



SMT S.A.

z siedzibą w Warszawie

Sprawozdanie finansowe za okres od
01.01.2014 do 31.12.2014

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

1. Informacje ogólne

1.1	Nazwa jednostki	SMT S.A.
	Siedziba jednostki	Warszawa, Jutrzenki 183

1.2	Jednostka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS	286369
	Wpisu dokonał	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII 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 oraz w okresie następnym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Funkcja
Konrad	Pankiewicz	Prezes Zarządu
Adam	Kuszyk	Wiceprezes Zarządu do dnia 26 czerwca 2014
Szymon	Pura	Wiceprezes Zarządu
Sebastian	Łękawa	Wiceprezes Zarządu do dnia 3 lutego 2014
Przemysław	Soroka	Wiceprezes Zarządu od dnia 26 czerwca 2014
Moncef	Khanfir	Wiceprezes Zarządu od dnia 29 października 2014

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

Imię	Nazwisko	Okres pełnienia funkcji
Tomasz	Krześniak	07.08.2013 - 31.12.2014
Przemysław	Kruszyński	07.08.2013 - 02.12.2014
Tomasz	Szymański	30.08.2014 - 31.12.2014
Adriana	Pankiewicz	15.01.2014 - 31.12.2014
Tomasz	Frątczak	15.01.2014 - 31.12.2014
Sławomir	Kornicki	07.08.2013 - 15.01.2014
Łucja	Gdała	07.08.2013 - 15.01.2014
Sobiesław	Pająk	07.08.2013 - 30.08.2014

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

2. Sprawozdanie finansowe

- 2.1** Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
- 2.2** W skład Spółki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne 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 nastąpiło połączenie jednostki ze spółką zależną AdvFinance Sp. z o.o.. Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po połączeniu spółek. Połączenie zostało rozliczone przy zastosowaniu metody nabycia.
- 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 31.12.2014 z dwudziestu jednostek zależnych oraz pięciu jednostek stowarzyszonych i poza niniejszym sprawozdaniem sporządza także skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

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 spółki, 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.

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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

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 (FIFO)

Inwestycje krótkoterminowe

Zastosowana metoda wyceny : akcje w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych, dla których istnieje notowanie na aktywnym rynku obrotu papierami wartościowymi - według ceny rynkowej, a pozostałe udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

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 ogłaszającym 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).

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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

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 w zakresie sposobu wyceny aktywów i pasywów oraz metody ustalania wyniku finansowego. Dokonano zmiany polityki rachunkowości w zakresie prezentacji sprawozdań finansowych w taki sposób, że począwszy od 1 stycznia 2014 roku wszystkie dane finansowe prezentowane są w tysiącach złotych.

4. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

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

Okres sprawozdawczy	2014	2013
Kurs na ostatni dzień okresu	4,2623	4,1472
Kurs średni w okresie	4,1893	4,2110

4.2. Bilans w tys. Euro

	31.12.2014	31.12.2013
Aktywa trwałe	11 048	22 575
- Wartości niematerialne i prawne	64	53
- Rzeczowe aktywa trwałe	279	36
- Inwestycje długoterminowe	10 419	22 134
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	286	352
Aktywa obrotowe	9 005	1 921
- Zapasy	48	0
- Należności krótkoterminowe	2 032	602
- Inwestycje krótkoterminowe	6 691	1 060
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	234	259
Aktywa razem	20 053	24 496

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

	31.12.2014	31.12.2013
Kapitał własny	8 022	21 120
- Kapitał podstawowy	265	273
- Kapitał (fundusz) zapasowy	14 172	14 573
- Kapitał (fundusz) rezerwowy	0	0
- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 012	6 525
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-244	-245
- Zysk (strata) netto	-9 183	-6
Rezerwy na zobowiązania	28	1 546
Zobowiązania	11 992	1 830
- Zobowiązania długoterminowe	8 041	5
- Zobowiązania krótkoterminowe	3 951	1 825
Rozliczenia międzyokresowe	10	0
Pasywa razem	20 052	24 496

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

	2014	2013
Przychody netto ze sprzedaży	3 465	163
Koszty sprzedanych produktów	2 912	0
Zysk brutto ze sprzedaży	554	163
Strata z działalności operacyjnej	-491	-453
Zysk/Strata brutto	-9 287	-82
Zysk/Strata netto	-9 343	-6

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.

4.4. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. Euro

	2014	2013
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	169	-541
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-7 481	240
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	8 337	291
Przepływy pieniężne netto, razem	1 025	-11

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

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.

