247,65	3 788 246,04

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Rachunek zysków i strat	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2014-31.12.2014
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 473 545,94	354 523,06
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 473 545,94	354 523,06
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
Koszty działalności operacyjnej	7 423 862,95	238 836,41
Amortyzacja	5 925,67	2 000,04
Zużycie materiałów i energii	57 436,94	862,15
Usługi obce	7 159 419,06	166 407,48
Podatki i opłaty,	16 747,81	691,00
- w tym podatek akcyzowy	-	-
Wynagrodzenia	134 872,73	26 566,30
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 787,17	348,08
Podróże służbowe	2 775,98	-
Pozostałe koszty rodzajowe	27 897,59	41 961,36
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	49 682,99	115 686,65
Pozostałe przychody operacyjne	43 051,88	-
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42 482,85	-
Dotacje	-	-
Inne przychody operacyjne	569,03	-
Pozostałe koszty operacyjne	1 295 227,49	8 837,60
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42 482,85	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
Inne koszty operacyjne	1 252 744,64	8 837,60
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 1 202 492,62	106 849,05
Przychody finansowe	27 440,21	5 000,00
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
Odsetki	26 241,01	-
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
Zysk ze zbycia inwestycji	-	5 000,00
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne	1 199,20	-
Koszty finansowe	102 870,94	15 511,38
Odsetki, w tym:	74 854,90	4 110,74
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne	28 016,04	11 400,64
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 1 277 923,35	96 337,67
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
Zyski nadzwyczajne	-	-
Straty nadzwyczajne	-	-
Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 1 277 923,35	96 337,67
Podatek dochodowy w tym:	39 185,00	27 399,00
- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	- 215 851,00	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	- 1 101 257,35	68 938,67

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych 01.01.2013-31.12.2013 01.01.2014-31.12.2014

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej

Wynik finansowy netto	-	1 101 257,35	-	68 938,67
Korekty o pozycje razem:	-	117 914,11	-	201 623,57
amortyzacja		5 925,67		2 000,04
zysk/strata z różnic kursowych				
odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
zysk/strata z działalności inwestycyjnej				
zmiana stanu rezerw	-	90 568,26	-	40 000,00
zmiana stanu zapasów				
zmiana stanu należności		1 478 941,37		2 633 316,67
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez pożyczek i kredytów	-	1 838 643,66	-	2 796 940,28
zmiana rozliczeń międzyokresowych		42 003,81		
inne korekty		284 426,96		
Przepływy operacyjne z działalności operacyjnej (I+II)	-	1 219 171,46	-	132 684,90

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej

Wpływy				5 000,00
zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				5 000,00
z aktywów finansowych, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki		7 280,00		
nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 280,00		
inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
na aktywa finansowe, w tym:		5 000,00		
a) w jednostkach powiązanych		5 000,00		
b) w pozostałych jednostkach				
inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	7 280,00		5 000,00

Przepływy pieniężne z działalności finansowej

Wpływy		1 089 000,00		-
wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłaty		1 089 000,00		
Kredyty i pożyczki				
emisja dłużnych papierów wartościowych				
inne wpływy finansowe				
Wydatki				-
nabycie udziałów własnych				
dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
splaty kredytów i pożyczek				
wykup dłużnych papierów wartościowych				
z tytułu innych zobowiązań finansowych				
płatności z tytułu umów leasingu finansowego				
odsetki				
inne wydatki finansowe				
Przepływy pieniężne z działalności finansowej (I-III)		1 089 000,00		-
Przepływy pieniężne netto razem (A.III + B.III + C.III)	-	137 451,46	-	127 684,90
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-	137 451,46	-	127 684,90
Środki pieniężne na początek roku obrotowego		269 952,24		132 500,78
Środki pieniężne na koniec roku obrotowego		132 500,78		4 815,88
- w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania				-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2014-31.12.2014
Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 606 095,93	3 341 267,18
korekty błędów podstawowych		
Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	3 606 095,93	3 341 267,18
Kapitał podstawowy na początek okresu	135 000,00	146 000,00
1.1. Zmiana kapitału podstawowego	11 000,00	
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	146 000,00	146 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
Kapitał zapasowy na początek okresu	2 882 800,59	4 296 524,53
4.1. Zmiana kapitału zapasowego		
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	4 296 524,53	4 296 524,53
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	589 723,94	-
korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	589 732,94	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-
korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-
7.6. Starata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (starata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
Wynik netto	-	68 938,67
a) zysk netto		68 938,67
b) strata netto	-	1 101 257,35
c) odpisy z zysku		
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 341 267,18	3 410 205,85
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

		Wartość brutto					
	Tytuł	Stan na 01.01.2014	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2014
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	12 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 280,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		12 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 280,00
		Wartość umorzenia					
	Tytuł	Stan na 01.01.2014	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2013	Netto na 31.12.2014
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00			0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00			0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 780,07	2 000,04			7 780,11	4 499,89
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00	0,00
Razem		5 780,07	2 000,04	0,00	0,00	7 780,11	4 499,89

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych							
		Wartość brutto					
	Tytuł	Stan na 01.01.2014	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2014
1	grunty	0,00					0,00
	w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:	0,00					0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	19 933,56	0,00		0,00		19 933,56
4	środki transportu	0,00					0,00
5	inne środki trwałe	0,00	0,00				0,00
Razem		19 933,56	0,00	0,00	0,00		19 933,56
		Wartość umorzenia					
	Tytuł	Stan na 01.01.2014	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Sprzedaż	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1	grunty użytkowane wieczysto	0,00				0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00	0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	19 933,56	0,00	0,00	0,00	19 933,56	0,00
4	środki transportu	0,00				0,00	0,00
5	inne środki trwałe	0,00	0,00			0,00	0,00
Razem		19 933,56	0,00	0,00	0,00	19 933,56	0,00

