



GRUPA SMT S.A.
(dawniej GRUPA ADV S.A.)

z siedzibą w Gdyni

Sprawozdanie finansowe za okres od
01.01.2012 do 31.12.2012

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

1. Informacje ogólne

1.1	Nazwa jednostki	GRUPA SMT S.A.
	Nazwa jednostki	dotychczas do dnia 21.02.2013 GRUPA ADV S.A.
	Siedziba jednostki	Gdynia, Świętojańska 9/4

1.2	Jednostka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS	0000286369
	Wpisu dokonał	Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
	Data dokonania wpisu	13.08.2007

1.3 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest (zgodnie z wpisem do KRS):

-	działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
-	działalność agencji reklamowych
-	wynajem z zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

1.4. Sektor na rynku regulowanym: MEDIA

1.5. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

1.6. W roku obrotowym w skład Zarządu Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Funkcja
Konrad	Pankiewicz	Prezes Zarządu
Kamila	Karpińska	Członek Zarządu
Adam	Kuszyk	Członek Zarządu od 12.07.2012

1.7. W roku obrotowym w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Okres pełnienia funkcji
Mariusz	Sokołowski	01.01.2012 - 15.06.2012
Sławomir	Kalicki	01.01.2012 - 15.06.2012
Piotr	Sulima	01.01.2012 - 31.12.2012
Jakub	Bartkiewicz	01.01.2012 - 31.12.2012
Przemysław	Kruszyński	01.01.2012 - 31.12.2012
Deryng	Dymitrowicz	22.06.2012 - 31.12.2012
Rafał	Jelonek	22.06.2012 - 31.12.2012

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

2. Sprawozdanie finansowe

- 2.1** Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 a dane porównywalne prezentowane są za okres od 1.01.2011 do 31.12.2011.
- 2.2** W skład Spółki nie wchodzi wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, wobec czego to sprawozdanie nie zawiera danych łącznych obejmujących te jednostki.
- 2.3** Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- 2.4** W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie jednostki z innymi jednostkami.
- 2.5.** Spółka prowadzi ewidencję kosztów działalności podstawowej zarówno w układzie porównawczym jak i kalkulacyjnym, a w sprawozdaniu finansowym prezentuje rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.
- 2.6.** Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- 2.7.** Spółka jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej składającej się na dzień 31.12.2012 z szesnastu jednostek zależnych oraz czterech jednostek stowarzyszonych i poza niniejszym sprawozdaniem sporządza także skonsolidowane sprawozdanie finansowe.
- 2.8.** W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres i w danych porównywalnych nie dokonano korekt, ponieważ w stosunku do danych prezentowanych w prospekcie nie występowały zastrzeżenia w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

3.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe i nakłady na środki trwałe w budowie, które jednostka zamierza wykorzystywać w swojej działalności oraz na potrzeby administracyjne w okresie dłuższym niż 1 rok, które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki.

Wartości niematerialne obejmują aktywa Grupy, które nie posiadają postaci fizycznej, są identyfikowalne oraz które można wiarygodnie wycenić i które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne ujmowane są pierwotnie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Aktywa utrzymywane na podstawie umowy leasingu finansowego amortyzuje się przez okres ich przewidywanego użytkowania ekonomicznego na takich samych zasadach jak aktywa własne.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne ustalane indywidualnie dla każdego środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych w oparciu o przewidywany okres użytkowania przy zastosowaniu wyłącznie stawek liniowych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

3.2 Inwestycje

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości

Zastosowana metoda wyceny :

- według zasad, stosowanych dla środków trwałych z uwzględnieniem zasady ostrożności

Wartości niematerialne i prawne

Zastosowana metoda wyceny :

- według zasad, stosowanych dla środków trwałych z uwzględnieniem zasady ostrożności

Długoterminowe aktywa finansowe

Zastosowana metoda wyceny :

- w przypadku akcji w jednostkach podporządkowanych, które są notowane na rynkach regulowanych a ich notowania są ogólnie dostępne wycena następuje według wartości godziwej, a skutki tej wyceny odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny,
- w przypadku udziałów i pozostałych akcji w jednostkach podporządkowanych według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości,
- w przypadku pożyczek udzielonych w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy

Stosowana metoda ustalania wartości rozchodów: przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (LIFO)

Inwestycje krótkoterminowe

Zastosowana metoda wyceny : według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej, między innymi poprzez uwzględnienie odsetek naliczonych na dzień bilansowy od inwestycji w postaci udzielonych pożyczek.

Stosowana metoda ustalania wartości rozchodów: przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (LIFO)

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

3.3 Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, a różnice kursowe odnosi się na wynik finansowy.

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w doniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności nie jest prawdopodobna,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego,
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.

3.4 Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, a różnice kursowe odnosi się na wynik finansowy.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

3.5 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, chyba że ich kwota jest nieistotna dla sprawozdania finansowego, wówczas kwota kosztów odnoszona jest w ciężar kosztów w dacie nabycia towaru lub usługi. Rozliczenia te dzieli się na część krótkoterminową, czyli przypadającą do rozliczenia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz na część długoterminową, która zostanie rozliczona po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

3.6 Kapitały

Kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych wycenia się w wartości nominalnej (w kwocie otrzymanych wpływów po odjęciu bezpośrednich kosztów emisji).

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

3.7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Ze względu na niski poziom zatrudnienia Spółka stosując zasadę istotności wynikającą z ustawy o rachunkowości nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze.

3.8 Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na dzień powstania według wartości nominalnej, a po początkowym ujęciu według skorygowanej ceny nabycia. Krótkoterminowe zobowiązania wyceniane są w wartości wymagającej zapłaty ze względu na nieznaczące efekty dyskonta.

3.9 Kursy walut przyjęte do wyceny

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania oraz inne aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się odpowiednio według kursu średniego NBP ogłoszonego dla ostatniego dnia roku obrotowego.

