

eCard S.A.
ul. Arkońska 11
80-387 Gdańsk

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dane finansowe wykazane poniżej ujęte są w tysiącach złotych.

I.

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tyt. aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia .**

Dane dotyczące stanów i zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i dotychczasowej amortyzacji (umorzenia) przedstawia Tabela nr 1 i 2.

Tabela nr 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - netto	30.06.2012	31.12.2011
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	557	657
- oprogramowanie komputerowe	549	648
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Razem:	557	657

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) - netto	30.06.2012	31.12.2011
a) własne	557	657
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0
c) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne razem	557	657

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.							
	a	b	C		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	1 930	1 270		0	1 930
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	42	42	0	0	42
- zakupu	0	0	42	42	0	0	42
- wytworzenia	0	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	34	34	0	0	34
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	34	34	0	0	34
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	1 938	1 278	0	0	1 938
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	1 273	622	0	0	1 273
f) amortyzacja za okres	0	0	108	107	0	0	108
- odpisy amortyzacyjne	0	0	0	0	0	0	0
g) zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	1 381	729	0	0	1 381
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
k) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	557	549	0	0	557

Tabela nr 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	30.06.2012	31.12.2011
a) środki trwałe, w tym:	889	441
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
- urządzenia techniczne i maszyny	687	177
- środki transportu	198	255
- inne środki trwałe	4	9
b) środki trwałe w budowie	0	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe razem	889	441

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	30.06.2012	31.12.2011
a) własne	198	190
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	691	251
c) środki trwałe w budowie	0	0
Środki trwałe bilansowe razem	889	441

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	30.06.2012	31.12.2011
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0	0

Spółka ma podpisaną umowę najmu na korzystanie z powierzchni biurowej w Warszawie przy ul. Czackiego 7/9 oraz w Gdańsku przy ul. Arkońskiej 11.

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.						
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	0	1 374	608	154	2 136
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	621	2	0	623
-zakup	0	0	621	2	0	623
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	161	0	0	161
-sprzedaż	0	0	13	0	0	13
- likwidacja	0	0	148	0	0	148
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0		1 834	610	154	2 598
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	1 197	353	145	1 695
f) zwiększenia za okres	0	0	101	59	5	165
-zwiększenia umorzenie	0	0	101	59	5	165
g) zmniejszenia	0	0	151	0	0	151
- sprzedaż	0	0	10	0	0	10
- likwidacja	0	0	141	0	0	141
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0		1 147	412	150	1 709
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	0	687	198	4	889

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość. Nie dotyczy.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

eCard S.A. nie posiada zobowiązań z w/w tytułów.

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) na dzień 30.06.2012 r.								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria AA	zwykłe	-----	-----	48 000 000	9 600			
Seria B	zwykłe	-----	-----	7 000 000	1 400	Kompensata obligacji /gotówka	22.04.2010 r.	od 01.01.2010 r.
Seria C	zwykłe	-----	-----	11 200 000	2 240	gotówka	14.12.2010 r.	od 01.01.2010 r.
Seria D	zwykłe	-----	-----	18 000 000	3 600	gotówka	22.03.2012r.	od 01.01.2012
Liczba akcji razem				84 200 000				
Kapitał zakładowy, razem w tys. zł					16 840			
Wartość nominalna jednej akcji = 0,20 zł								

WYKAZ AKCJONARIUSZY na dzień 30.06.2012 r.			
Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Wartość objętych akcji w tys. zł	Udział % w kapitale w ogólnej liczbie głosów
TUW SKOK	74 083 284	14 817	87,98%
Pozostali akcjonariusze	10 116 716	2 023	12,02%
Razem:	84 200 000	16 840	100%

W Spółce nie występują akcje uprzywilejowane.

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Jednostka za okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. osiągnęła stratę netto w wysokości: 1 130 104,29 zł. Zarząd Spółki wnioskować będzie do Zgromadzenia Akcjonariuszy o pokrycie straty za okres sprawozdawczy zyskami z przyszłych okresów.

