

CLEAN TECHNOLOGIES SA
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2014

Wrocław, dn. 29 czerwca 2015 roku

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE PODSTAWOWE

Clean Technologies S.A. (dawniej IPO SA) powstała w wyniku przekształcenia formy prawnej IPO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, która została zawiązana aktem notarialnym w dniu 30 maja 2007 roku. IPO sp. z o.o. została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Wrocław – Fabryczna we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy w dniu 10 lipca 2007 roku pod numerem KRS 0000368054.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 020532307. Siedziba Spółki mieści się na ul. Pl. Powstańców Śląskich 1 lok. 201, 53-329 Wrocław.

W 2012 roku Spółka inkorporowała w procesie połączenia spółkę OneRay Investment SA specjalizującą się w inwestycjach kapitałowych w sektorze IT.

Clean Technologies S.A. (jeszcze pod poprzednią nazwą IPO SA) do dnia przeprowadzenia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 15.11.2014 r. i podjęcia uchwał inicjujących proces odwrotnego przejęcia spółki była firmą konsultingową, wyspecjalizowaną w rynku kapitałowym i finansowym oraz świadczeniu usług reklamowych oraz usług Public & Investor Relations. Spółka będąc wydawcą serwisów internetowych oferowała wiele własnych narzędzi dotarcia do potencjalnych klientów, partnerów i inwestorów, takich jak portale: IPO.pl, NoweBiuro.pl, Excluzive.pl, raporty finansowo-biznesowe oraz czaty giełdowe i biznesowe. Istotną częścią działalności była również działalność inwestycyjna w spółki z sektora ICT.

W okresie od połowy listopada 2014 do końca roku Spółka nie prowadziła aktywnej działalności operacyjnej.

2. CZAS TRWANIA JEDNOSTKI

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Sprawozdanie zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 roku i za okres od 01 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku. Okres porównawczy obejmuje okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku.

4. WSKAZANIE DANYCH ŁĄCZNYCH, JEŚLI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

5. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres co najmniej 12 miesięcy.

6. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W bieżącym roku nie nastąpiło połączenie spółek.

7. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

7.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są to nabyte przez Spółkę, zaliczane do aktywów trwałych prawa majątkowe, przeznaczone do używania na potrzeby własne.

Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

W skład wartości niematerialnych i prawnych Spółki wchodzi m. innymi oprogramowanie i licencje .

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych Spółki kształtuje się następująco:

- oprogramowanie i licencje – od 2 do 5 lat ;
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 5 lat

7.2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych powyżej wartości 3 500 umarzanych w czasie Spółka wykorzystuje następujące metody:

Urządzenia techniczne i maszyny - metoda liniowa

Samochody osobowe oraz pozostałe środki trwałe - metoda liniowa

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy wyższej od 1000,- zł. a niższej od 3 500,- zł zaliczane są do środków trwałych i objęte są ewidencją bilansową. Odpis wartości początkowej tych środków dokonywany jest jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania.

7.3. Inwestycje

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Bilans na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na	Stan na
		31-12-2014	31-12-2013
A.	Aktywa trwałe	8 684,19	1 773 786,83
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>197 393,67</i>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		157 393,67
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		40 000,00
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>1 576 393,16</i>
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 576 393,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	1 546 393,16
-	udziały lub akcje		1 546 393,16
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	30 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	30 000,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>8 684,19</i>	<i>0,00</i>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 684,19	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	2 312 562,23	84 606,05
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>2 305 946,74</i>	<i>77 501,66</i>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 305 946,74	77 501,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50 248,37	74 036,60
-	do 12 miesięcy	50 248,37	74 036,60
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 698,37	3 414,00
c)	inne	2 250 000,00	51,06
d)	dochodzone na drodze sądowej		

jm

III.	Inwestycje krótkoterminowe	1,99	0,51
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,51
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1,99	0,51
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1,99	0,51
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 613,50	7 103,88
	Aktiva, razem	2 321 246,42	1 858 392,88

PASYWA		Stan na 31-12-2014	Stan na 31-12-2013
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 094 621,94	1 387 357,25
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 863 457,90	1 863 457,90
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	227 144,01	495 709,82
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:	-703 244,66	-703 244,66
	Zysk (strata) z lat ubiegłych wynikający z korekt zmian polityki rachunkowości		
IX.	Zysk (strata) netto	707 264,69	-268 565,81
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	226 624,48	471 035,63
I.	Rezerwy na zobowiązania	8 000,00	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	8 000,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	8 000,00	
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	218 624,48	471 035,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	116 609,58
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	13 591,50
	- do 12 miesięcy	0,00	13 591,50
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		103 018,08
2.	Wobec pozostałych jednostek	218 624,48	354 426,05
	a) kredyty i pożyczki	104 472,50	210 250,56
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	54 153,10	71 646,21
	- do 12 miesięcy	54 153,10	71 646,21
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	26 774,10	22 930,23
	h) z tytułu wynagrodzeń	3 224,78	19 589,05
	i) inne	30 000,00	30 010,00
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	0,00	
Pasywa, razem		2 321 246,42	1 858 392,88