3.10 Podatek dochodowy odroczony

Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową z zachowaniem zasady ostrożności, jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości w oparciu o różnice pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów, a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania. Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. Spółka tworzy także aktywa na podatek odroczony wynikający z wygenerowanych strat podatkowych, możliwych do odliczenia od dochodu podatkowego w latach przyszłych.

3.11 Zmiany zasad rachunkowości

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

4. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

4.1. Kursy wymiany złotego w stosunku do euro ustalane przez Narodowy Bank Polski

Okres sprawozdawczy	2012	2011
Kurs na ostatni dzień okresu	4,0882	4,4168
Kurs średni w okresie	4,1736	4,1401
Najwyższy kurs w okresie	4,3889	4,5494
Najniższy kurs w okresie	4,0882	3,9345

4.2. Bilans w tys. Euro

	31.12.2012	31.12.2011
Aktywa trwałe	28 561	18 454
- Wartości niematerialne i prawne	13	0
- Rzeczowe aktywa trwałe	49	36
- Inwestycje długoterminowe	28 220	18 328
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	279	90
Aktywa obrotowe	2 237	2 100
- Zapasy	0	0
- Należności krótkoterminowe	1 814	1 009
- Inwestycje krótkoterminowe	398	1 074
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25	17
Aktywa razem	30 798	20 554

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

	31.12.2012	31.12.2011
Kapitał własny	25 021	14 869
- Kapitał podstawowy	171	158
- Kapitał (fundusz) zapasowy	1 593	1 474
- Kapitał (fundusz) rezerwowy	10 859	0
- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	12 647	13 390
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-165	-419
- Zysk (strata) netto	-84	266
Rezerwy na zobowiązania	2 967	3 141
Zobowiązania	2 807	2 544
- Zobowiązania długoterminowe	972	2 045
- Zobowiązania krótkoterminowe	1 835	499
Pasywa razem	30 795	20 554

Poszczególne pozycje bilansu przeliczono na euro według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.3. Rachunek zysków i strat w tys. Euro

	2012	2011
Przychody netto ze sprzedaży	220	60
Koszty sprzedanych produktów	0	13
Zysk brutto ze sprzedaży	220	47
Strata z działalności operacyjnej	-382	-436
Zysk/Strata brutto	-283	245
Zysk/Strata netto	-82	284

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

4.4. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. Euro

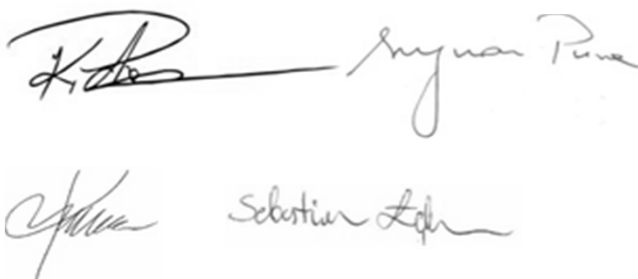
	2012	2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-556,00	-461,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	164,00	-990,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-433,00	1 096,00
Przepływy pieniężne netto, razem	-825,00	-356,00

Poszczególne pozycje rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Gdynia, 10.04.2013 roku

Zarząd

**Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe**

 Sebastian Loh

 Anna G

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2012	31.12.2011
A.	Aktywa trwałe	116 761 309,97	81 508 755,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	52 457,82	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	52 457,82	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	200 580,35	159 289,54
1.	Środki trwałe	200 580,35	159 289,54
	a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 775,38	19 827,42
	c) urządzenia techniczne i maszyny	16 729,14	9 522,88
	d) środki transportu	156 325,13	123 764,68
	e) inne środki trwałe	4 750,70	6 174,56
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	115 368 619,80	80 950 433,15
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	115 368 619,80	80 950 433,15
	a) w jednostkach powiązanych	115 368 619,80	80 950 433,15
	- udziały lub akcje	115 368 619,80	80 420 651,50
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	529 781,65
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 139 652,00	399 032,96
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 139 652,00	301 366,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	97 666,96
B.	Aktywa obrotowe	9 146 424,38	9 277 785,48
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2012	31.12.2011
II.	Należności krótkoterminowe	7 417 343,10	4 457 397,09
1.	Należności od jednostek powiązanych	6 243 910,12	1 645 374,45
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	740 029,31	131 991,64
	- do 12 m-cy	740 029,31	131 991,64
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne	5 503 880,81	1 513 382,81
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 173 432,98	2 812 022,64
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 991,55	275 649,90
	- do 12 m-cy	10 991,55	275 649,90
	- powyżej 12 m-cy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	825 978,17	526 939,30
	c) inne	336 463,26	2 009 433,44
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 625 795,57	4 743 493,33
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 625 795,57	4 743 493,33
	a) w jednostkach powiązanych	1 576 438,83	1 250 613,59
	- udziały lub akcje	542 281,42	1 082 458,50
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	1 034 157,41	168 155,09
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	684,18
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	684,18
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	49 356,74	3 492 195,56
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	49 356,74	3 492 195,56
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	103 285,71	76 895,06
	AKTYWA RAZEM	125 907 734,35	90 786 541,13

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS - PASywa		stan na:	
		31.12.2012	31.12.2011
A.	Kapitał (fundusz) własny	102 295 448,28	65 679 063,15
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	700 000,00	700 000,00
II.	Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 512 558,83	6 512 558,83
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	51 703 035,15	59 139 700,48
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	44 394 587,64	
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-673 196,16	-1 848 445,48
VIII.	Zysk (strata) netto	-341 537,18	1 175 249,32
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 612 286,07	25 107 477,98
I.	Rezerwy na zobowiązania	12 127 872,45	13 872 275,42
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	12 127 872,45	13 872 275,42
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 973 443,53	9 032 996,70
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 973 443,53	9 032 996,70
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 937 184,38	9 000 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	36 259,15	32 996,70
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 501 059,44	2 202 205,86
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 577 911,66	1 141 944,76
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	190 586,65	11 807,77
	- do 12 m-cy	190 586,65	11 807,77
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne	1 387 325,01	1 130 136,99