7. Rezerwy-zmiany w ciągu okresu obrotowego.

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	30.06.2012	31.12.2011
Rezerwa na świadczenia emeryt. I podobne, stan na początek okresu	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
Zwiększenia	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	30.06.2012	31.12.2011
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
Wykorzystanie	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
Rozwiązanie	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
Stan na koniec okresu	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	30.06.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	29	16
- rezerwa na pozostałe koszty	29	16
Zwiększenia	439	29
- rezerwa na koszty obsługi doładowań	3	13
- rezerwa nadpłatę zobowiązań z tytułu upadłości SKY Club Sp.z o.o.	430	
- rezerwa na badanie bilansu 2011	6	16
Wykorzystanie	16	16
- rezerwa na koszty badania bilansu	16	16
Rozwiązanie	0	0
- rezerwa na pozostałe koszty	0	0
Stan na koniec okresu	452	29
- rezerwa na pozostałe koszty	452	29

Spółka odstąpiła od ustalania rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Założono, że w kolejnych okresach sprawozdawczych osiągnie dochody podatkowe, ale z uwagi na poniesione w ostatnich latach straty podatkowe do rozliczenia, nie będzie płatnikiem podatku dochodowego.

Na skutek ogłoszenia upadłości przez biuro podróży Sky Club S.A. Uchwałą Zarządu utworzono rezerwę, w kwocie 430 000,00zł, na poczet ewentualnych zobowiązań eCard S.A. wobec klientów, którzy dokonali transakcji przy użyciu kart płatniczych.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na dzień 30.06.2012 r.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE SKŁADNIKI MAJĄTKU	30.06.2012	31.12.2011
a) odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	0	0
b) odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych	217	212
Odpisy aktualizujące składniki majątku, razem	217	212

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	30.06.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	212	761
a) zwiększenia z tytułu:	35	11
- utworzenie	35	11
b) zmniejszenia z tytułu	30	560
- odpisu	27	539
- rozwiązania	3	21
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	217	212

9. Podział zobowiązań krótko - i długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	30.06.2012	31.12.2011
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec jednostki dominującej:	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	8 827	8 557
- z tytułu emisji obligacji	1 005	1 005
- z tytułu Komercyjnych Weksli Inwestycyjno - Terminowe	7 139	7 139
- kredyty i pożyczki	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	484	181
- leasing finansowy (samochody)	149	181
- leasing finansowy (POS)	335	0
- leasing finansowy (bankomaty)	0	0
- inne - kaucje	199	232
Zobowiązania długoterminowe, razem	8 827	8 557

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	30.06.2012	31.12.2011
a) powyżej 1 roku do 3 lat	8 827	3 194
b) powyżej 3 do 5 lat	0	5 363
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	8 827	8 557

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2012	31.12.2011
a) w walucie polskiej	8 827	8 557
b) w walutach obcych	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	8 827	8 557

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.06.2012	31.12.2011
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- nie wpłacony kapitał zakładowy	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec jednostki dominującej - pożyczka	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	10 592	9 189
- kredyty i pożyczki	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	120	52
- leasing finansowy (samochody)	26	52
- leasing finansowy (POS)	94	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 331	9 007
- do 12 miesięcy	10 331	9 007
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	139	130
- z tytułu wynagrodzeń	1	0
- inne w tym:	1	0
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	1	0
- kaucje	0	0
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	0
- ZFŚS	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	10 592	9 189

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2012	31.12.2011
a) w walucie polskiej	8 372	7 917
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 220	1 272
- b1. jednostka/walutaUSD....	101	144
- b2. jednostka/walutaEUR....	786	415
- b3. jednostka/waluta ... GBP	1 333	713
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	10 592	9 189

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

DLUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2012	31.12.2011
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22	353
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	22	353
- gwarancja na komputery	0	0
- koszty wsparcia serwisowego oraz licencji na oprogramowanie	22	270
- koszty użytkowania terminali POS	0	83
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	22	353

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2012	31.12.2011
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	488	255
- koszty prenumeraty	3	3
- ubezpieczenie mienia	25	22
- roczna opłata licencyjna	7	50
- roczne składki dot. GPW	24	
- koszty wsparcia serwisowego	40	50
- koszty standardu PCI	346	0
- opłata za dostęp do systemu VISA	24	48
- monitorowanie akceptantów	19	20
- użytkowanie terminali POS	0	62
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 947	0
- należności z tytułu prowizji – faktury sprzedaży wystawiono w lipcu 2012	1 947	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	2 435	255

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju). Nie występują.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe .

Weksle in blanco w posiadaniu Raiffeisen Leasing Polska S.A.

- 1 weksel in blanco zabezpieczający umowę leasingu operacyjnego nr JE308G z dnia 24.07.2007 r.

- 1 weksel in blanco zabezpieczający umowę leasingu operacyjnego nr L9008K z dnia 28.04.2008 r.

II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	30.06.2012	31.12.2011
- sprzedaż usług z tytułu wdrażania systemów informatycznych	133	413
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu autoryzacji transakcji internetowych	12 220	20 014
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu stałej opłaty miesięcznej korzystania z autoryzacji transakcji internetowych	233	519
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu doładowań telefonów Prepaid	6 015	10 234
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż z tytułu świadczenia usług wypłaty gotówki z bankomatów	0	0
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży SMS	426	1 041

- sprzedaż usług dokonanych za pomocą terminala POS, w tym:	1 280	123
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- wdrożenie	20	18
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- prowizje	1 137	67
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- abonament	28	31
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- dzierżawa	95	7
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż pozostałych usług	116	244
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	20 423	32 588
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	677	252
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	21 100	32 840
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	30.06.2012	31.12.2011
a) kraj	20 962	32 700
- sprzedaż usług z tytułu wdrażania systemów informatycznych	133	409
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu autoryzacji transakcji internetowych	12 108	19 905
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu abonamentu	207	492
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu doładowań telefonów Prepaid	6 015	10 234
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż z tyt. świadczenia usług wypłaty gotówki z bankomatów	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży SMS	426	1 041
- sprzedaż pozostałych usług	116	244
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	677	252
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług dokonanych za pomocą terminala POS, w tym	1 280	123
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	138	140
- sprzedaż usług z tytułu autoryzacji transakcji internetowych	112	109
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu abonamentu	26	27
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu wdrażania systemów informatycznych	0	4
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów razem	21 100	32 840
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym .

W okresie sprawozdawczym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Pozycje rachunku zysków i strat	koszty	przychody	zysk/strata
Przychody ze sprzedaży produktów i towarów		21 100	
Koszty sprzedanych produktów	19 802		
Koszty sprzedaży	612		
Koszty ogólnego zarządu	1 009		
Koszty/ Przychody operacyjne	478	14	
Koszty/ Przychody finansowe	730	387	
Straty i zyski nadzwyczajne	0	0	
bilansowy zysk brutto	22 631	21 501	-1 130
Obliczenie wyniku podatkowego	wyłączenia	wyłączenia	
Wykorzystanie rezerwy na badanie bilansu	16		
Zapłacone odsetki od KWIT i obligacji	144	3	
Rezerwa na zobowiązania Sky Club Sp.z o.o.	-430		
Nie zapłacone odsetki od KWIT i obligacji	-144	-3	
Amortyzacja przedmiotu leasingu	-111		
Koszt reprezentacji	-1		
Różnice kursowe od transakcji płatniczych	-101	-4	
PFRON	-28		
Raty leasingowe	182		
Rezerwy	-22		
Odpis aktualizujący należności	-35	-1	
Różnice kursowe bilansowe	69	36	
Odsetki budżetowe	0		
Inne pozostałe koszty operacyjne	0		
Przychody / koszty podatkowe	- 461	31	492
podatkowy zysk / strata brutto	22 170	21 532	- 638

6. Informacja o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	30.06.2012	31.12.2011
a) amortyzacja	272	352
b) zużycie materiałów i energii	195	285
c) usługi obce	17 510	28 094
d) podatki i opłaty	248	549
e) wynagrodzenia	2 003	3 482
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	368	554
g) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	65	125
- delegacje	8	23
- szkolenia	7	43
- reklama publiczna	25	9
- koszty reprezentacji	1	7
- ubezpieczenia	24	36
- ogłoszenie w Monitorze Polskim B, Sądowym i Gospodarczym	0	7
- pozostałe koszty	0	0
Koszty według rodzaju, razem	20 661	33 441
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	122	-105
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-612	-1 244
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 009	-2 076
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 162	30 016

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby. Nie dotyczy.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.

