

RAPORT

ZA IV KWARTAŁ 2015 ROKU

Wrocław, 12 lutego 2016 roku

Spis treści

Spis treści.....	1
I. Informacje o spółce.....	3
1. Wstęp.....	3
2. Dane teleadresowe	4
3. Powstanie spółki	4
II. Wybrane dane finansowe	5
Rachunek zysków i strat w zł.....	5
Aktywa - wybrane dane finansowe w zł.....	7
Pasywa - wybrane dane finansowe w zł.....	7
Rachunek przepływów pieniężnych - wybrane dane finansowe w zł	7
Zestawienie zmian w kapitale własnym - wybrane dane finansowe w zł	8
III. Dodatkowe dane, których uwzględnienie w raporcie kwartalnym jest konieczne dla przedstawienia aktualnej sytuacji majątkowej i finansowej emitenta w sposób rzetelny i kompetentny	10
IV. Komentarz zarządu do wyników finansowych spółki.....	10
V. Informacje zarządu na temat aktywności w IV kwartale 2015	11
VI. Prognozy finansowe	13
V. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	13
VI. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych	13

Raport za IV kwartał 2015 roku

VII.	Opis stanu realizacji działań inwestycyjnych prezentowanych w dokumencie informacyjnym, o których mowa w § 10 pkt. 13a załącznika nr 1 do regulaminu ASO	14
VIII.	Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	14
IX.	Struktura akcjonariatu*	14
X.	Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty.....	15
XI.	Zasady polityki rachunkowości	15
XII.	Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego	21

I. Informacje o spółce

1. Wstęp

Domenomania.pl S.A. jest spółką z segmentu nowych technologii, która znajduje się w czołówce polskich firm świadczących usługi poprzez Internet. Głównym przedmiotem działalności Spółki jest pozyskiwanie klientów abonamentowych na usługi rejestracji domen internetowych oraz usług hostingowych. Dodatkowo Spółka świadczy szereg usług komplementarnych dla głównego przedmiotu swojej działalności, dzięki czemu w skład oferty wchodzi także takie usługi jak serwery VPS oraz serwery dedykowane, pozycjonowanie stron internetowych, a także kreacja stron internetowych. Poprzez takie rozwiązanie Spółka jest w stanie w sposób kompleksowy obsłużyć nawet najbardziej wymagających klientów.

Dzięki szerokiemu wachlarzowi usług komplementarnych dla głównego przedmiotu działalności Spółka jest w stanie dywersyfikować przychody z tytułu świadczonych usług co korzystnie wpływa na rozwój Spółki. Poprzez takie rozwiązanie Domenomania.pl S.A. w systematyczny sposób powiększa także swój udział w innych segmentach branży IT. Do segmentów tych zaliczyć można kreację stron i portali internetowych, pozycjonowanie stron internetowych, e-marketing oraz usługi programistyczne.

Mimo, że w chwili obecnej Spółka posiada szeroką ofertę, stale wykonywane są kolejne prace i inwestycje mające na celu polepszenie jakości obecnie świadczonych usług, a także ich poszerzenie o kolejne pozycje. Ważne jest bowiem, aby stale rozwijać każdy segment działalności Spółki, a także wdrażać nowe usługi do oferty, wychodząc na przeciw coraz to bardziej wymagającym klientom. Dzięki świadomości konieczności oferowania innowacyjnych rozwiązań Spółka na przestrzeni lat była w stanie zbudować grupę profesjonalistów, którzy wspólnie potrafią zaoferować szeroki wachlarz usług o znakomitej jakości.

2. Dane teleadresowe

Nazwa:	Domenomania.pl
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Wrocław, Polska
Adres:	ul. Strzegomska 138, 54-429 Wrocław
REGON:	020549220
NIP:	8951885344
KRS:	0000377083
Kapitał zakładowy:	537 000 zł
www:	http://domenomania.pl
e-mail:	sekretariat@domenomania.pl

3. Powstanie spółki

Domenomania.pl Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Strzegomskiej 138, 54-429 Wrocław, powstała z przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod tą samą firmą na mocy aktu notarialnego Repertorium A nr 182/2011 z dnia 21.01.2011 roku. Spółka Akcyjna została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000377083 w dniu 31 stycznia 2011 roku przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy KRS.