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym
Pozycja nie występuje
Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym
Pozycja nie występuje

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

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

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2014

Akcjonariusz		Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach na WZA
Marcin Sznyra		813450	81 345,00	55,72%	68,26%
Pozostali		646550	52 905,00	44,28%	31,74%
Razem		1460000	1 460 000,00	100,00%	100,00%

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

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk / strata netto	68 938,67
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podziału zysku / pokrycie straty	68 938,67
	pokrycie straty poprzednich okresów, przeznaczyć na kapitał zapasowy	68 938,67
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2014
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	146 000,00	0,00			146 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00				0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00				0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	4 296 524,53	0,00			4 296 524,53
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00				0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00			0,00
7	Wynik lat ubiegłych	0,00	0,00			-1 101 257,35
8	Wynik roku bieżącego	-1 101 257,35				68 938,67
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00				0,00
	Razem	3 341 267,18	0,00		0,00	3 410 205,85

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2014 roku
Pozycja nie występuje

Nota-4b Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2014						
Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2014	Odpisy aktualizujące na 01.01.2014	Wartość należności na 31.12.2014	Odpisy aktualizujące na 31.12.2014	Wartość netto na 31.12.2014
1	Od jednostek powiązanych	996,30	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	diugoterminowe		0,00		0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	996,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	996,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy		0,00		0,00	0,00
c)	inne		0,00		0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	6 173 048,11	1 105 260,37	4 645 988,11	1 105 260,37	3 540 727,74
a)	diugoterminowe		0,00		0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	6 119 617,67	1 105 260,37	4 554 246,27	1 105 260,37	3 448 985,90
	-do 12 miesięcy	6 119 617,67	1 105 260,37	4 554 246,27	1 105 260,37	3 448 985,90
	-powyżej 12 miesięcy		0,00		0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	37 800,73	0,00	75 265,54	0,00	75 265,54
d)	inne	15 629,71	0,00	16 476,30	0,00	16 476,30
e)	dochodzone na drodze sądowej		0,00		0,00	0,00
	RAZEM	6 174 044,41	1 105 260,37	4 645 988,11	1 105 260,37	3 540 727,74

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2014	wartość na 31.12.2014
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	225 246,00	225 246,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):		
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	2 990,93	2 990,93
a)	koszt przyszłych okresów	2 990,93	2 990,93
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:		
PASywa Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy		
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	83,11	83,11
a)	Inne rozliczenia międzyokresowe	83,11	83,11
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania - nie dotyczy

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2014	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2014
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00				0,00
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	90 568,26	0,00	40 000,00	0,00	50 568,26
a) Rezerwy pozostałe	90 568,26	0,00	40 000,00		50 568,26
b)					0,00
RAZEM	90 568,26	0,00	40 000,00	0,00	50 568,26

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

- Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych - nie dotyczy**
Pozycja nie występuje

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - nie dotyczy
Pozycja nie występuje

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe - nie dotyczy
Pozycja nie występuje

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

- Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów - nie dotyczy**
Pozycja nie występuje
- Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - nie dotyczy**
Pozycja nie występuje
- Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska - nie dotyczy**
Pozycja nie występuje
- Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby - nie dotyczy**
Pozycja nie występuje

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	kwota przychodów
1	sprzedaż usług	354 523,06
2	sprzedaż towarów	0,00
	RAZEM	354 523,06
	w tym sprzedaż krajowa	354 523,06
	w tym sprzedaż na export	0,00

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

Pozycja nie występuje

Nota-8c Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz o podatku od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie dotyczy

Pozycja nie występuje

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

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

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	96 337,67
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	47 870,08
498	Koszty podatkowe 2013	40 000,00
468	Koszty NKUP	1 961,36
756	Odsetki do zaplacen	2 071,12
768	odsetki nkup	3 837,60
-		
-		
-		
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi\	0,00
-		
-		
-		
4	Koszty lat poprzednich	0,00
-		
-		
-		
5	Przychody podatkowe - zwiększenie	0,00
-		
-		
-		
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	0,00
-		
-		
-		
7	Dochód	144 207,75
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
-		
-		
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	144 207,00
10	Podatek dochodowy 19%	27 399,00

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

Pozycja nie występuje

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-10a Zapasy					
Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	Kwota brutto na 31.12.2014	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2014
1.	Materiały				0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00
3.	Produkty gotowe				0,00
4.	Towary		0,00		0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00		0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-10b Inwestycje długoterminowe							
Pozycja nie występuje							
Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	zmniejszenia	zwiększenia	Kwota brutto na 31.12.2014	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2014
1.	Nieruchomości				0,00		0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne				0,00		0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych				0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	5 000,00			5 000,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe	5 000,00			0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00			0,00		0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach				0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00			0,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki				0,00		0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
5.	Inne inwestycje długoterminowe				0,00		0,00
	Razem	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe						
Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2014	Odpis Aktualizujący Stan na 31.12.2014
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych					
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki		0,00		0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	9 965,60	0,00	0,00	9 965,60	9 965,60
a)	udziały lub akcje				0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	9 965,60			9 965,60	9 965,60
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	132 500,78	5 514 298,08	5 641 982,98	4 815,88	4 815,88
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	132 500,78	5 514 298,08	5 641 982,98	4 815,88	4 815,88
b)	inne środki pieniężne				0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0,00	0,00
	Razem	142 466,38	5 514 298,08	5 641 982,98	14 781,48	14 781,48

Nota-10d Zobowiązania krótkoterminowe			
L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	Stan na 31.12.2014
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	3 000,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki	3 121 329,10	327 388,82
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	3 070 967,04	288 547,08
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	49 951,23	35 674,49
i)	z tytułu wynagrodzeń	410,83	3 168,85
j)	inne	0,00	0,40
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	ZFSS	0,00	0,00
	Razem	3 124 329,10	327 388,82

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2014	zatrudnienie na 31.12.2014
1	Pracownicy produkcyjni	0	0	0
2	Pracownicy handlowi	0	0	0
3	Pracownicy administracji	0	0	0
4	Pracownicy inni	1	1	0
	Razem	1	1	0

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

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

Informacja dodatkowa Spółki ADMASSIVE GROUP S.A. na dzień 31.12.2014 r.

Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie wystąpiły

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie wystąpiły.

Nota-12c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości.

Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Pozycja nie występuje

IV. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI



Sprawozdanie Zarządu z działalności w roku obrotowym 2014 r.

Warszawa, dnia 10 czerwca 2015 r.

Spis treści

1. SIEDZIBA I FORMA PRAWNA SPÓŁKI, PRZEPISY PRAWA, NA PODSTAWIE KTÓRYCH I ZGODNIE Z KTÓRYMI DZIAŁA.	3
2. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM 2014.	3
3. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI.	5
4. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU	5
5. SYTUACJA FINANSOWA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	5
6. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ, Z OKREŚLENIEM W JAKIM STOPNIU SPÓŁKA JEST NA NIE NARAŻONA.	5
1) RYZYKO ZWIĄZANE Z SYTUACJĄ MAKROEKONOMICZNĄ.	5
2) RYZYKO ZWIĄZANE Z BRAKIEM STABILNOŚCI SYSTEMU PODATKOWEGO.	5
3) RYZYKO ZWIĄZANE Z KONKURENCJĄ.	6
4) RYZYKO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ KONTRAKTÓW.	6
5) RYZYKO ZWIĄZANE Z UTRATĄ PŁYNNOŚCI.	6
7. NABYCIE AKCJI WŁASNYCH, A W SZCZEGÓLNOŚCI CEL ICH NABYCIA, LICZBA I WARTOŚĆ NOMINALNA, ZE WSKAZANIEM, JAKĄ CZĘŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO REPREZENTUJĄ, CENIE NABYCIA ORAZ CENIE SPRZEDAŻY TYCH AKCJI W PRZYPADKU ICH ZBYCIA.	6
8. INSTRUMENTY FINANSOWE W ZAKRESIE:	6
A) RYZYKA: ZMIANY CEN, KREDYTOWEGO, ISTOTNYCH ZAKŁÓCEŃ PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH ORAZ UTRATY PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ, NA JAKIE NARAŻONA JEST JEDNOSTKA,	6
B) PRZYJĘTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ CELACH I METODACH ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM, ŁĄCZNIE Z METODAMI ZABEZPIECZENIA ISTOTNYCH RODZAJÓW PLANOWANYCH TRANSAKCJI, DLA KTÓRYCH STOSOWANA JEST RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ.	7

1. Siedziba i forma prawna Spółki, przepisy prawa, na podstawie których i zgodnie z którymi działa.

Nazwa (firma)	AdMassive Group S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Kraj	Polska
Przepisy prawa zgodnie z którymi działa	Prawo polskie
Spółka	
Siedziba	03-152 Warszawa, ul. Modlińska 310/312
Adres do korespondencji	87-100 Toruń, ul. Fałata 21
Tel.	+48 668 514 865
Adres strony www	www.admassive.pl
Adres poczty elektronicznej	biuro@admassive.pl

Skład Zarządu:
Łukasz Marek Barański – Prezes Zarządu

2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki jakie nastąpiły w roku obrotowym 2014.

W pierwszym kwartale 2014 roku nastąpiło zbycie znacznego pakietu akcji przez Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych z siedzibą w Warszawie.

W dniu 26 marca 2014 r. spółka w 100% zależna AdM Net Sp. z o.o. sprzedała 100% udziałów w Leber Media Sp. z o.o. za cenę 30.000 zł. Udziały te zostały nabyte w II kwartale 2012 r. za cenę 27.500 zł. Spółka Leber Media zajmowała się kompleksową obsługą kampanii reklamowych: od stworzenia koncepcji komunikacji, przez tworzenie scenariuszy i produkcji reklam, a skończywszy na zamieszczaniu reklam w mediach. W ofercie spółki Leber Media znajdowały się kampanie telewizyjne, outdoorowe, internetowe oraz prasowe. Leber Media posiadała w swoim portfolio unikatowy system pod nazwą Klikbanner, pozwalający na samodzielne kupowanie reklam w Internecie. Łączyła wydawców - właścicieli serwisów z reklamodawcami zamierzającymi w prosty sposób umieścić swoje reklamy. System ten w połączeniu z istniejącą siecią serwisów pozwalał rozszerzyć ofertę produktową i zasięg działalności AdMassive Group S.A.

W dniu 8 kwietnia 2014 r. została dokonana transakcja sprzedaży 100% udziałów w AdM Net Sp. z o.o. za cenę 5.000 zł. Udziały te zostały nabyte w II kwartale 2012 r. za cenę 5.000 zł. W związku z powyższym AdMassive Group S.A. przestała tworzyć Grupę Kapitałową.