Warszawa, 30.04.2015 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

**Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe**



Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2014	31.12.2013
A.	Aktywa trwałe	47 095	93 626
I.	Wartości niematerialne i prawne	273	218
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	273	218
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 189	148
1.	Środki trwałe	1 189	148
	a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0	0
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19	21
	c) urządzenia techniczne i maszyny	887	11
	d) środki transportu	276	112
	e) inne środki trwałe	7	4
2.	Środki trwałe w budowie	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	44 413	91 799
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	44 413	91 799
	a) w jednostkach powiązanych	44 413	91 799
	- udziały lub akcje	39 072	91 799
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	5 341	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 220	1 461
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 220	1 461
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	38 377	7 961
I.	Zapasy	203	0
1.	Materiały	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	178	0
5.	Zaliczki na dostawy	25	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2014	31.12.2013
II.	Należności krótkoterminowe	8 659	2 496
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 776	1 299
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 656	872
	- do 12 m-cy	1 656	872
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) inne	1 120	427
2.	Należności od pozostałych jednostek	5 883	1 197
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 388	22
	- do 12 m-cy	4 388	22
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	588	553
	c) inne	907	622
	d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	28 519	4 390
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 519	4 390
	a) w jednostkach powiązanych	11 424	4 387
	- udziały lub akcje	66	542
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	11 358	3 845
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	12 799	0
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	12 799	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 296	3
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 296	3
	- inne środki pieniężne	0	0
	- inne aktywa pieniężne	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	996	1 075
	AKTYWA RAZEM	85 472	101 587

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

BILANS - PASYWA		stan na:	
		31.12.2014	31.12.2013
A.	Kapitał (fundusz) własny	34 193	87 589
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 131	1 131
II.	Należne właty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	60 402	60 438
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	12 840	27 060
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 040	-1 015
VIII.	Zysk (strata) netto	-39 140	-25
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 279	13 998
I.	Rezerwy na zobowiązania	121	6 410
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0	6 347
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
	- długoterminowa	0	0
	- krótkoterminowa	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	121	63
	- długoterminowe	0	0
	- krótkoterminowe	121	63
II.	Zobowiązania długoterminowe	34 274	19
1.	Wobec jednostek powiązanych	15 133	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	19 141	19
	a) kredyty i pożyczki	0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18 709	0
	c) inne zobowiązania finansowe	432	19
	d) inne	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16 841	7 569
1.	Wobec jednostek powiązanych	9 062	1 368
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 543	623
	- do 12 m-cy	3 543	623
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) inne	5 519	745

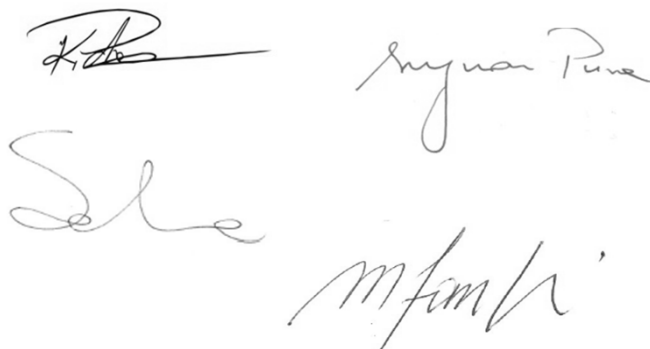
Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

BILANS - PASYWA		stan na:	
		31.12.2014	31.12.2013
2.	Wobec pozostałych jednostek	7 779	6 201
	a) kredyty i pożyczki	4 166	1 472
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	408	4 013
	c) inne zobowiązania finansowe	254	46
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 583	488
	- do 12 m-cy	2 583	488
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	203	0
	f) zobowiązania wekslowe	0	0
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	60	151
	h) z tytułu wynagrodzeń	57	2
	i) inne	48	29
3.	Fundusze specjalne	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	43	0
1.	Ujemna wartość firmy	43	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
	- długoterminowe	0	0
	- krótkoterminowe	0	0
	PASYWA RAZEM	85 472	101 587