II. Wybrane dane finansowe

Poniżej zaprezentowano wybrane dane finansowe Domenomania.pl S.A. za IV kwartał 2015 roku oraz dane finansowe za analogiczny okres roku 2014.

Rachunek zysków i strat w zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WARIANT PORÓWNAWCZY	Za okres 01.10.2015- 31.12.2015	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.01.2015- 31.12.2015	Za okres 01.01.2014- 31.12.2014
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	2 449 580,02	2 278 148,99	9 034 208,47	8 969 313,29
- od jednostek powiązanych	9 962,00	-407 979,00	450 381,00	461 418,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 449 580,02	2 278 148,99	9 034 208,47	8 833 787,27
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	135 526,02
B. KOSZTY działalności operacyjnej, w tym:	3 076 721,34	2 070 127,57	9 164 547,43	8 425 324,10
I. Amortyzacja	150 623,94	50 603,59	424 008,82	455 705,31
II. Zużycie materiałów i energii	2 653,66	5 013,52	17 200,55	19 215,03
III. Usługi obce	2 871 905,26	1 956 538,55	8 471 129,63	7 583 186,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	21,50	953,25	1 696,20	7 525,64
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	41 511,61	38 074,50	165 369,51	167 019,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 084,12	8 192,91	30 870,23	29 490,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 921,25	10 751,25	54 272,49	48 259,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	114 922,46
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-627 141,32	208 021,42	-130 338,96	543 989,19
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	471 171,64	40 374,90	540 841,01	83 752,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
II. Dotacje	465 664,78	2 759,29	531 527,53	22 537,04
III. Inne przychody operacyjne	4 306,86	37 615,61	8 113,48	61 215,78
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	39 261,79	104 287,37	159 698,20	226 337,45

Raport za IV kwartał 2015 roku

I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	19 880,00	0,00	19 880,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	39 261,79	84 407,37	159 698,20	206 457,45
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-195 231,47	144 108,95	250 803,85	401 404,56
G. PRZYCHODY FINANSOWE	18 495,36	748,30	19 327,24	7 136,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	18 495,36	748,30	19 327,24	7 080,48
- od jednostek powiązanych	0,00	524,79	0,00	6 671,86
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	56,11
H. KOSZTY FINANSOWE	4 251,35	9 086,45	20 323,99	19 559,48
I. Odsetki, w tym:	2 504,82	6 555,61	14 204,56	14 969,53
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	1 146,93	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	1 746,53	2 530,84	6 119,43	4 589,95
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-180 987,46	135 770,80	249 807,10	388 981,67
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-180 987,46	135 770,80	249 807,10	388 981,67
L. PODATEK DOCHODOWY	-43 617,00	19 397,00	73 486,00	38 445,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	17 153,00	-5 469,23	8 397,23	37 245,03
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-154 523,46	121 843,03	167 923,87	313 291,64

Raport za IV kwartał 2015 roku

Aktywa - wybrane dane finansowe w zł

BILANS - AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	2 984 708,44	3 203 869,53
I. Wartości niematerialne i prawne	2 744 742,08	3 149 571,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 525,99	22 317,86
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	200 105,37	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 335,00	31 980,23
B. AKTYWA OBROTOWE	2 454 158,76	3 351 405,88
I. Zapasy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	2 418 461,52	3 134 572,88
III. Inwestycje krótkoterminowe	26 289,80	204 294,01
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 407,44	12 538,99
AKTYWA RAZEM :	5 438 867,20	6 555 275,41

Pasywa - wybrane dane finansowe w zł

BILANS - PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 080 474,94	2 892 551,07
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	537 000,00	517 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 354 936,07	2 041 644,43
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	300 000,00	300 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-279 385,00	-279 385,00
VIII. Zysk (strata) netto	167 923,87	313 291,64
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 358 392,26	3 662 724,34
I. Rezerwy na zobowiązania	3 978,00	226,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	2 427,61
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 043 811,62	2 388 349,77
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 310 602,64	1 271 720,96
PASYWA RAZEM :	5 438 867,20	6 555 275,41