Data sporządzenia: 29.06.2015

Data podpisu: 29.06.2015

BIURO RACHUNKOWE
Agnieszka Świdzka
ul. Bajana 69/4 54-129 Wrocław
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
NIP 749-149-00-00 REGON 532200709

podpis kierownika jednostki
(art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2014 do dnia 31.12.2014 roku
Wariant porównawczy

Treść	Dane za okres	Dane za okres
	01.01.2014-31.12.2014	01.01.2013-31.12.2013
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 944 936,21	2 124 163,93
- od jednostek powiązanych		25 697,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 944 936,21	2 124 163,93
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	
II. Koszty działalności operacyjnej	2 212 775,24	2 612 069,41
1. Amortyzacja	43 032,52	30 514,72
2. Zużycie materiałów i energii	4 272,39	15 599,71
3. Usługi obce	124 653,20	315 427,98
4. Podatki i opłaty, w tym:	15 348,00	18 881,60
- podatek akcyzowy		
5. Wynagrodzenia	84 464,05	202 686,53
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 431,86	31 748,41
7. Pozostałe koszty rodzajowe	1 929 573,22	1 997 210,46
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
III. Zysk (strata) na sprzedaży (I-II)	-267 839,03	-487 905,48
IV. Pozostałe przychody operacyjne	30 846,01	15 989,41
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		15 853,70
2. Dotacje		0,00
3. Inne przychody operacyjne	30 846,01	135,71
V. Pozostałe koszty operacyjne	272 212,73	13 296,82
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	200 211,15	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 032,50	
3. Inne koszty operacyjne	9 969,08	13 296,82
VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV-V)	-509 205,75	-485 212,89
VII. Przychody finansowe	1 255 202,03	260 125,62
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
2. Odsetki, w tym:	3 783,89	22 612,46
- od jednostek powiązanych		22 610,10
3. Zysk ze zbycia inwestycji	1 251 418,14	237 513,16
4. Aktualizacja wartości inwestycji		
5. Inne		
VIII. Koszty finansowe	47 415,78	43 478,54
1. Odsetki, w tym:	17 301,00	43 375,05
- dla jednostek powiązanych		28 327,65
2. Strata ze zbycia inwestycji		
3. Aktualizacja wartości inwestycji	30 000,00	
4. Inne	114,78	103,49
IX. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (VI+VII-VIII)	698 580,50	-268 565,81
X. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (X.1. - X.2.)	0,00	0,00
1. Zyski nadzwyczajne		
2. Straty nadzwyczajne		0,00
XI. Zysk (strata) brutto (IX-X)	698 580,50	-268 565,81
XII. Podatek dochodowy	0,00	0,00
1. Część bieżąca		
2. Część odroczone	-8 684,19	
XIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
XIV. Zysk (strata) netto	707 264,69	-268 565,81

Data sporządzenia: 29.06.2015

Data podpisu: 29.06.2015

BIURO RACHUNKOWE
podpisano, w imieniu powierzonego, w oparciu o księgi rachunkowe
Agnieszka Krawiec
ul. J. Bajana 69/2, 54-129 Wrocław
NIP 749-149-14-29 REGON 532200709

podpis kierownika jednostki
(art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Zestawienie zmian w kapitale własnym
 za okres od dnia 01.01.2014 do dnia 31.12.2014**

Opis	01.01.2014	31.12.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 387 357,25	1 655 923,06
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 387 357,25	1 655 923,06
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 863 457,90	1 863 457,90
1.1. Zmiany stanu kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	721 728,70	0,00
- emisji akcji	721 728,70	
b) zmniejszenia (z tytułu)	-721 728,70	
- umorzenia	-721 728,70	
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 863 457,90	1 863 457,90
2. Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego na początek okresu		
2.1. Zmiana stanu należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
2.2. Należne wpłaty na poczet kapitału zakładowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiana akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	495 709,82	142 300,00
4.1. Zmiany stanu kapitału zapasowego	268 565,81	353 409,82
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	353 409,82
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		353 409,82
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-268 565,81	0,00
- pokrycia straty	-268 565,81	
- inne		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	227 144,01	495 709,82
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany stanu kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- likwidacja przeszacowanych środków trwałych		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	-268 565,81	0,00
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych		
- inne	-268 565,81	
5.2. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany stanu pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z tytułu emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatki zgodnie z uchwałami		
- inne		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych na początek okresu	-703 244,66	-703 244,66
7.1. Niepodzielony zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Niepodzielony zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0,00	0,00