26 sierpnia 2014 roku Pan Rafał Michalczyk – Prezes Zarządu Spółki na ręce Rady Nadzorczej złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu. W następstwie tego w dniach 26 i 28 sierpnia 2014 roku nastąpiła rezygnacja członków Rady Nadzorczej w osobach Pani Magdaleny Pietkiewicz, Pana Daniela Brodowskiego, Pana Marcina Kaszy oraz Pana Piotra Surmackiego. W związku z rezygnacją 4 członków Rady Nadzorczej dnia 10 września 2014 roku dokonano uzupełnienia składu Rady Nadzorczej do której powołani zostali: Cezary Jasiński, Tomasz Nowicki, Artur Stechmiller oraz Zdzisław Policht. Z uwagi na fakt, iż Spółka pozostawała bez Zarządu Rada Nadzorcza delegowała do pełnienia obowiązków Prezesa Zarządu jednego ze swych członków w osobie Pana Zdzisława Policht. Ustalono, że okres delegowania upływa z dniem 10 grudnia 2014 roku. Zarząd dnia 10 września 2014 roku podjął również uchwałę o ustanowieniu prokury samoistnej i powołaniu na prokurenta Pana Cezarego Kubackiego.

W listopadzie 2014 roku nastąpiło nabycie znacznego pakietu akcji przez Pana Marcina Sznyrę. Transakcja ta spowodowała, że Pan Marcin Sznyra przekroczył próg 50% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy (813.450 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu, stanowiących 55,72% w kapitale zakładowym Spółki dających prawo do 1.626.900 głosów co stanowi 68,26% w ogólnej liczbie głosów).

16 grudnia 2014 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o wyborze na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Łukasza Barańskiego.

Dnia 31 grudnia 2014 roku Spółka zawarła z Państwową Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości umowę na refundację kosztów związanych z wejściem na NewConnect.

W 2014 roku Spółka nie podejmowała działań związanych z ekspansją na rynku. Działania Spółki skierowane były głównie na odzyskanie przeterminowanych i bieżących należności, które to działania prowadzone będą również w roku 2015.



3. Przewidywany rozwój Spółki

Z uwagi na bardzo wysoki poziom należności na rzecz Spółki wszelkie działania Zarządu skupione będą na ich odzyskaniu i wyprowadzeniu Spółki z trudnej sytuacji finansowej. Kontynuowane będą czynności weryfikacji dokumentów i wszystkich zawartych przez Spółkę umów. Zarząd podejmuje działania celem ograniczenia bieżących kosztów funkcjonowania Spółki.

4. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka nie prowadziła badań oraz nie podejmowała działań mających na celu powstanie nowych produktów skierowanych do sektora MSP.

5. Sytuacja finansowa w okresie sprawozdawczym

W 2014 roku sytuacja finansowa Spółki uległa pogorszeniu w stosunku do roku 2013. Spółka jak każdy podmiot na rynku narażona jest na ryzyko utraty płynności finansowej, rozumianej jako zdolność do regulowania swoich zobowiązań w terminie. Wysoki poziom należności przeterminowanych bezpośrednio przełożył się na zachwianie płynności finansowej Spółki. Spółka stara się zarządzać płynnością poprzez monitorowanie wymaganych zobowiązań oraz wstrzymanie inwestycji, a także ograniczenie wydatków do niezbędnego minimum. Zarząd Spółki w osobie Pana Zdzisława Policht podjął działania mające na celu windykacje przeterminowanych należności. Zdaniem obecnego Zarządu na sytuację finansową Spółki oraz na jej płynność finansową w 2014 roku wpływ miały również częste zmiany głównego akcjonariusza Spółki oraz wiele zmian w kadrze zarządzającej.

6. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem w jakim stopniu Spółka jest na nie narażona.

1) Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną.

Na realizację założonych celów i osiągane wyniki finansowe oddziałują między innymi czynniki makroekonomiczne, których wpływ jest niezależny od działań Spółki. Do tych czynników można zaliczyć między innymi: inflację, ogólną kondycję polskiej gospodarki, zmiany sytuacji gospodarczej, wzrost PKB, politykę podatkową, wzrost stóp procentowych. Zmiany tych wskaźników może oddziaływać na zmianę wyników Spółki.

2) Ryzyko związane z brakiem stabilności systemu podatkowego.

Niestabilność systemu podatkowego, jak również nieprecyzyjność regulacji podatkowych w Polsce negatywnie wpływa na planowanie podatkowe, co może niekorzystnie wpływać na działalność i wyniki Spółki. Zmieniające się interpretacje przepisów podatkowych stosowanych przez organy podatkowe, okresy przedawnienia zobowiązań podatkowych, możliwość nakładania wysokich kar pieniężnych i innych sankcji powodują, iż ryzyko podatkowe w Polsce jest zdecydowanie wyższe niż w krajach o stabilnym systemie podatkowym. Brak stabilności w praktyce stosowania przepisów podatkowych może mieć negatywny wpływ na działalność i sytuację finansową Spółki.

3) Ryzyko związane z konkurencją.

Spółka podlega presji konkurencyjnej ze strony podmiotów z branży. Presja ta ma charakter głównie cenowy. Pomimo posiadanych przez Spółkę atutów należy brać pod uwagę możliwość negatywnego wpływu wynikającego z presji konkurencyjnej. Należy zaznaczyć, że w chwili obecnej Spółki nie prowadzi działalności sprzedażowej.

4) Ryzyko związane z realizacją kontraktów.

Głównym ryzykiem dla Spółki jest niewątpliwie zagrożenie wynikające z realizacji kontraktów. Głównym zagrożeniem dla Spółki, które obecnie jest najsilniej odczuwane to brak wywiązywania się kontrahentów Spółki z zobowiązań finansowych. Spółka posiada wysoki poziom przeterminowanych należności, które bezpośrednio negatywnie wpływają na kondycję finansową Spółki.

5) Ryzyko związane z utratą płynności.

Spółka kontynuuje działania windykacyjne wobec należności, na których odzyskanie istnieje jeszcze jakakolwiek szansa oraz doprowadzenie do podpisania ugód z wierzycielami Spółki. Niestety podjęte przez poprzedni Zarząd działania nie przyniosły na razie oczekiwanych rezultatów, a należności wobec Spółki nadal nie są regulowane. Jeżeli podejmowane w dalszym ciągu działania nie przyniosą rezultatu Zarząd Spółki może być zmuszony do złożenia wniosku o ogłoszenia upadłości.