Raport za IV kwartał 2015 roku

Rachunek przepływów pieniężnych - wybrane dane finansowe w zł

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		Za okres 01.10.2015- 31.12.2015	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.01.2015- 31.12.2015	Za okres 01.01.2014- 31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-154 523,46	121 843,03	167 923,87	313 291,64
II.	Korekty razem	-631 889,80	-229 613,28	-243 313,22	266 803,35
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-786 413,26	-107 770,25	-75 389,35	580 094,99
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	131 170,14	1 748,30	132 200,13	8 080,48
II.	Wydatki	-516 757,00	218 132,32	812 875,00	1 248 132,32
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	647 927,14	-216 384,02	-680 674,87	-1 240 051,84
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	151 476,31	691 843,25	580 286,00	942 789,56
II.	Wydatki	12 920,47	211 254,62	23 304,58	246 865,81
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	138 555,84	480 588,63	556 981,42	695 923,75
D. Przepływy pieniężne netto razem		69,72	156 434,36	-199 082,80	35 966,90
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		69,72	156 434,36	-199 082,80	35 966,90
F. Środki pieniężne na początek okresu		4 432,13	47 859,65	203 584,65	168 327,11
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		4 501,85	204 294,01	4 501,85	204 294,01

Zestawienie zmian w kapitale własnym - wybrane dane finansowe w zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres 01.10.2015- 31.12.2015	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.01.2015- 31.12.2015	Za okres 01.01.2014- 31.12.2014
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 234 998,40	2 770 708,04	2 892 551,07	2 559 259,43
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 234 998,40	2 770 708,04	2 892 551,07	2 559 259,43
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	537 000,00	517 000,00	517 000,00	497 000,00

Raport za IV kwartał 2015 roku

Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	537 000,00	517 000,00	537 000,00	517 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 354 936,07	2 041 644,43	2 041 644,43	2 009 807,34
Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	2 354 936,07	2 041 644,43	2 354 936,07	2 041 644,43
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	313 291,64	31 837,09
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	279 385,00	279 385,00	279 385,00	279 385,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	279 385,00	279 385,00	279 385,00	279 385,00
Wynik netto na początek okresu	322 447,33	191 448,61	0,00	0,00
Wynik netto na koniec okresu	167 923,87	313 291,64	167 923,87	313 291,64
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 080 474,94	2 892 551,07	3 080 474,94	2 892 551,07
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 080 474,94	2 892 551,07	3 080 474,94	2 892 551,07

III. Dodatkowe dane, których uwzględnienie w raporcie kwartalnym jest konieczne dla przedstawienia aktualnej sytuacji majątkowej i finansowej emitenta w sposób rzetelny i kompetentny

W opinii Zarządu Emitenta, rzetelne i kompletne przedstawienie aktualnej sytuacji majątkowej i finansowej Spółki nie wymaga uwzględniania dodatkowych danych.

IV. Komentarz zarządu do wyników finansowych spółki

W czwartym kwartale roku 2015 Spółka osiągnęła przychód ze sprzedaży na poziomie 2 449 580,02 złotych co stanowi wzrost o ponad 7,5% względem analogicznego okresu roku ubiegłego, w którym Emitent wypracował przychód ze sprzedaży w wysokości 2 278 148,99 złotych.

Spółka w czwartym kwartale roku 2015 zanotowała stratę na sprzedaży w wysokości 627 141,32 złotych. Wynik ten wywołany był faktem, iż w IV kwartale 2015 roku Emitent zakończył prace nad systemem B2B współfinansowanym z funduszy unijnych. W związku z tym w koszty działalności operacyjnej rozliczona została kwota 634 367,00 zł za usługi obce dotyczące projektu, które nie mogły zostać aktywowane jako wartość niematerialna i prawna. Projekt został zakończony przez Emitenta i oczekuje na kontrolę jednostki finansującej.

Jednocześnie warto zwrócić uwagę na pozostałe przychody operacyjne opiewające na kwotę 471 171,64 złotych, w których to rozliczona została kwota dofinansowania z funduszy unijnych do powyższych kosztów w wysokości 405 613,00 zł.