dh

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	353 409,82
- podziału zysku		353 409,82
-		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	353 409,82
- wypłata dywidendy		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		
- przeksięgowanie na kapitał zapasowy		353 409,82
- przeksięgowanie na kapitał rezerwowy		
- inne		
7.3. Niepodzielony zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Niepokryta strata z lat ubiegłych na początek okresu	-703 244,66	-703 244,66
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Niepokryta strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-703 244,66	-703 244,66
a) zwiększenie (z tytułu)	-268 565,81	0,00
- przeniesienia wyniku do pokrycia	-268 565,81	
- utworzenie rezerw na długoterminowe świadczenia pracownicze		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-268 565,81	0,00
- pokrycie straty		
- inne	-268 565,81	
7.6. Niepokryta strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-703 244,66	-703 244,66
7.7. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-703 244,66	-703 244,66
8. Wynik netto	707 264,69	-268 565,81
a) zysk netto	707 264,69	
b) strata netto		-268 565,81
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 094 621,94	1 387 357,25
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 094 621,94	1 387 357,25

Data sporządzenia: 29.06.2015

Data podpisu: 29.06.2015

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie spraw rachunkowych
BIURO RACHUNKOWE
Agnieszka Świderek
ul. J. Bajana 69/2, 54-129 Wrocław
NIP 749-149-14-29 REGON 532200709

podpis kierownika jednostki
(art. 52 ust. 2 Ustawy o rachunkowości)

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

Treść	Dane za okres	
	01.01.2014-31.12.2014r.	01.01.2013-31.12.2013r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Wynik finansowy netto (zysk strata)	707 264,69	-268 565,81
II. Korekty o pozycje	-639 318,90	-418 075,06
1. Amortyzacja	43 032,52	30 514,72
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 788,17	31 034,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-908 706,99	-253 366,86
5. Zmiana stanu rezerw	8 000,00	
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	21 554,92	9 964,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	197 206,29	-220 225,93
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 193,81	231,64
10. Inne korekty		-16 227,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	67 945,79	-686 640,87
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	236 640,00	807 133,70
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 150,00	15 853,70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne rzeczowych aktywów trwałych		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	194 490,00	791 280,00
a) w jednostkach powiązanych	194 490,00	791 280,00
- zbycie aktywów finansowych	194 490,00	791 280,00
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-88 000,00	-535,26
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-88 000,00	-535,26
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne.		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	148 640,00	806 598,44
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 700,00	133 273,11
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych		
2. Kredyty i pożyczki	3 700,00	133 273,11
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-220 284,31	-256 184,48
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu		

4. Spłaty kredytów i pożyczek	-212 496,14	-225 150,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	-7 788,17	-31 034,48
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I+II)	-216 584,31	-122 911,37
D.Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	1,48	-2 953,80
E. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	1,48	-2 953,80
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych		
F. Środki pieniężne na początek roku obrotowego	0,51	2 954,31
G. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego, w tym	1,99	0,51
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

data sporządzenia: 29.06.2015

Data podpisu: 29.06.2015

BIURO RACHUNKOWE
Admieska Sp. z o.o.
 ul. J. Bałuckiego 5A-119 Wrocław
 NIP 749-149-14-29 REGON 532260709

podpis kierownika jednostki
 (art. 52 ust. 2 Ustawy o rachunkowości)

I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1 SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – zmiany w 2014 roku

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	ZMIANY			31.12.2014
		31.12.2013	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	
1	GRUNTY WŁASNE				
	*wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	*dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	*wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
2	BUDYNKI I BUDOWLE				
	*wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	*dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	*wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
3	URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY				
	*wartość początkowa	22 768,07	0,00	22 768,07	0,00
	*dotychczasowe umorzenie	22 768,07	0,00	22 768,07	0,00
	*wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ŚRODKI TRANSPORTU				
	*wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	*dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	*wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
5	POZOSTAŁE ŚRODKI				
	*wartość początkowa	9 913,01	0,00	9 913,01	0,00
	*dotychczasowe umorzenie	9 913,01	0,00	9 913,01	0,00
	*wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
6	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE				
	*wartość początkowa	32 681,08	0,00	32 681,08	0,00
	*dotychczasowe umorzenie	32 681,08	0,00	32 681,08	0,00
	*wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
7	OGÓŁEM WNIP				
	*wartość początkowa	337 671,31	128 888,00	466 559,31	0,00
	*dotychczasowe umorzenie	180 277,64	43 032,52	223 310,16	0,00
	*wartość netto	157 393,67	85 855,48	243 249,15	0,00