Warszawa, 30.04.2015 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe




Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 518	687
	- od jednostek powiązanych	1 766	679
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 036	687
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	482	0
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 199	0
	- jednostkom powiązanym	0	0
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	11 717	0
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	482	0
C.	ZYSK BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 319	687
D.	Koszty sprzedaży	0	0
E.	Koszty ogólnego zarządu	4 277	2 546
F.	STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-1 958	-1 859
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 435	97
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	1
II.	Dotacje	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	1 434	96
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 534	146
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	1 534	146
I.	STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-2 057	-1 908
J.	Przychody finansowe	1 354	3 809
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	3 708
	- od jednostek powiązanych	0	3 708
II.	Odsetki, w tym:	1 296	91
	- od jednostek powiązanych	985	88
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V.	Inne	58	10
K.	Koszty finansowe	38 201	2 247
I.	Odsetki, w tym:	1 379	880
	- dla jednostek powiązanych	510	151
II.	Strata ze zbycia inwestycji	36 728	86
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	1 200
IV.	Inne	94	81

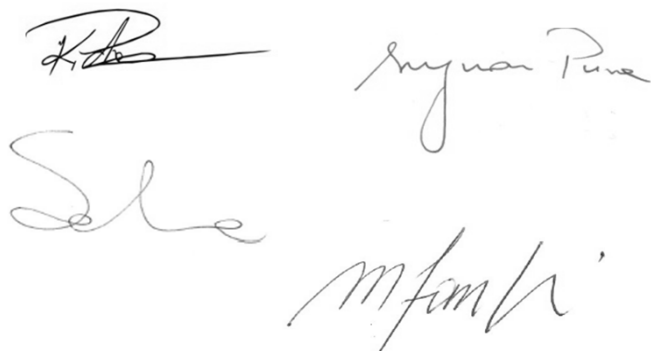
Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
L.	STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-38 904	-346
M.	Wynika zdarzeń nadzwyczajnych (M.I - M.II)	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0
N.	STRATA BRUTTO (L+/-M)	-38 904	-346
O.	Podatek dochodowy	236	-321
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
R.	STRATA NETTO (N-O-P)	-39 140	-25

Warszawa, 30.04.2015 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe




Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	87 589	102 295
	- korekty błędów podstawowych	0	0
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	87 589	102 295
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 131	700
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	431
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	463
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0	463
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	32
	- umorzenia udziałów (akcji)	0	32
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 131	1 131
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0
	a) zwiększenie	0	32
	- emisja akcji seria E	0	32
	b) zmniejszenie	0	32
	- umorzenia akcji seria E bez wynagrodzenia	0	32
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 438	6 513
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-36	53 925
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	54 686
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	54 686
	b) zmniejszenie (z tytułu)	36	761
	- koszty emisji	36	761
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 402	60 438
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	27 060	51 703
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-14 220	-24 643
	a) zwiększenie (z tytułu)	12 840	0
	- wyceny instrumentów finansowych	12 840	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	27 060	24 643
	- zbycia środków trwałych	0	0
	- wyceny instrumentów finansowych	27 060	24 643
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	12 840	27 060
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	44 395
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	-44 395
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	44 395
	- zwiększenie kapitału podstawowego	0	44 395
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 040	-1 015
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0	0
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-1 040	-1 015
	- korekty błędów podstawowych	0	0
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 040	-1 015
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

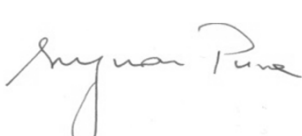
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 040	-1 015
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 040	-1 015
8.	Wynik netto	-39 140	-25
	a) zysk netto	0	0
	b) strata netto	-39 140	-25
	c) odpisy z zysku	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 193	87 589
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 193	

Warszawa, 30.04.2015 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe








Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	706	-2 278
I.	Zysk (strata) netto	-39 140	-25
II.	Korekty razem	39 846	-2 253
1.	Amortyzacja	320	79
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	80	0
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	142	-2 935
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	36 726	85
5.	Zmiana stanu rezerw	51	63
6.	Zmiana stanu zapasów	-202	0
7.	Zmiana stanu należności	-5 407	-261
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 772	750
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	351	-1 234
10.	Inne korekty	13	1 200
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	706	-2 278
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-31 340	1 009
I.	Wpływy	20 492	7 877
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	1
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	20 491	7 876
	a) w jednostkach powiązanych	20 491	7 876
	- zbycie aktywów finansowych	0	332
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	3 654
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	20 491	3 890
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- zbycie aktywów finansowych	0	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
	- odsetki	0	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	51 832	6 868
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	626	192
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	51 203	6 676
	a) w jednostkach powiązanych	51 203	6 676
	- nabycie aktywów finansowych	679	63
	- udzielone pożyczki długoterminowe	50 524	6 613
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- nabycie aktywów finansowych	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	3	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-31 340	1 009