V. Informacje zarządu na temat aktywności w IV kwartale 2015 r.

21 października 2015 roku Zarząd spółki Domenomania.pl S.A. na podstawie Art. 160 ust. 4 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi zawiadomił o nabyciu akcji przez osobę mającą stały dostęp do informacji poufnych.

Spółka otrzymała w tym zakresie następujące zawiadomienie prezesa zarządu Domenomania.pl S.A. Mateusza Szuściaka:

"Na podstawie art. 160 ust 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi informuję, że w wyniku wpisania w dniu 14.10.2015 przez sąd rejestrowy podwyższenia kapitału zakładowego spółki Domenomania.pl S.A., zostałem posiadaczem 100.000 akcji serii F. Akcje zostały nabyte w drodze subskrypcji prywatnej akcji serii F emitowanych na podstawie uchwały nr 14 z dnia 29 czerwca 2015 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Domenomania.pl Spółka Akcyjna, skierowanych do członków zarządu Spółki. Cena za jedną akcję była równa 0,10 zł. Przed nabyciem akcji serii F posiadałem 200.000 akcji Domenomania.pl S.A.. Obecnie posiadam 300.000 akcji Domenomania.pl, które stanowią 5,59% w kapitale i głosach na WZA."

Spółka otrzymała w tym zakresie następujące zawiadomienie wiceprezesa zarządu Domenomania.pl S.A. Michała Misztala:

"Na podstawie art. 160 ust 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi informuję, że w wyniku wpisania w dniu 14.10.2015 przez sąd rejestrowy podwyższenia kapitału zakładowego spółki Domenomania.pl S.A., zostałem posiadaczem 100.000 akcji serii F. Akcje zostały nabyte w drodze subskrypcji prywatnej akcji serii F emitowanych na podstawie uchwały nr 14 z dnia 29 czerwca 2015 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Domenomania.pl Spółka Akcyjna, skierowanych do członków zarządu Spółki. Cena za jedną akcję była równa 0,10 zł. Przed nabyciem akcji serii F posiadałem 209.500 akcji Domenomania.pl S.A. Obecnie posiadam 309.500 akcji Domenomania.pl, które stanowią 5,76% w kapitale i głosach na WZA."

Raport za IV kwartał 2015 roku

Zarząd Domenomania.pl S.A. poinformował również o rejestracji w dniu 14.10.2015 roku zmian Statutu Spółki zgodnie z uchwałami Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 czerwca 2015 roku.

Zgodnie z uchwałą nr 14 Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanowiło zmienić art. 7 ust. 1 Statutu Spółki, w ten sposób, że nadaje mu się następujące brzmienie:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 537.000,- zł (pięćset trzydzieści siedem tysięcy złotych) i dzieli się na:

- 3.450.000 (trzy miliony czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.
- 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda
- 320.000 (trzysta dwadzieścia tysięcy) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- 200.000 (dwieście tysięcy) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- 200.000 (dwieście tysięcy) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.
- 200.000 (dwieście tysięcy) akcji na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”

Ponadto zgodnie z uchwałą nr 16 Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanowiło zmienić art. 14 Statutu Spółki, w ten sposób, że nadaje mu się następujące brzmienie:

„Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki oraz do jej reprezentowania uprawniony jest każdy członek zarządu samodzielnie.”

Dotychczasowe brzmienie art. 7 ust. 1 Statutu Spółki:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 517.000,- zł (pięćset siedemnaści tysięcy złotych) i dzieli się na:

Raport za IV kwartał 2015 roku

- 3.450.000 (trzy miliony czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.
- 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda
- 320.000 (trzysta dwadzieścia tysięcy) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. - 200.000 (dwieście tysięcy) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.
- 200.000 (dwieście tysięcy) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja”

Dotychczasowe brzmienie art. 14 Statutu Spółki:

„Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki oraz do jej reprezentowania upoważnieni są:

- 1) w przypadku zarządu jednoosobowego członek Zarządu samodzielnie,
- 2) w przypadku zarządu wieloosobowego dwaj członkowie Zarządu działający łącznie lub jeden członek Zarządu działający łącznie wraz z prokurentem.”