7. Nabycie akcji własnych, a w szczególności cel ich nabycia, liczba i wartość nominalna, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych akcji w przypadku ich zbycia.

Spółka nie nabywała akcji własnych.

8. Instrumenty finansowe w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,

Spółka nie nabywała instrumentów finansowych podlegających powyższym ryzykom.

- b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Spółka nie przyjmowała celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym ani nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń, w związku z tym, że nie nabywała instrumentów finansowych, dla których byłoby to konieczne.

Prezes Zarządu

~~Lukasz Barański~~

Łukasz Barański – Prezes Zarządu

ADMASIVE GROUP S.A.
ul. Modlińska 310/312
03-152 Warszawa
NIP: 107-001-37-12
KRS: 0000402289

**V. OPINIA ORAZ RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO
BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

ADMASIVE GROUP S.A.

**UL. MODLIŃSKA 310 LOK 312
03-152 WARSZAWA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2014**

**WRAZ
Z OPINIĄ BIEGŁEGO REWIDENTA
I
RAPORTEM Z BADANIA**

ADMASSIVE GROUP S.A.

SPIS TREŚCI

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA	3
---	----------

RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ADMASSIVE GROUP S.A. ZA ROK OBROTOWY 2014	6
---	----------

I. INFORMACJE OGÓLNE.....	6
1. Dane identyfikujące badaną Spółkę.....	6
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy.....	9
3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie.....	9
4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Spółki.....	9
II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI.....	10
III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE.....	11
1. Ocena systemu rachunkowości.....	11
2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego.....	12
3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego	12
4. Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego, dodatkowych informacji i objaśnień oraz sprawozdania z działalności Spółki.....	12
IV. UWAGI KOŃCOWE	14

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ADMASSIVE GROUP S.A. ZA ROK
OBROTOWY 2014**

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ADMASSIVE GROUP S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2014**

ADMASSIVE GROUP S.A.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Do Akcjonariuszy Spółki AdMassive Group S.A.

Przeprowadziłam badanie załączonego sprawozdania finansowego Spółki AdMassive Group S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Modlińskiej 310 lok. 312, na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3.788.246,04 zł,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujący zysk netto w kwocie 68.938,67 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie 68.938,67 zł,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych w kwocie 127.684,90 zł,
- Informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki oraz członkowie jej Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013, poz 330 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Moim zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania finansowego z przyjętymi przez Spółkę zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy przedstawia ono rzetelnie i jasno, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowałam i przeprowadziłam stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

ADMASSIVE GROUP S.A.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowałam i przeprowadziłam w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważam, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Spółka utworzyła aktywo z tytułu podatku odroczonego w kwocie 225.246, 00 zł. Z uwagi na fakt, iż od 2014 roku do dnia sporządzenia niniejszej opinii Spółka generuje niewielkie dochody oraz ze względu na fakt, iż główne działania Spółki skoncentrowane są na odzyskaniu złych długów, istnieje ryzyko, iż Spółka nie wygeneruje w przyszłości dochodów pozwalających na uzyskanie korzyści ekonomicznych z utworzonego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, w związku z czym nie możemy potwierdzić realności tego składnika majątku. Rozwiązanie utworzonego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego spowodowałoby zmniejszenie wyniku finansowego roku badanego oraz kapitału własnego Spółki o kwotę 225.246, 00 zł.

Na dzień bilansowy Spółka wykazuje należności z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 3.448.985,90 zł. Na dzień sporządzenia niniejszej opinii należności te są przeterminowane powyżej roku. Gdyby Spółka utworzyła odpis na należności wówczas wynik finansowy roku badanego oraz kapitał własny Spółki zmniejszyłby się o kwotę 3.448.985,90 zł.

Do dnia sporządzenia niniejszej opinii sprawozdanie finansowe za 2013 rok nie zostało zatwierdzone przez Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Moim zdaniem, za wyjątkiem kwestii opisanych powyżej, zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2014 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku,
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Nie zgłaszając dalszych zastrzeżeń do zbadanego sprawozdania finansowego, chciałam zwrócić uwagę na :

- fakt, iż 20 grudnia 2013 roku Spółka otrzymała od Avenzaco Capital Limited z siedzibą w Wlk. Brytanii zawiadomienie o nabyciu od ClickAd S.A. 813.450 akcji imiennych serii A, na drodze umowy sprzedaży z 16.12.2013 roku. Do dnia sporządzenia sprawozdania zmiana ta nie została wpisana w księgę akcyjnej. Akcje te zostały w listopadzie 2014 roku kupione przez Pana Marcina Sznyrę,
- sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego kontynuacja działalności uzależniona jest od efektów windykacji należności zatem istnieje niepewność związana z kontynuowaniem przez Spółkę działalności,

ADMASIVE GROUP S.A.

- Spółka nie sporządziła i nie zatwierdziła sprawozdania finansowego za 2013 rok w terminach przewidzianych Ustawą o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych, a także nie dopełniła obowiązków informacyjnych dotyczących publikacji raportów bieżących i okresowych dotyczących Spółek notowanych na New Connect.

Sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2014 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Joanna Niczyporuk



Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 10039

Joanna Niczyporuk
Prezes Zarządu
Biegły rewident
Nr ewid. 10039

CHE Consulting Sp. z o.o.
ul. Handlowa 6
15-399 Białystok

.....
osoby reprezentujące podmiot

.....
podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych wpisany
na listę podmiotów uprawnionych
pod nr. ewidencyjnym 3630
prowadzoną przez KRBR

Warszawa, 18 czerwca 2015 roku

CHE Consulting Sp. z o.o.