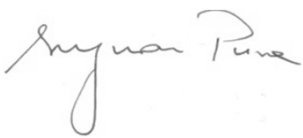
Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	34 927	1 223
I.	Wpływy	57 155	7 469
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	6 349
2.	Kredyty i pożyczki	23 726	1 054
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	33 429	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	66
II.	Wydatki	22 228	6 246
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	17 571	0
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 000	5 000
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	120	49
8.	Odsetki	472	856
9.	Inne wydatki finansowe	65	341
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	34 927	1 223
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	4 293	-46
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 293	-46
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3	49
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 296	3
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Warszawa, 30.04.2015 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

**Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe**





Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2014	0	0	254	0	254
Zwiększenia w tym:	0	0	146	0	146
- nabycie	0	0	86	0	86
- połączenie	0	0	60	0	60
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	0	400	0	400
UMORZENIE					
BO 01.01.2014	0	0	36	0	36
Zwiększenia w tym:	0	0	91	0	91
- amortyzacja	0	0	60	0	60
- połączenie	0	0	31	0	31
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	0	127	0	127
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2014	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	0	0	0	0
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2014	0	0	218	0	218
BZ 31.12.2014	0	0	273	0	273

Tabela 2 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.01.2014	0	26	36	220	19	301
Zwiększenia, w tym:	0	0	975	223	138	1 336
- ze środków trw. w budowie	0	0	0	0	0	0
- z zakupu	0	0	396	36	108	540
- ujęcie śr.trw. w leasingu	0	0	524	187	22	733
- połączenie	0	0	55	0	8	63
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	26	1 011	443	157	1 637

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

UMORZENIE						
BO 01.01.2014	0	5	25	108	15	153
Zwiększenia, w tym:	0	2	99	59	135	295
- amortyzacja	0	2	65	59	134	260
- połączenie	0	0	32	0	1	33
- inne	0	0	2	0	0	2
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	7	124	167	150	448
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
BO 01.01.2014	0	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	0	0	0	0	0
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.01.2014	0	21	11	112	4	148
BZ 31.12.2014	0	19	887	276	7	1 189

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

Wyszczególnienie	BO 01.01.2014	BZ 31.12.2014
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne własne	254	771
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	112	691
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	366	1 462
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	-	-

Tabela 4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na dzień bilansowy nie występuje.

Tabela 5 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2014	92 999	0	0	0	92 999
Zwiększenia, z tego:	18 232	0	5 341	0	23 573
- zakup/udzielenie	5 392	0	5 249	0	10 641
- aport	12 840	0	0	0	12 840
- naliczenie odsetek i wycena bilansowa	0	0	92	0	92
Zmniejszenia, tego:	70 959	0	0	0	70 959
- sprzedaż	37 502	0	0	0	37 502
- połączenie	50	0	0	0	50
- cofnięcie wyceny	33 407	0	0	0	33 407
BZ 31.12.2014	40 272	0	5 341	0	45 613

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2014	1 200	0	0	0	1 200
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	1 200	0	0	0	1 200
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2014	91 799	0	0	0	91 799
BZ 31.12.2014	39 072	0	5 341	0	44 413

Tabela 6 Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych i pozostałych wg stanu 31.12.2014

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
JEDNOSTKI ZALEŻNE					
SMT Software Services Sp. z o.o. SKA, Wrocław	501	0	501	100,00%	100,00%
Codemedia S.A., Warszawa	19 346	0	19 346	99,91%	99,91%
Xantus S.A., Warszawa	3 000	1 200	1 800	50,00%	50,00%
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	5	0	5	100,00%	100,00%
Smt Software Sp. z o.o., Warszawa	5	0	5	100,00%	100,00%
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	86	0	86	100,00%	100,00%
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	13 690	0	13 690	100,00%	100,00%
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	7	0	7	100,00%	100,00%
GTMS S.A., Warszawa	50	0	50	50,00%	50,00%
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	3	0	3	100,00%	100,00%
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	5	0	5	100,00%	100,00%
iAlbatros S.A., Warszawa	3 344	0	3 344	50,55%	50,55%
MobiCare S.A., Warszawa	139	0	139	55,00%	55,00%
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	61	0	61	60,00%	60,00%
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	5	0	5	100,00%	100,00%
JEDNOSTKI STOWARZYSZONE					
NoboSolutions S.A., Warszawa	25	0	25	25,00%	25,00%
RAZEM	40 272	1 200	39 072	-	-