VI. Prognozy finansowe

Zarząd Emitenta nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz finansowych.

VII. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

IX. Opis stanu realizacji działań inwestycyjnych prezentowanych w dokumencie informacyjnym, o których mowa w § 10 pkt. 13a załącznika nr 1 do regulaminu ASO

Nie dotyczy.

X. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

XI. Struktura akcjonariatu*

Akcjonariusze	Liczba akcji	Udział w liczbie głosów na WZ	Struktura akcjonariatu w %
INDATA Software Limited	2 900 000	54,00 %	54,00 %
Aleksander Chomicz	524 140	9,76 %	9,76 %
Michał Misztal	309.500	5,76%	5,76%
Mateusz Szuściak	300.000	5,59%	5,59%
Pozostali	1 336.360	24,89%	24,89%
Razem	5.370.000	100 %	100 %

*na dzień 12.02.2016 r.

XII. Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.12.2015

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	3	3
Umowa zlecenia	5	-

XIII. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Jednostka dokonała zmiany zasad rachunkowości w stosunku do danych porównawczych, polegającej na zmianie prezentacji zakupów współfinansowanych z dotacji. W Raporcie za IV kwartał 2014 roku dotacje prezentowane były w pozycji Aktywów „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”. W bieżącym sprawozdaniu dotacje prezentowane są w pozycji Aktywów „Inne wartości niematerialne i prawne”.

Spółka dokonała również zmiany zasad rachunkowości w stosunku do danych porównawczych, polegającej na zmianie prezentacji amortyzacji wartości firmy w Rachunku zysków i strat. W Raporcie za IV kwartał 2014 roku amortyzacja wartości firmy prezentowana była w „Kosztach działalności operacyjnej” w pozycji „Amortyzacja”. W bieżącym sprawozdaniu amortyzacja wartości firmy prezentowana jest w „Pozostałych kosztach operacyjnych” w pozycji „Inne koszty operacyjne”.

1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i nie ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek według przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5-ciu lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej), w przypadkach, w których ustawa przewiduje taką możliwość.

Niezakończone usługi długoterminowe

Niezakończone usługi długoterminowe odpowiadają niezafakturowanej kwocie, którą Spółka spodziewa się uzyskać od zamawiającego za wykonane prace. Wycenia się je w wysokości poniesionych kosztów, powiększonych o odpowiedni narzut zysku pomniejszonych o sumę wystawionych faktur i ujętych strat. Koszty zawierają wszystkie koszty odnoszące się bezpośrednio do konkretnych umów oraz odpowiednią część stałych i zmiennych kosztów

Raport za IV kwartał 2015 roku

ogólnych Spółki skalkulowanych przy założeniu normalnego wykorzystania zdolności produkcyjnych.

Niezakończone umowy o usługę długoterminową są prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej jako składnik należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności. Jeżeli wartość wystawionych faktur przekracza wartość poniesionych kosztów powiększonych o ujęty zysk, nadwyżka jest ujmowana w sprawozdaniu z sytuacji finansowej jako przychody przyszłych okresów.

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Długoterminowe aktywa finansowe nie występują .

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy :

- surowce - w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne - średnioważone,
- materiały - w cenach nabycia,
- towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- produkty - w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku należności i zobowiązania wykazywane według wartości nominalnej,

Raport za IV kwartał 2015 roku

- na dzień bilansowy należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- na dzień bilansowy zobowiązania wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską według kursu średniego dla danej waluty ustalonego przez NBP, obowiązującego w dniu bilansowym.

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

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu średniego NBP z dnia 31.12.2014 r.
- weksle ustalono w wartości nominalnej wraz z przypadającymi na nie do dnia bilansowego odsetkami .

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia /w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

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

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,

- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

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

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

Raport za IV kwartał 2015 roku

ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

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

2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR;
2. rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą bezpośrednią/pośrednią;
3. punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

Raport za IV kwartał 2015 roku

4. zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

XIV. Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

Zarząd Domenomania.pl SA oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Domenomania.pl SA oraz jej wynik finansowy.