5

ADMASIVE GROUP S.A.

**RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI
ADMASIVE GROUP S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2014**

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane identyfikujące badaną Spółkę

Spółka działa pod firmą AdMassive Group Spółka Akcyjna. Siedzibą Spółki jest Warszawa, ul. Modlińska 310 lok 312.

Spółka powstała z przekształcenia Spółki AdMassive Sp. z o.o. (Akt notarialny Repertorium A Nr 14321/2011 z dnia 7 października 2011 roku).
Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy XIII Wydział Gospodarczy w Warszawie pod numerem KRS 0000403289.

Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 107 001 37 12 nadany przez Naczelnika Urzędu Skarbowego Warszawa w dniu 1 lipca 2009 roku.

Urząd Statystyczny nadał Spółce REGON nr: 141697724.

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie z Kodeksem Spółek handlowych przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność w zakresie telekomunikacji satelitarnej,
- Działalność związana z oprogramowaniem,
- Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet,
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna wyrobów tekstylnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna odzieży prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna obuwia i wyrobów skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna nagrań dźwiękowych i audiowizualnych skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,

ADMASIVE GROUP S.A.

- Sprzedaż detaliczna gazet i artykułów piśmiennych skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna książek skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna zegarków, zegarów i biżuterii skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna kwiatów, roślin, nasion, nawozów, żywych zwierząt domowych, karmy dla zwierząt domowych skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Sprzedaż detaliczna gier i zabawek skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
- Działalność centrów telefonicznych (call center),
- Działalność agentów zajmujących się sprzedaż różnego rodzaju,
- Działalność w zakresie w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
- Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,
- Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim,
- Wykonywanie fotokopii, przygotowywania dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura,
- Pozostała działalność wydawnicza,
- Pozostała działalność pocztowa i kurierska,
- Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- Działalność agencji reklamowych,
- Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji,
- Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
- Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (internet),
- Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach,
- Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
- Reprodukacja zapisanych nośników informacji,
- Działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
- Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i dzierżawionymi,
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki.

W badanym okresie Spółka koncentrowała się głównie na windykacji swoich należności,

Kapitał zakładowy Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosił 146.000,00 zł i dzielił się na 1.460.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

ADMASIVE GROUP S.A.

Na dzień sporządzenia opinii wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale	Udział w głosach na WZA
1	Marcin Sznyra	813 450	81 345,00	55,72%	68,26%
2	Pozostali	646 550	52 905,00	36,23%	31,74%
Ogółem		1 460 000	146 000,00	100%	100%

Dnia 20 grudnia 2013 roku Spółka otrzymała od Avenzaco Capital Limited z siedzibą w Wlk. Brytanii zawiadomienie o nabyciu 813.450 akcji imiennych serii A, na drodze umowy sprzedaży z 16.12.2013 roku. Do dnia sporządzenia sprawozdania Zarząd Spółki nie dokonał zmiany wpisu w księdze akcyjnej. W listopadzie 2014 roku akcje te zostały nabyte przez Pana Marcina Sznyrę.

Kapitał własny Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 3.410.205,85 zł.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2014 roku i na dzień wydania opinii wchodził:

– Łukasz Barański – Prezes Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2014 roku i na dzień wydania opinii wchodził:

– Cezary Jasiński,
– Tomasz Nowicki,
– Artur Stechmiller,
– Zdzisław Policht.

W trakcie roku miały miejsce następujące zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W dniu 26 sierpnia 2014 roku Pan Rafał Michalczyk – Prezes Zarządu Spółki na ręce Rady Nadzorczej złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu. W dniach 26 i 28 sierpnia 2014 roku nastąpiła rezygnacja członków Rady Nadzorczej w osobach Pani Magdaleny Pietkiewicz, Pana Daniela Brodowskiego, Pana Marcina Kaszy oraz Pana Piotra Surmackiego. W związku z rezygnacją 4 członków Rady Nadzorczej dnia 10 września 2014 roku dokonano uzupełnienia składu Rady Nadzorczej do której powołani zostali: Cezary Jasiński, Tomasz Nowicki, Artur Stechmiller oraz Zdzisław Policht. Z uwagi na fakt, iż Spółka pozostawała bez Zarządu Rada Nadzorcza delegowała do pełnienia obowiązków Prezesa Zarządu jednego ze swych członków w osobie Pana Zdzisława Policht. 16 grudnia 2014 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o wyborze na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Łukasza Barańskiego.

ADMASIVE GROUP S.A.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku Spółka posiada udziały w Spółce zależnej ADM NET Sp. z o.o. (100%) i pośrednio w Spółce LEBER Media Sp. z o.o. (100%).
Udziały w tych Spółkach zostały sprzedane w 2014 roku.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Działalność Spółki w 2013 roku zamknęła się stratą netto w wysokości 1.101.257,35 zł. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013 podlegało badaniu przez biegłego rewidenta. Badanie zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony CHE Consulting Sp. z o.o. Biegły rewident w dniu 14 sierpnia 2014 roku wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń ze zwróceniem uwagi.

Do dnia sporządzenia niniejszej opinii sprawozdanie finansowe za 2013 rok nie zostało zatwierdzone przez Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 28 października 2014 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 14 maja 2015 roku, zawartej pomiędzy AdMassive Group S.A. a firmą CHE Consulting Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, ul. Handlowa 6, wpisaną na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3630. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Joannę Niczyporuk (nr ewidencyjny 10039) w siedzibie Spółki w dniach od 14 maja do 18 czerwca 2015 roku.