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

BILANS - PASywa		stan na:	
		31.12.2012	31.12.2011
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 923 147,78	1 060 261,10
	a) kredyty i pożyczki	418 521,57	22 501,53
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 035 632,41	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	48 955,47	542 084,26
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	199 340,58	416 059,73
	- do 12 m-cy	199 340,58	416 059,73
	- powyżej 12 m-cy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	150 502,23	36 529,14
	h) z tytułu wynagrodzeń	13 405,13	18 167,41
	i) inne	56 790,39	24 919,03
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 910,65	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 910,65	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	9 910,65	
	PASYWA RAZEM	125 907 734,35	90 786 541,13

Gdynia, 10.04.2013 roku

Zarząd



Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe



Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	919 898,38	249 656,48
	- od jednostek powiązanych	918 017,80	214 094,38
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	919 898,38	249 656,48
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	54 410,00
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	54 410,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	ZYSK BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	919 898,38	195 246,48
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 456 813,26	1 930 290,26
F.	STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-1 536 914,88	-1 735 043,78
G.	Pozostałe przychody operacyjne	165 521,96	179 152,05
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13 327,96	0,00
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	152 194,00	179 152,05
H.	Pozostałe koszty operacyjne	221 469,47	249 120,57
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 705,67
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	221 469,47	242 414,90
I.	STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-1 592 862,39	-1 805 012,30
J.	Przychody finansowe	1 728 340,42	3 416 505,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 602 325,97	2 125 882,81
	- od jednostek powiązanych	1 602 325,97	2 125 882,81
II.	Odsetki, w tym:	126 014,45	227 412,64
	- od jednostek powiązanych	97 951,34	175 399,44
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	1 049 837,50
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	0,00	13 372,08
K.	Koszty finansowe	1 315 301,21	595 951,41
I.	Odsetki, w tym:	1 093 916,63	558 340,26
	- dla jednostek powiązanych	11 979,44	30 136,99
II.	Strata ze zbycia inwestycji	133 189,95	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	88 194,63	37 611,15

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
L.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-1 179 823,18	1 015 541,32
M.	Wynika zdarzeń nadzwyczajnych (M.I - M.II)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
N.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	-1 179 823,18	1 015 541,32
O.	Podatek dochodowy	-838 286,00	-159 708,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	-341 537,18	1 175 249,32

Gdynia, 10.04.2013 roku

Zarząd



Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe



Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

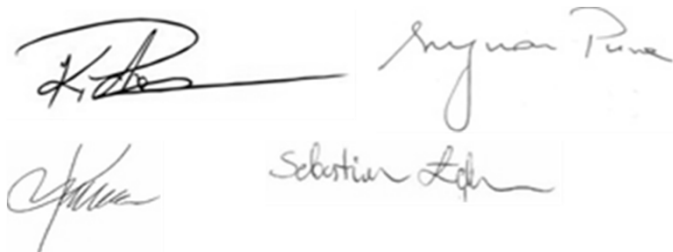
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	65 679 063,15	46 400 227,89
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	65 679 063,15	46 400 227,89
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	700 000,00	700 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	700 000,00	700 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 512 558,83	6 512 558,83
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 512 558,83	6 512 558,83
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	59 139 700,48	41 036 114,54
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-7 436 665,33	18 103 585,94
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	18 103 585,94
	- wyceny instrumentów finansowych		18 103 585,94
	b) zmniejszenie (z tytułu)	7 436 665,33	0,00
	- wyceny instrumentów finansowych	7 436 665,33	
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	51 703 035,15	59 139 700,48
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	44 394 587,64	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	44 881 371,60	0,00
	- podwyższenia kapitału podstawowego	44 881 371,60	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	486 783,96	0,00
	- koszty emisji	486 783,96	
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	44 394 587,64	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-673 196,16	-1 848 445,48
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-673 196,16	-1 848 445,48
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-673 196,16	-1 848 445,48
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-673 196,16	-1 848 445,48
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-673 196,16	-1 848 445,48
8.	Wynik netto	-341 537,18	1 175 249,32
	a) zysk netto	-341 537,18	1 175 249,32
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	102 295 448,28	65 679 063,15
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	102 295 448,28	

Gdynia, 10.04.2013 roku

Zarząd



Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe



Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

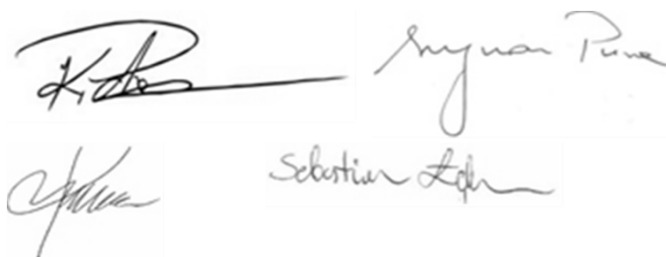
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-2 321 548,85	-1 910 284,23
I.	Zysk (strata) netto	-341 537,18	1 175 249,32
II.	Korekty razem	-1 980 011,67	-3 085 533,55
1.	Amortyzacja	59 754,33	44 837,21
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	21 811,07	-2 842,29
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-560 902,85	-1 722 834,50
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	119 861,99	-1 043 131,83
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	4 340,28
7.	Zmiana stanu należności	-1 764 587,14	-259 393,51
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 064 641,51	103 256,82
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-921 274,76	-217 675,73
10.	Inne korekty	684,18	7 910,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 321 548,85	-1 910 284,23
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	684 046,36	-4 099 861,69
I.	Wpływy	4 720 591,20	5 099 595,21
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 886,18	500,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	4 702 705,02	5 099 095,21
	a) w jednostkach powiązanych	4 122 705,02	4 484 895,21
	- zbycie aktywów finansowych	1 768 415,75	2 576 550,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	2 202 325,97	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek	151 963,30	1 908 345,21
	b) w pozostałych jednostkach	580 000,00	614 200,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	614 200,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	580 000,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 036 544,84	9 199 456,90
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80 226,22	24 366,50
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 376 318,62	9 175 090,40
	a) w jednostkach powiązanych	3 376 318,62	9 175 090,40
	- nabycie aktywów finansowych	2 380 050,62	6 434 590,40
	- udzielone pożyczki	996 268,00	2 740 500,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	580 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	684 046,36	-4 099 861,69