Poniesione nakłady na:	30.06.2012	31.12.2011
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	42	647
- dotyczące ochrony środowiska	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	623	306
- dotyczące ochrony środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0	0
- dotyczące ochrony środowiska	0	0
4. Inwestycje długoterminowe nie finansowe	0	0
Razem	665	953

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na zdarzeniach nadzwyczajnych

Nie wystąpił w roku bieżącym, ani w roku poprzednim.

10.a Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysku i strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto do wyceny kursy średnie NBP z dnia poprzedzającego zdarzenie lub kursy kupna BRE Banku dla wpływów środków na rachunek bankowy.

III

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Wyszczególnienie	30.06.2012	31.12.2011
Środki pieniężne w kasie	5	2
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 151	898
Inne środki pieniężne (lokata)	2 731	7 150
Inne środki pieniężne (środki pieniężne w drodze)		0
Środki pieniężne razem:	9 887	8 050

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych wyrażone w PLN.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykonano metodą pośrednią.

Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych i inne objaśnienia.

Grupa B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

B II 1 Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Bilansowa zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	+ 347 866,34
Amortyzacja nie finansowych aktywów trwałych	+ 272 458,88
Środki trwale przyjęte do użytkowania w wyniku nowo zawartych umów leasingowych	- 552 797,91
Wydatki w rachunku przepływów pieniężnych	67 527,31

Grupa C - Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

C II 7 Wydatki z tytułu umów leasingu finansowego

Bilansowa zmiana stanu wydatków z tytułu umów leasingu finansowego	- 370 536,15
Środki trwale przyjęte do użytkowania w wyniku nowo zawartych umów leasingowych	+ 552 797,91
Wydatki z tytułu umów leasingu finansowego w rachunku przepływów pieniężnych	182 261,76

IV

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym			
	w etatach		w osobach	
	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011
Pracownicy, w tym:	54	45	59	54
- stanowiska robotnicze	1	1	1	1
- osoby na urloпах bezpłatnych i wychowawczych.	0	1	0	1
Średnioroczne zatrudnienie	54	45	56	54

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

Rodzaj kosztu	Za okres od 01.01.2012 do 30.06.2012	Ubiegły rok obrotowy 2011
1. Zarząd, w tym:	203	404
Wynagrodzenie z tyt. umowy o pracę:	203	404
Ewa Bereśniewicz - Kozłowska	78	156
Tomasz Kasiński	62,5	125
Alicja Dorota Kuran - Kawka	62,5	123
Wynagrodzenia z zysku	0	0
2. Rada Nadzorcza	0	0

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek, gwarancji, poręczeń osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich bliskim osobom.

4. Informacja o podmiocie badającym sprawozdania finansowe.

Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2012 r. Wybrany podmiotem jest „Auditor” Sp. z o.o. 81-805 Sopot ul. Niepodległości 800/8, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów, pod numerem 914.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres nie ujęto informacji o znaczących zdarzeniach z ubiegłych lat.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie miały miejsca znaczące zdarzenia.

VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi :

Spółka nie posiada 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym innej spółki.

VII

1. Informacje o połączeniu spółek.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółki z żadną inną jednostką.

VIII

1. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności.

W świetle posiadanych informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

Gdańsk, 30.07.2012 r.

Sporządził:

Jolanta Skólska

Zarząd:

Ewa Elżbieta Bereśniewicz - Kozłowska

Tomasz Krasieński

Alicja Dorota Kuran - Kawka