Wyboru podmiotu uprawnionego dokonała Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 1/2015 z dnia 12 maja 2015 roku.

CHE Consulting Sp. z o.o. oraz kluczowy biegły rewident Joanna Niczyporuk potwierdzają, iż są uprawnieni do badania sprawozdań finansowych oraz iż spełniają warunki określone w art. 56 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. Nr 77, poz. 649) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Spółki AdMassive Group S.A.

4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Spółki

Nie wystąpiły ograniczenia zakresu badania.

Podmiotowi uprawnionemu i kluczowemu biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono wszystkie żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień, co między innymi zostało potwierdzone pisemnym oświadczeniem Zarządu Spółki z dnia 18 czerwca 2015 roku.

CHE Consulting Sp. z o.o.

9

ADMASIVE GROUP S.A.**II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI**

Poniżej zaprezentowane są podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat oraz wskaźniki finansowe opisujące wynik finansowy Spółki, jej sytuację finansową i majątkową w porównaniu do analogicznych wielkości za lata ubiegłe.

<u>Podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat (w zł)</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Przychody ze sprzedaży	354 523,06	7 473 545,94	14 383 669,56
Koszty operacyjne	238 836,41	7 423 862,95	13 556 219,67
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	43 051,88	4 055,97
Pozostałe koszty operacyjne	8 837,60	1 295 227,49	19 285,48
Przychody finansowe	5 000,00	27 440,21	18 209,86
Koszty finansowe	15 511,38	102 870,94	62 640,30
Podatek dochodowy i odroczony	(27 399,00)	(176 666,00)	178 066,00
Zysk(strata) netto	68 938,67	(1 101 257,35)	589 723,94

<u>Wskaźniki</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Rentowność sprzedaży brutto	30,14%	5,65%	7,62%
Rentowność sprzedaży netto	19,45%	4,10%	6,31%
Rentowność kapitału własnego	2,06%	19,55%	754,49%
Wskaźnik rotacji majątku	0,09	1,74	2,26
Rotacja należności w dniach	4926	163	98
Rotacja zobowiązań w dniach	2567	124	99
Stopa zadłużenia	10%	60%	84%
Pokrycie majątku kapitałem własnym	90%	44%	16%
Kapitał obrotowy netto	3 231 111	3 289 985	664 539
Wskaźnik płynności	10,87	1,66	1,14
Wskaźnik podwyższonej płynności	10,87	1,66	1,14

Analiza powyższych wielkości i wskaźników wskazuje na wystąpienie w roku 2014 następujących tendencji:

- Wzrost wskaźników rentowności,
- Wzrost wskaźnika rotacji należności w dniach i wskaźnika rotacji zobowiązań w dniach,
- Spadek kapitału obrotowego netto,
- Spadek stopy zadłużenia,
- Poprawę wskaźników płynności.

ADMASIVE GROUP S.A.

III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE**1. Ocena systemu rachunkowości**

Spółka posiada dokumentację wymaganą przepisami art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz.330, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”, w szczególności dotyczącą: określenia roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, systemu ochrony danych i ich zbiorów. Dokumentacja polityki rachunkowości została opracowana zgodnie z ustawą o rachunkowości i zatwierdzona do stosowania od dnia 15 maja 2009 roku uchwałą Zarządu z dnia 5 maja 2009 roku.

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały przedstawione w dodatkowych notach objaśniających. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły.

W części przez nas zbadanej udokumentowanie operacji gospodarczych, księgi rachunkowe oraz powiązanie zapisów księgowych z dokumentami i sprawozdaniem finansowym spełniają wymogi rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe, dowody księgowe, dokumentację przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości oraz zatwierdzone sprawozdanie finansowe Spółki są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

ADMASIVE GROUP S.A.

2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego

Badane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 roku i obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3.788.246,04 zł,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujący zysk netto w kwocie 68.938,67 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie 68.938,67 zł,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych w kwocie 127.684,90 zł,
- Informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Struktura aktywów i pasywów oraz pozycji kształtujących wynik finansowy została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym.

3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowegoNależności

Największe wartości wśród należności Spółki stanowią:

- Należności z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 3.488.985,90 zł.

Zobowiązania

Największe wartości wśród zobowiązań Spółki stanowią:

- zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 288.547,08 zł,
- zobowiązania publiczno-prawne w kwocie 35.674,49 zł.

4. Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego, dodatkowych informacji i objaśnień oraz sprawozdania z działalności Spółki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawiera wszystkie informacje wymagane załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Spółka potwierdziła zasadność zastosowania zasady kontynuacji działalności przy sporządzaniu sprawozdania finansowego. Zasady wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego zostały prawidłowo i kompletnie opisane w tym wprowadzeniu.

Spółka sporządziła dodatkowe informacje i objaśnienia w postaci not tabelarycznych do poszczególnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat oraz opisów słownych.

ADMASIVE GROUP S.A.

Noty objaśniające do pozycji: rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne, inwestycje, zobowiązania i rezerwy prawidłowo przedstawiają zwiększenia i zmniejszenia oraz tytuły tych zmian w ciągu roku obrotowego.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego w sposób prawidłowy i kompletny opisują pozycje sprawozdawcze oraz jasno prezentują pozostałe informacje wymagane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Zarząd sporządził i załączył do sprawozdania finansowego sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym 2014. Sprawozdanie z działalności zawiera informacje wymagane art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Dokonaliśmy sprawdzenia tego sprawozdania w zakresie ujawnionych w nim informacji, których bezpośrednim źródłem jest zbadane sprawozdanie finansowe.