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 805 336,33	4 537 599,92
I.	Wpływy	896 020,04	5 116 235,31
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	896 020,04	1 116 235,31
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0,00	4 000 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 701 356,37	578 635,39
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 100 000,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	68 790,75	53 099,94
8.	Odsetki	1 025 235,80	525 535,45
9.	Inne wydatki finansowe	507 329,82	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 805 336,33	4 537 599,92
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	-3 442 838,82	-1 472 546,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 442 838,82	-1 472 546,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 492 195,56	4 964 741,56
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	49 356,74	3 492 195,56
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Gdynia, 10.04.2013 roku

Zarząd



Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe



Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Licencje	Pozostałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2012			3 459,00		3 459,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	60 475,61	0,00	60 475,61
- nabycie			60 475,61		60 475,61
- przeniesienie ze śr. trw. w bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	63 934,61	0,00	63 934,61
UMORZENIE					
BO 01.01.2012			3 459,00		3 459,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	8 017,79	0,00	8 017,79
- amortyzacja			8 017,79		8 017,79
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	11 476,79	0,00	11 476,79
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	52 457,82	0,00	52 457,82

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 2 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.01.2012		21 260,00	25 341,47	189 031,97	12 607,73	248 241,17
Zwiększenia, w tym:	0,00	4 700,00	10 736,87	77 834,96	4 313,74	97 585,57
- ze środków trw. w budowie						0,00
- z zakupu		4 700,00	10 736,87		4 313,74	19 750,61
- ujęcie śr.trw. w leasingu				77 834,96		77 834,96
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	45 581,97	0,00	45 581,97
- sprzedaż				45 581,97		45 581,97
- likwidacje						0,00
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2012	0,00	25 960,00	36 078,34	221 284,96	16 921,47	300 244,77
UMORZENIE						
BO 01.01.2012		1 432,58	15 818,59	65 267,29	6 433,17	88 951,63
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 752,04	3 530,61	40 716,29	5 737,60	51 736,54
- amortyzacja		1 752,04	3 530,61	40 716,29	5 737,60	51 736,54
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	41 023,75	0,00	41 023,75
- sprzedaż				41 023,75		41 023,75
- likwidacje						0,00
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2012	0,00	3 184,62	19 349,20	64 959,83	12 170,77	99 664,42
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
BO 01.01.2012						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.01.2012	0,00	19 827,42	9 522,88	123 764,68	6 174,56	159 289,54
BZ 31.12.2012	0,00	22 775,38	16 729,14	156 325,13	4 750,70	200 580,35

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 3 Struktura własnościowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01.01.2012	BZ 31.12.2012
Wartości niematerialne i prawne własne	0,00	52 457,82
Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00
Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	0,00	52 457,82
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00
Środki trwałe własne	35 524,86	44 255,22
Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	123 764,68	156 325,13
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	159 289,54	200 580,35
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00

Tabela 4 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych

Wyszczególnienie	Udziały i akcje w jednostkach zależnych	Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO				
BO 01.01.2012	80 381 951,50	38 700,00	0,00	80 420 651,50
Zwiększenia, z tego:	44 881 371,60	1 617 348,00	0,00	46 498 719,60
- zakup	44 881 371,60	1 563 298,00	0,00	46 444 669,60
- inne	0,00	54 050,00	0,00	54 050,00
- wycena w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, tego:	9 894 703,30	1 656 048,00	0,00	11 550 751,30
- sprzedaż	713 635,00	1 656 048,00	0,00	2 369 683,00
- wycena w wartości godziwej	9 181 068,30	0,00	0,00	9 181 068,30
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2012	115 368 619,80	0,00	0,00	115 368 619,80
ODPISY AKTUALIZUJĄCE				
BO 01.01.2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO				
BO 01.01.2012	80 381 951,50	38 700,00	0,00	80 420 651,50
BZ 31.12.2012	115 368 619,80	0,00	0,00	115 368 619,80

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 5 Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych i pozostałych wg stanu 31.12.2012

DŁUGOTERMINOWE

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość w cenie nabycia	Korekty aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
JEDNOSTKI ZALEŻNE					
SMT Software S.A., Wrocław	32 460 624,90	32 043 927,60	64 504 552,50	89,99%	89,99%
Codemia S.A., Warszawa	15 172 087,30	31 786 980,00	46 959 067,30	99,51%	99,51%
AdvFinance Sp. z o.o., Gdynia	50 000,00	0,00	50 000,00	100,00%	100,00%
Lemon Sky S.K.A., Wrocław	855 000,00	0,00	855 000,00	90,00%	90,00%
Xantus S.A., Warszawa	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	50,00%	50,00%
RAZEM	51 537 712,20	63 830 907,60	115 368 619,80		

KRÓTKOTERMINOWE

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość w cenie nabycia	Korekty aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
JEDNOSTKI ZALEŻNE					
SMT Software S.A., Wrocław	476 399,77	0,00	476 399,77	89,99%	89,99%
Codemia S.A., Warszawa	65 881,65	0,00	65 881,65	99,51%	99,51%
RAZEM	542 281,42	0,00	542 281,42		

Wszystkie jednostki zależne są konsolidowane metodą pełną.