Spółka w zatwierdzonym sprawozdaniu finansowym za 2013 rok wykazywała kwotę 40 000,00 zł. jako zaliczkę na środki trwałe w budowie. W roku 2014 kwota ta została rozliczona jako zwiększenie wartości niematerialnych oraz prawnych, w związku z powyższym Spółka zdecydowała się zmienić prezentację bilansu otwarcia i przenieść wyżej wymienioną zaliczkę do pozycji „zaliczki na wartości niematerialne i prawne”.

1 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Spółka nie użytkuje gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie.

2 WARTOŚĆ NIEUMARZANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU

Spółka użytkuje powierzchnie biurowe przy ul. Powstańców Śl. we Wrocławiu na podstawie umowy podnajmu o powierzchni 20 m².

3 ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA Z TYTUŁU PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie dotyczy.

4 STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy Spółki wynosi 1.863.457,90 złotych i dzieli się na 18.634.579 akcji o wartości nominalnej 0,10 złotych każda. Akcje wszystkich serii mają charakter akcji na okaziciela i posiadają prawo do 1 głosu na akcję na WZA Spółki.

Struktura własności kapitału akcyjnego Spółki na dzień 31.12.2014 roku

Nazwa	Ilość akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym	Wartość nominalna
Equimaxx, LLC	3 030 035	16,26%	303 003,50
Pozostali	15 604 544	83,74%	1 560 454,40
RAZEM	18 634 579,00	100,00%	1 863 457,90

5 STAN, ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE KAPITAŁÓW POZOSTAŁYCH

Spółka jest zobowiązana do sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym.

6 PROPOZYCJE PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY

Spółka zamierza przeznaczyć zysk za rok obrotowy 2014 na pokrycie strat z lat ubiegłych.

7 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

stan na 31.12.14

	Odpis aktualizujący należności od odbiorców
Stan na dzień 31 grudnia 2013 roku	3 690,00
Zwiększenia	62 032,50
Zmniejszenia	0,00
Stan na dzień 31 grudnia 2014 roku	65 722,50

8 WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

	31.12.2014	31.12.2013
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe,	6 613,50	7 103,88
w tym:		
KRÓTKOTERMINOWE:	6 613,50	7 103,88
Ubezpieczenia majątkowe	0,00	1 493,32
Oplaty roczne	0,00	0,00
Ulga na złe długie-podatek naliczony	6 613,50	3 811,22
Oплата leasingowa	0,00	687,34
Podatek VAT do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	1 112,00
Pozostałe	0,00	0,00
DŁUGOTERMINOWE:	8 684,19	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 684,19	0,00
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe,	0,00	0,00
zobowiązania przyszłego okresu	0,00	0,00

9 INSTRUMENTY FINANSOWE.

fn

Stan na 31.12.2014r.

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	150.000 sztuk akcji w Arethe Media Group SA	0,00	-
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne		1,99	nie dotyczy
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt w Raiffeisen Banka SA	104 422,70	oprocentowanie- 1M+2,60 % w skali roku , termin spłaty - I kwartał 2015r.
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczka od Equimaxx	3 700,00	oprocentowanie - 12% w skali roku,termin spłaty - I kwartał 2015r.

10 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJĘ I PORĘCZENIA

Spółka nie udzielała gwarancji i poręczeń.

11 WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Spółka nie posiada zabezpieczeń na majątku jednostki.

II OBJAŚNIENIA DORACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW

Rodzaj działalności	2014	2013
Sprzedaż usług	1 944 936,21	2 124 163,93
Sprzedaż towarów	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży, razem	1 944 936,21	2 124 163,93

99,5% z kwoty przychodów ze sprzedaży w roku obrotowym została osiągnięta w obrocie krajowym.