Uzasadnienie wydania opinii:

Wydaliśmy opinie z zastrzeżeniem odnośnie następujących kwestii:

- Spółka utworzyła aktywo z tytułu podatku odroczonego w kwocie 225.246, 00 zł. Z uwagi na fakt, iż od 2014 roku do dnia sporządzenia niniejszej opinii Spółka generuje niewielkie dochody oraz ze względu na fakt, iż główne działania Spółki skoncentrowane są na odzyskaniu złych długów, istnieje ryzyko, iż Spółka nie wygeneruje w przyszłości dochodów pozwalających na uzyskanie korzyści ekonomicznych z utworzonego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, w związku z czym nie możemy potwierdzić realności tego składnika majątku. Rozwiązanie utworzonego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego spowodowałoby zmniejszenie wyniku finansowego roku badanego oraz kapitału własnego Spółki o kwotę 225.246, 00 zł.
- Na dzień bilansowy Spółka wykazuje należności z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 3.448.985,90 zł. Na dzień sporządzenia niniejszej opinii należności te są przeterminowane powyżej roku. Gdyby Spółka utworzyła odpis na należności wówczas wynik finansowy roku badanego oraz kapitał własny Spółki zmniejszyłby się o kwotę 3.448.985,90 zł.
- Do dnia sporządzenia niniejszej opinii sprawozdanie finansowe za 2013 rok nie zostało zatwierdzone przez Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Ponadto zwróciliśmy uwagę na:

- fakt, iż 20 grudnia 2013 roku Spółka otrzymała od Avenzaco Capital Limited z siedzibą w Wlk. Brytanii zawiadomienie o nabyciu od ClickAd S.A. 813.450 akcji imiennych serii A, na drodze umowy sprzedaży z 16.12.2013 roku. Do dnia sporządzenia sprawozdania zmiana ta nie została wpisana w księdze akcyjnej. Akeje te zostały w listopadzie 2014 roku kupione przez Pana Marcina Sznyrę,
- sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego kontynuacja działalności uzależniona jest od efektów windykacji należności zatem istnieje niepewność związana z kontynuowaniem przez Spółkę działalności,
- Spółka nie sporządziła i nie zatwierdziła sprawozdania finansowego za 2013 rok w terminach przewidzianych Ustawą o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych,

ADMASIVE GROUP S.A.

a także nie dopełniła obowiązków informacyjnych dotyczących publikacji raportów bieżących i okresowych dotyczących Spółek notowanych na New Connect.

IV. UWAGI KOŃCOWE

Oświadczenia Zarządu

CHE Consulting Sp. z o.o. oraz kluczowy biegły rewident otrzymali od Zarządu Spółki pisemne oświadczenie, w którym Zarząd stwierdził, iż Spółka przestrzegała przepisów prawa.

Joanna Niczyporuk



Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 10039

Joanna Niczyporuk
Prezes Zarządu
Biegły rewident
Nr ewid. 10039

CHE Consulting Sp. z o.o.
ul. Handlowa 6
15-399 Białystok

.....
osoby reprezentujące podmiot

.....
podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych wpisany
na listę podmiotów uprawnionych
pod nr. ewidencyjnym 3630
prowadzoną przez KRBR

Warszawa, 18 czerwca 2015 roku

CHE Consulting Sp. z o.o.

14

VI. OŚWIADCZENIA

1. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ADMASSIVE GROUP S.A. W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2014 ROK

Zarząd AdMassive Group S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, sprawozdanie finansowe za 2014 rok i dane porównywalne za 2013 rok wraz z opinią i raportem z badania sprawozdania finansowego, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy a także, że sprawozdanie zarządu z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Prezes Zarządu
Łukasz Barański

2. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ADMASSIVE GROUP S.A. W SPRAWIE BIEGŁEGO UPRAWNIONEGO DO BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd AdMassive Group S.A. oświadcza, że biegły uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania sprawozdania finansowego za okres 2014 roku, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że spełniał warunek wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Prezes Zarządu
Łukasz Barański

VII. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD DOBRYCH PRAKTYK

Następujące zasady dobrych praktyk nie były w 2014 r. w pełni stosowane:

Zasada nr 1 – w części dotyczącej transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad oraz upublicznienia przebiegu obrad.

Z powodu wysokich kosztów Emitent nie zamierza transmitować, rejestrować i publikować na stronie internetowej obrad WZA. W przypadku zainteresowania akcjonariuszy tą formą uczestniczenia w obradach WZA, Zarząd nie wyklucza w przyszłości możliwości pełnego stosowania ww. zasady.

Zasada nr 5 – w części dotyczącej z korzystania z sekcji „relacji inwestorskich” na www.gpwinfostrefa.pl.

Spółka nie korzystała z tego serwisu w 2014 roku, ale zamierza z niego korzystać w przyszłości.

Zasada nr 11 – w 2014 r. nie zorganizowano żadnego publicznie dostępnego spotkania Zarządu AdMassive Group S.A. z udziałem Autoryzowanego Doradcy. Odstąpienie od przestrzegania tej zasady miało charakter incydentalny.

VIII. WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY

Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Autoryzowanego Doradcy i innych usług doradczych dla Invest Concept Sp. z o.o. w 2014 roku wyniosło 0 zł.

IX. WYNAGRODZENIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Łączna wartość wynagrodzenia Zarządu w 2014 roku wyniosła 21.028,00 zł.

Łączna wartość wynagrodzenia Rady Nadzorczej w 2014 roku wyniosła 0,00 zł.

X. DANE TELEADRESOWE

AdMassive Group S.A.

ul. Modlińska 310 lok. 312

03-152 Warszawa

tel.: +48 668 514 865

adres strony internetowej: www.admassive.pl

adres poczty elektronicznej: biuro@admassive.pl

REGON: 141697724

NIP: 107-001-37-12

KRS: 0000403289 Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy: 146.000 PLN