Nazwa	Data objęcia kontroli	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Wynik z lat ubiegłych	Wynik netto	Kapitał własny
JEDNOSTKI ZALEŻNE						
SMT Software S.A., Wrocław	31.07.2008	536 957,70	10 180 503,83	0,00	5 774 962,84	42 536 207,26
Codemia S.A. Warszawa	26.08.2008	166 938,50	21 036 144,80	-2 323 352,21	3 702 171,64	18 847 069,75
AdvFinance Sp. z o.o., Gdynia	1.12.2008	50 000,00	68 752,85	0,00	4 348,47	123 101,32
Lemon Sky S.K.A., Wrocław	13.05.2009	950 000,00	1 605 428,72	3 267,78	1 857 368,44	3 810 064,94
Xantus S.A., Warszawa	10.05.2011	600 000,00	1 478 827,30	-1 149 923,80	351 416,45	1 280 319,95

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Nazwa	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania krótkoterminowe	Przychody ze sprzedaży
JEDNOSTKI ZALEŻNE			
SMT Software S.A., Wrocław	116 989,53	10 046 091,18	49 036 549,83
Codemia S.A., Warszawa	70 709,54	22 048 889,22	58 281 705,37
AdvFinance Sp. z o.o., Gdynia	0,00	108 603,13	481 925,00
Lemon Sky S.K.A., Wrocław	0,00	6 131 219,63	19 702 053,15
Xantus S.A., Warszawa	260 638,44	2 154 859,46	6 375 104,23

Nazwa	Należności krótkoterminowe	Aktywa razem	Otrzymane dywidendy za ostatni rok obrotowy
JEDNOSTKI ZALEŻNE			
SMT Software S.A., Wrocław	10 993 482,98	53 749 310,42	0,00
Codemia S.A., Warszawa	18 565 546,98	41 625 495,45	1 602 325,97
AdvFinance Sp. z o.o., Gdynia	103 808,42	236 152,36	0,00
Lemon Sky S.K.A., Wrocław	8 766 326,18	9 951 385,09	600 000,00
Xantus S.A., Warszawa	1 144 336,45	3 848 084,86	0,00

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej SMT Software S.A.

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Lemon Sky Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.

- działalność agencji reklamowych
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych
- działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych
- działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Codemedia S.A.

- działalność agencji reklamowych
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej AdvFinance Sp. z o.o.

- działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Xantus S.A.

- działalność związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi
- działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych
- działalność wydawnicza w zakresie oprogramowania

Tabela 6 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesiono na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	wynik z lat ubiegłych	
BO 01.01.2012	301 366,00	0,00	0,00	301 366,00
Zwiększenia	838 286,00	0,00	0,00	838 286,00
a) powstania ujemnych różnic przejściowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmiany stawek podatkowych				0,00
c) straty podatkowej	838 286,00			838 286,00
d) nieuwjętej różnicy poprzedniego okresu				0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) odwrócenia się ujemnych różnic przejściowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmiany stawek podatkowych				0,00
c) straty podatkowej				0,00
d) wskutek braku możliwości ich rozliczenia				0,00
BZ 31.12.2012	1 139 652,00	0,00	0,00	1 139 652,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 7 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zapasy	Stan na			
	31.12.2012	Zmniejszenia	Zwiększenia	31.12.2011
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 8 Struktura walutowa należności krótkoterminowych

Na pozycję bilansową składają się wyłącznie należności wyrażone w PLN.

Tabela 9 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności krótkoterminowe			Razem
	z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe	
BO 01.01.2012	39 598,28	0,00	23 690,43	63 288,71
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2012	39 598,28	0,00	23 690,43	63 288,71

Tabela 10 Krótkoterminowe aktywa finansowe

	31.12.2012	31.12.2011
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 625 795,57	4 743 493,33
a) w jednostkach zależnych	1 576 438,83	1 250 613,59
- udziały lub akcje	542 281,42	1 082 458,50
- udzielone pożyczki	1 034 157,41	168 155,09
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	684,18
- udzielone pożyczki	0,00	684,18
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	49 356,74	3 492 195,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	49 356,74	3 492 195,56

Na pozycję bilansową składają się wyłącznie aktywa wyrażone w PLN.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 11 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2012
- prenumerata czasopism i publikacji	1 622,32	3 832,88	3 911,55	1 543,65
- polisy ubezpieczeniowe	8 453,77	19 318,00	16 886,82	10 884,95
- opłata wstępna leasingowa	175,77		175,77	0,00
- domeny internetowe	101,35		101,35	0,00
- koszty na przełomie roku	2 182,77	88 926,82	2 182,77	88 926,82
- prowizja dot. obligacji (cz. krótkoterminowa)	63 721,89	0,00	63 721,89	0,00
- opłata roczna GPW	0,00	14 406,00	14 406,00	0,00
- pozostałe	637,19	3 082,66	1 789,56	1 930,29
Razem	76 895,06	129 566,36	103 175,71	103 285,71

Tabela 12 Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2012

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział (%)
Blue Ceriana Limited	887 447	88 744,70 zł	12,68%
Amplico PTE S.A.	780 305	78 030,50 zł	11,15%
Agencja Reklamowa Czart Sp z	1 179 511	117 951,10 zł	16,85%
Investors TFI S.A.	850 232	85 023,20 zł	12,15%
Pekao Pioneer PTE S.A.	561 624	56 162,40 zł	8,02%
Noble Funds FIO	387 000	38 700,00 zł	5,53%
Aegon PTE S.A.	504 078	50 407,80 zł	7,20%
Pozostali (poniżej 5%)	1 849 803	184 980,30 zł	26,42%
Razem	7 000 000	700 000,00 zł	100,00%

Dnia 10 grudnia 2012 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o emisji 3.672.780 akcji serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Cena emisyjna akcji została ustalona na poziomie 12,22 zł za akcję. Będące tego efektem podwyższenie kapitału podstawowego o kwotę 367.278,00 zł zostało zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy w dniu 21 lutego 2013, a co za tym idzie cała emisja o łącznej wartości 44.881.371,60 zł na dzień bilansowy jest prezentowana w kapitale rezerwowym po pomniejszeniu o koszty emisji.