2 ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

3 WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.

4 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM

Działalność zaniechana	2014
Przychody działalności zaniechanej	1 944 936,21
Koszty działalności zaniechanej	1 925 851,00
Wynik na działalności zaniechanej	19 085,21

5 ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA OD WYNIKU FINANSOWEGO

Uzgodnienie zysku (straty) brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco

Pozycje	31.12.2014	31.12.2013
Strata/zysk brutto	754 702,00	-268 565,81
Różnice między przychodami rachunkowymi a kosztami podatkowymi	-1 200 867,28	-22 610,10
- odsetki naliczone od pożyczki	-3 183,28	-22 610,10
-rozwiązanie odpisu aktualizującego na wartość udziałów	-1 197 684,00	
Różnice między kosztami rachunkowymi a kosztami podatkowymi	-23 780,52	64 158,90
- odpisy aktualizujące należności	4 797,87	0,00

- wypłacone wynagrodzenia z ubiegłego roku	0,00	0,00
- zapłacone składki ZUS z ubiegłego roku	0,00	0,00
- nie wypłacone wynagrodzenia z bieżącego roku	4 494,40	24 375,00
- wypłacone wynagrodzenia z ubiegłego roku	-24 375,00	-20 480,26
- zapłacone składki ZUS z ubiegłego roku	-7 497,06	-12 862,23
- zapłacone odsetki od zob. naliczone w ubiegłym roku	0,00	-8 222,48
- nie zapłacone składki ZUS z bieżącego roku	2 796,44	7 497,06
- pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w roku bieżącym	8 211,00	0,00
- odsetki budżetowe	211,00	1 905,67
- naliczone odsetki od zob.	0,00	9 218,04
- koszty reprezentacji nkup	0,00	390,80
- odpisane należności	0,00	8 400,00
- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość udziałów	0,00	0,00
- korekta kosztów - nieuregulowane zobowiązania	-12 650,60	50 736,74
- pozostałe koszty nkup	231,43	3 200,56
Dochód/ strata do opodatkowania	-469 945,80	-227 017,01

5 DANE O KOSZTACH WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY ORAZ O KOSZTACH RODZAJOWYCH

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

6 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Spółka nie posiada środków trwałych wytwarzanych we własnym zakresie.

**7 PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE
(W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA)**

Spółka poniosła w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014 roku wydatki o charakterze inwestycyjnym (128.888 zł na wnip) i nie planuje wydatków inwestycyjnych w roku 2015.

8 INFORMACJA O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

III OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	31.12.2014	31.12.2013
Środki pieniężne w banku	1,99	0,51
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Środki pieniężne, razem	1,99	0,51

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		31-12-2014
1.	Amortyzacja	43 032,52
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	43 032,52
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	7 788,17
	odsetki zapłacone od kredytów	7 788,17
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-908 706,99
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-2 685 311,30
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	1 546 393,16
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-42 150,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	242 361,15
	aktualizacja wartości aktywów trwałych	30 000,00
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	8 000,00
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	8 000,00
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	
	przesunięcia do/ze środków trwałych	
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	21 554,92
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 228 445,08
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	2 250 000,00

fn

7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	197 206,29
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-146 633,09
	korekta o spłacone pożyczki	103 018,08
	korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	240 821,30
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	8 193,81
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	8 684,19
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-490,38
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00

IV OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU OBROTOWYM

Przeciętne zatrudnienie Spółki za rok 2014 na dzień bilansowy wynosi 2 osoby.

2 WYNAGRODZENIA WYPŁACONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W okresie sprawozdawczym Spółka wypłaciła osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego 60.000 zł brutto, natomiast osobom wchodzącym w skład organu nadzorującego nie wypłacono wynagrodzeń.

3 POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W okresie sprawozdawczym Spółka nie wypłacała pożyczek ani innych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

4 INFORMACJA O TRANSAKCJACH Z CZŁONKAMI ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ I ICH RODZINAMI

W roku sprawozdawczym były świadczone na rzecz Spółki usługi analityczne i doradcze przez Prezesa Zarządu Bogusława Bartonia działającego pod firmą BRB Progres z siedzibą we Wrocławiu.

5. WYNGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 8.000 zł

- b) inne usługi poświadczające – 0 zł
- c) usługi doradztwa podatkowego- 0 zł
- d) pozostałe usługi – 0 zł

V OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W roku obrotowym 2014 nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie wystąpiły.

3 PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI, METOD WYCENY ORAZ ZMIAN SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości oraz metodach wyceny sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

4 INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy.

VI INNE ISTOTNE INFORMACJE

1 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy

2 INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nie dotyczy.

3 WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Nie dotyczy

4 PRZYCZYNY NIE SPORZĄDZANIA PRZEZ JEDNOSTKĘ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy

.....
Sporządziła
BIURO KRAJOWE
Agnieszka Świdorska
ul. J. Bajana 69/2, 54-129 Wrocław
NIP 749-149-14-29 REGON 532200709

.....
Prezes Zarządu

Wrocław, dn. 29 czerwca 2015 roku