Dnia 27 lutego 2013 roku zarząd spółki, działając w granicach statutowego upoważnienia do podwyższenia kapitału podstawowego spółki, podjął uchwałę, iż kapitał zakładowy zostaje podwyższony o kwotę 63.554,30 zł w drodze emisji 635.543 akcji zwykłych serii E o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Cena emisyjna jednej akcji wynosi 12,22 zł. Akcje te zostaną pokryte w całości wkładami niepieniężnymi w postaci akcji spółek Codemedia S.A. i SMT Software S.A. Podwyższenie zostało zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy w dniu 26 marca 2013 r.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 13 Liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Numer serii	liczba akcji	wartość nominalna	łączna wartość serii
Seria A (uprzywilejowane 1 akcja - 2 głosy)	5 000 000	0,10	500 000,0
Seria B	2 000 000	0,10	200 000,0
Razem	7 000 000,0	0,10	700 000,00 zł

Tabela 14 Kapitał zapasowy i z aktualizacji wyceny

Kapitał zapasowy	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 707 000,00
- z podziału zysku	805 558,83
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 512 558,83
Kapitał z aktualizacji wyceny	
- z tytułu wyceny instrumentów finansowych	73 011 975,90
- z tytułu podatku odroczonego	-9 625 755,26
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	63 386 220,64

Tabela 15 Wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy

Zysk netto za rok obrotowy od 01.01.2011 do 31.12.2011 wyniósł 1.175.249,32 zł. Zysk zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy został przekazany na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Tabela 16 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012 wynosi 341.537,18 zł. Proponujemy pokrycie straty z zysków lat przyszłych.

Tabela 17 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesionej na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
BO 01.01.2012	0,00	13 872 275,42	0,00	13 872 275,42
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) powstania dodatnich różnic przejściowych	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym z tytułu:				
- wyceny instrumentów finansowych		0,00		0,00
b) zmiany stawek podatkowych				0,00
c) nieujętej różnicy poprzedniego okresu				0,00
Zmniejszenia	0,00	1 744 402,97	0,00	1 744 402,97
a) odwrócenia się dodatnich różnic przejściowych	0,00	1 744 402,97	0,00	1 744 402,97
w tym z tytułu:				
- wyceny instrumentów finansowych		1 744 402,97		1 744 402,97
b) zmiany stawek podatkowych				0,00
c) wskutek braku możliwości ich rozliczenia				0,00
BZ 31.12.2012	0,00	12 127 872,45	0,00	12 127 872,45

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 18 Zobowiązania długoterminowe

	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania długoterminowe	3 973 443,53	9 032 996,70
Wobec jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	3 973 443,53	9 032 996,70
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 937 184,38	9 000 000,00
c) umowy leasingu finansowego	36 259,15	32 996,70

Tabela 19 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu ze względu na przewidywany umową okres spłaty

Przedział czasowy	kredyty i pożyczki	z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	umowy leasingu finansowego	inne	Razem
WOBEC JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku		5 035 632,41	48 955,47		5 084 587,88
powyżej 1 roku do 3 lat		3 937 184,38	36 259,15		3 973 443,53
powyżej 3 lat					0,00
BZ 31.12.2012	0,00	8 972 816,79	85 214,62	0,00	9 058 031,41

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 20 Informacje szczegółowe dotyczące zobowiązań z tytułu dłużnych papierów wartościowych

Opis zobowiązań:	Obligacje serii A
Data powstania:	24.12.2010
Liczba:	5.000
Wartość nominalna:	1.000 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 590 punktów procentowych
Termin wykupu:	23.12.2013
Wartość nominalna obligacji	5 000 000,00 zł
Koszty obciążające jednostkę w 2012 roku	550 002,50 zł

Opis zobowiązań:	Obligacje serii A2
Data powstania:	16.11.2011
Liczba:	4.000
Wartość nominalna:	1.000 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 590 punktów procentowych
Termin wykupu:	15.11.2014
Wartość nominalna obligacji	4 000 000,00 zł
Koszty obciążające jednostkę w 2012 roku	503 875,65 zł

Tabela 21 Informacje szczegółowe dotyczące zobowiązań z tytułu umów leasingowych

Opis zobowiązań:	Umowa leasingu nr ADV.PL/GD/143407/2012
Data powstania:	03.08.2012
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	52 161,92
- część długoterminowa	36 259,15
- część krótkoterminowa	15 902,77
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	30.08.2015
Przedmiot umowy	samochód osobowy

Opis zobowiązań:	Umowa leasingu nr ADV.PL/GD/116288/2010
Data powstania:	8.11.2010
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	32 996,70
- część długoterminowa	-
- część krótkoterminowa	32 996,70
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	23.10.2013
Przedmiot umowy	samochód osobowy

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 22 Informacje szczegółowe dotyczące udzielonych i otrzymanych pożyczek

Pożyczki udzielone

Pożyczkobiorca:	AdvFinance Sp. z o.o.
Data powstania:	01.02.2012
Wartość prezentowana w bilansie:	53 660,28
Kwota nominalna:	50 000,00
Oprocentowanie:	8%
Odsetki naliczone:	3 660,28 zł
Pożyczkobiorca:	Xantus S.A.
Data powstania:	02.05.2012
Wartość prezentowana w bilansie:	517 853,75
Kwota nominalna:	503 918,00
Oprocentowanie:	7%
Odsetki naliczone:	13 935,75 zł
Pożyczkobiorca:	Smt Software S.A.
Data powstania:	17.01.2011
Wartość prezentowana w bilansie:	442 954,90
Kwota nominalna:	418 266,50
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 590 punktów procentowych
Odsetki naliczone:	24 688,40 zł

Pożyczki otrzymane

Pożyczkodawca:	Codemedia S.A.
Data powstania:	13.11.2012
Wartość prezentowana w bilansie:	507 458,90
Kwota nominalna:	500 000,00
Oprocentowanie:	11%
Odsetki naliczone:	7 458,90 zł

Tabela 23 Struktura walutowa zobowiązań krótkoterminowych

	Kwota w walucie	Kwota w PLN
Zobowiązania wyrażone w walucie USD	4 039,00	12 504,07
Zobowiązania wyrażone w walucie CHF	-	-

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 24 Dodatkowe informacje dotyczące zobowiązań krótkoterminowych

	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania krótkoterminowe	7 501 059,44	2 202 205,86
Wobec jednostek zależnych	1 577 911,66	1 141 944,76
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	190 586,65	11 807,77
- do 12 m-cy	190 586,65	11 807,77
- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b) inne	1 387 325,01	1 130 136,99
Wobec pozostałych jednostek	5 923 147,78	1 060 261,10
a) kredyty i pożyczki	418 521,57	22 501,53
b) z tytułu zakupu udziałów	56,00	500 056,00
c) umowy leasingu finansowego	48 899,47	42 028,26
d) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 035 632,41	0,00
e) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	199 340,58	416 059,73
- do 12 m-cy	199 340,58	416 059,73
- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
f) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	150 502,23	36 529,14
h) z tytułu wynagrodzeń	13 405,13	18 167,41
i) inne	56 790,39	24 919,03
Fundusze specjalne	0,00	0,00

Tabela 25 Dodatkowe informacje dotyczące biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	BO 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2012
- zysk z umowy przelewu wierzytelności Iweii/Smt	0,00	9 910,65	0,00	9 910,65

Tabela 26 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku

Nie występują

Tabela 27 Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Na pozycję bilansową w kwocie 418.521,57 zł składają się :

	Kwota
Kredyt w rachunku bieżącym	413 575,11
Zobowiązania z tytułu zadłużenia na kartach kredytowych	4 946,46

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 28 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

Tabela 29 Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Wartość zobowiązania
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH		
Poręczenie wekslowe do umowy kredytowej	Lemon Sky Sp. z o.o. S.K.A. / Fortis Bank Polska S.A.	1 200 000,00
Poręczenie wekslowe do umowy kredytowej	Codemedia S.A. / Fortis Bank Polska S.A.	5 250 000,00
WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK - nie występują		
Razem wartość zobowiązań warunkowych		6 450 000,00

Tabela 30 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów

	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży do pozostałych krajów UE	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Przychody ogółem za okres sprawozdawczy
Przychody ze sprzedaży usług w bieżącym okresie sprawozdawczym	919 898,38			
Przychody ze sprzedaży usług	919 898,38	0,00	0,00	919 898,38
- najem	435 231,72	0,00	0,00	435 231,72
- usługi PR	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
- doradztwo	346 500,00	0,00	0,00	346 500,00
- obsługa finansowo-administracyjna	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00
- inne	87 166,66	0,00	0,00	87 166,66
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 31 Pozostała działalność operacyjna - przychody

Wyszczególnienie	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	17 886,18	0,00
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	4 558,22	0,00
Razem	13 327,96	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Inne przychody operacyjne

- odszkodowania	9 756,60	4 463,02
- przychody z tytułu refaktur	142 415,40	72 356,50
- inne	22,00	102 332,53
Razem	152 194,00	179 152,05

Pozostałe przychody operacyjne razem	165 521,96	179 152,05
---	-------------------	-------------------

Tabela 32 Pozostała działalność operacyjna - koszty

Wyszczególnienie	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
------------------	--------------------------------	--------------------------------

Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych

- wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	7 205,67
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	500,00
Razem	0,00	6 705,67

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

- odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Inne koszty operacyjne

- koszty napraw pokryte odszkodowaniem	7 174,40	4 463,02
- spisane należności	40 882,16	0,00
- koszty refakturowane	142 415,40	154 074,43
- koszty lat ubiegłych	0,00	869,55
- kary umowne	0,00	17 999,62
- darowizny	3 500,00	0,00
- inne	27 497,51	65 008,28
Razem	221 469,47	242 414,90

Pozostałe koszty operacyjne razem	221 469,47	249 120,57
--	-------------------	-------------------

Tabela 33 Działalność finansowa - przychody

Wyszczególnienie	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
------------------	--------------------------------	--------------------------------

Dywidendy i udziały w zyskach

- od jednostek zależnych	1 602 325,97	2 125 882,81
Razem	1 602 325,97	2 125 882,81

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Odsetki

- odsetki od środków na rachunkach bankowych	28 063,11	52 013,20
- odsetki od należności handlowych otrzymane	0,00	0,00
- odsetki od udzielonych pożyczek	97 951,34	175 399,44
- pozostałe	0,00	0,00
Razem	126 014,45	227 412,64

w tym : odsetki od jednostek powiązanych

- z tytułu udzielonych pożyczek	97 951,34	175 399,44
Razem	97 951,34	175 399,44

Zysk ze zbycia inwestycji

- przychody ze sprzedaży inwestycji		4 820 000,00
- wartość sprzedanych inwestycji		3 770 162,50
Razem	0,00	1 049 837,50

Inne przychody finansowe

- różnice kursowe z wyceny instrumentów finansowych	0,00	13 372,08
Razem	0,00	13 372,08

Przychody finansowe razem	1 728 340,42	3 416 505,03
----------------------------------	---------------------	---------------------

Tabela 34 Działalność finansowa - koszty

Wyszczególnienie	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
------------------	--------------------------------	--------------------------------

Odsetki

- odsetki od kredytów bankowych	674,57	2 445,98
- odsetki od umów leasingowych	7 365,80	9 272,56
- dot. obligacji	1 053 878,15	516 164,50
- odsetki od otrzymanych pożyczek	11 979,44	30 136,99
- pozostałe	20 018,67	320,23
Razem	1 093 916,63	558 340,26

w tym: odsetki dla jednostek powiązanych

- odsetki od otrzymanych pożyczek	11 979,44	30 136,99
Razem	11 979,44	30 136,99

Strata ze zbycia inwestycji

- wartość sprzedanych inwestycji	7 708 689,00	0,00
- przychody ze sprzedaży inwestycji	7 575 499,05	0,00
Razem	133 189,95	0,00

Inne koszty finansowe

- prowizje od obligacji	66 333,37	37 611,15
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	21 045,82	
- inne	815,40	
Razem	88 194,59	37 611,15

Koszty finansowe razem	1 315 301,17	595 951,41
-------------------------------	---------------------	-------------------

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 35 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto jednostki

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Wynik brutto jednostki	-1 179 823,18
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)	44 488,04
- naliczone odsetki od pożyczek	44 488,04
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)	1 602 325,97
- otrzymane dywidendy (zwolnione z opodatkowania)	1 602 325,97
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice przejściowe)	0,00
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)	70 656,33
- amortyzacja rachunkowa	59 754,33
- niewypłacone wynagrodzenia zarządu	10 902,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)	180 536,65
- koszty reprezentacji	24 050,49
- odsetki budżetowe	18 462,00
- składki ZUS	2 482,84
- darowizny	3 500,00
- inne	132 041,32
Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania	99 854,48
- wypłacone wynagrodzenia zarządu	7 256,00
- raty leasingu podatkowe (część kapitałowa)	68 029,33
- amortyzacja podatkowa środków własnych	24 569,15
Inne zmniejszenia dochodu podatkowego	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-2 675 298,69
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%
Podatek dochodowy obciążający wynik roku	-838 286,00
z tego:	
Podatek dochodowy	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	838 286,00
- zwiększenia	838 286,00
- zmniejszenia	0,00
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy, w tym:	0,00
- zwiększenia	0,00
- zmniejszenia	0,00
Zysk netto	-341 537,18
Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	0,00
Podatek dochodowy w bieżącym okresie sprawozdawczym (należność / zobowiązanie)	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 36 Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012	W okresie od 01.01.2011 do 31.12.2011
- amortyzacja	59 754,33	44 837,21
- zużycie materiałów i energii	82 395,75	113 713,58
- usługi obce	1 411 635,81	1 116 166,91
- podatki i opłaty	33 309,39	42 765,92
- wynagrodzenia	479 400,11	333 167,28
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137 703,49	97 884,31
- pozostałe koszty rodzajowe	252 614,38	236 165,05
Razem	2 456 813,26	1 984 700,26

Tabela 37 Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne	60 475,61	0,00
2. Środki trwałe,	19 750,61	0,00
- tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie,	0,00	0,00
- tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	46 444 669,60	0,00
Razem	46 524 895,82	0,00

Tabela 38 Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji bilansu

Waluta	Kurs
USD	3,0996

Tabela 39 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2012
Środki pieniężne w kasie	1 210,10
Na rachunkach bankowych (PLN)	48 146,64
Na rachunkach w walutach obcych	0,00
Lokaty terminowe	0,00
Razem	49 356,74

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

W rachunku przepływów pieniężnych zmiany stanu opisanych poniżej pozycji bilansowych zostały skorygowane tak, aby prezentowały zmiany wynikające z przepływu środków pieniężnych. Korekty te prezentują się natępująco:

1. Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych została skorygowana o kwotę (-) 600.000,00 zł, z tytułu spłaty należności z tytułu dywidend z dnia 31.12.2011. Ponadto została skorygowana o zmianę stanu należności z tytułów inwestycyjnych w kwocie 1.795.358,87 zł wynikającą z transakcji sprzedaży i zakupu instrumentów finansowych oraz uregulowania należności z poprzedniego roku.
2. W rachunku przepływów pieniężnych nie jest prezentowana zmiana stanu rezerw, ponieważ w całości wpłynęła ona na kapitał z aktualizacji wyceny a nie na bieżący wynik finansowy.
3. Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych nie uwzględnia zmiany stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek jak również zmiany stanu zobowiązań finansowych.

Tabela 40 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty).

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012
Pracownicy etatowi	5,67
Razem	5,67

Tabela 41 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zarząd	198 893,32
Rada Nadzorcza	0,00
Razem	198 893,32

Tabela 42 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących według stanu na dzień 31.12.2012

Nie występują.

Tabela 43 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	25 000,00
- inne usługi poświadczające	0,00
- usługi doradztwa podatkowego	0,00
- pozostałe usługi	16 000,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 44 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu
SMT Software S.A.	Wrocław	89,99%	89,99%
Codemedia S.A.	Warszawa	99,51%	99,51%
AdvFinance Sp. z o.o.	Gdynia	100,00%	100,00%
Lemon Sky Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.	Wrocław	90,00%	90,00%
Xantus S.A.	Warszawa	50,00%	50,00%

Tabela 45 Informacje o istotnych transakcjach z jednostkami powiązanymi zawartymi przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe

Nie wystąpiły.

Tabela 46 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występują.

Tabela 47 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w ciągu roku obrotowego lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

Tabela 48 Informację o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Tabela 49 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Tabela 50 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Dnia 10 grudnia 2012 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o emisji 3.672.780 akcji serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Cena emisyjna akcji została ustalona na poziomie 12,22 zł za akcję. Będące tego efektem podwyższenie kapitału podstawowego o kwotę 367.278,00 zł zostało zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy w dniu 21 lutego 2013, a co za tym idzie cała emisja o łącznej wartości 44.881.371,60 zł na dzień bilansowy jest prezentowana w kapitale rezerwowym po pomniejszeniu o koszty emisji.

Dnia 27 lutego 2013 roku zarząd spółki, działając w granicach statutowego upoważnienia do podwyższenia kapitału podstawowego spółki, podjął uchwałę, iż kapitał zakładowy zostaje podwyższony o kwotę 63.554,30 zł w drodze emisji 635.543 akcji zwykłych serii E o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Cena emisyjna jednej akcji wynosi 12,22 zł. Akcje te zostaną pokryte w całości wkładami niepieniężnymi w postaci akcji spółek Codemedia S.A. i SMT Software S.A. Podwyższenie zostało zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy w dniu 26 marca 2013 r.

Dnia 21 marca 2013 Rada Nadzorcza przyjęła rezygnację Kamili Karpińskiej z funkcji członka Zarządu Grupa SMT S.A. Jednocześnie Rada Nadzorcza powołała do Zarządu Grupa SMT S.A. Szymona Purę w funkcji Wiceprezesa Spółki, Sebastiana Łekawę w funkcji Wiceprezesa Spółki oraz Adama Kuszyka na funkcję Wicereza Spółki.

Tabela 51 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym nie dokonano zmian (zasad) polityki rachunkowości.

Tabela 52 Pozostałe informacje

Informacja dodatkowa jest kompletna a punkty załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, których w niej nie przedstawiono, nie wystąpiły w roku bieżącym i porównawczym.

Gdynia, 10.04.2013 roku

Zarząd

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