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Wybrane dane finansowe jednostek podporządkowanych

Nazwa	Kapitał zakładowy	Wynik z lat ubiegłych	Kapitał zapasowy	Kapitał własny
JEDNOSTKI ZALEŻNE				
SMT Software Services Sp. z o.o. SKA, Wrocław	50	0	0	28 829
Codemedia S.A., Warszawa	181	0	23 612	25 394
Xantus S.A., Warszawa	600	-2 102	1 478	195
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	5	-1	0	-2
Smt Software Sp. z o.o., Warszawa	5	0	0	5
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	50	0	0	11 778
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	1 410	0	12 240	18 531
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	5	0	0	-5
GTMS S.A., Warszawa	100	0	0	-2 709
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	5	0	0	-8
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	5	-5	0	-4
iAlbatros S.A., Warszawa	282	-889	5 019	3 564
MobiCare S.A., Warszawa	250	-605	0	-650
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	100	-18	0	-122
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	5	0	0	28

Nazwa	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania krótkoterminowe	Należności krótkoterm.	Aktywa razem
JEDNOSTKI ZALEŻNE				
SMT Software Services Sp. z o.o. SKA, Wrocław	0	13 325	30 539	43 208
Codemedia S.A., Warszawa	85	17 263	16 440	43 180
Xantus S.A., Warszawa	21	5 688	4 800	6 101
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	0	8	5	5
Smt Software Sp. z o.o., Warszawa	0	9	2	15
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	0	5 257	15 431	8 704
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	0	2 087	1 901	20 635
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	0	14	6	12
GTMS S.A., Warszawa	2 467	5 100	619	4 881
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	0	11	3	4
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	0	20	14	15
iAlbatros S.A., Warszawa	0	15 773	10 696	19 944
MobiCare S.A., Warszawa	0	5 226	40	4 576
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	0	240	38	388
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	0	221	236	249

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Nazwa	Przychody ze sprzedaży	Wynik netto	Otrzymane dywidendy	Data objęcia kontroli
JEDNOSTKI ZALEŻNE				
SMT Software Services Sp. z o.o. SKA, Wrocław	35 591	28 329	0	28.02.2014
Codemedia S.A., Warszawa	66 434	1 601	65	26.08.2008
Xantus S.A., Warszawa	2 807	219	0	10.05.2011
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	26	-3	0	26.03.2012
Smt Software Sp. z o.o., Warszawa	18	0	0	21.03.2013
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	8 777	11 778	0	3.12.2013
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	6 025	4 881	0	20.12.2013
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	16	-5	0	23.12.2013
GTMS S.A., Warszawa	187	-2 809	0	11.12.2013
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	0	-8	0	19.02.2014
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	158	-4	0	19.02.2014
iAlbatros S.A., Warszawa	64 335	-849	0	19.02.2014
MobiCare S.A., Warszawa	16	-294	0	19.02.2014
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	257	-204	0	19.02.2014
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	20	23	0	10.09.2014

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej SMT Software Services Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.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 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 Xantus S.A.

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej SMT Systems Integration Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.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 SATIS GPS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.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
- działalność w zakresie telekomunikacji satelitarnej
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej GTMS S.A.:

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- pozostałe badania i analizy techniczne
- 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 iAlbatros S.A.:

- działalność pośredników turystycznych
- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- wynajem i dzierżawa samochodów osobowych
- działalność organizatorów turystyki
- działalność w zakresie informacji turystycznej
- pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Recrutia Sp. z o.o.:

- działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników
- działalność agencji pracy tymczasowej
- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej MobiCare S.A.:

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność pogotowia ratunkowego
- działalność paramedyczna
- pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- praktyka lekarska ogólna
- praktyka lekarska specjalistyczna
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Sorcersoft.com S.A.:

- sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania
- sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Holding Inwestycyjny Akesto S.A.:

- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- działalność holdingów finansowych

Spółki SMT Systems Integration Sp. z o.o., SMT Software Sp. z o.o., SATIS GPS Sp. z o.o. oraz SMT Software Services Sp. z o.o. są komplementariuszami spółek komandytowo akcyjnych i nie prowadzą poza tym innej działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 7 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe			Razem
		z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe	
BO 01.01.2014	0	39	0	24	63
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Wykorzystanie	0	0	0	0	0
Rozwiązanie	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	39	0	24	63

Tabela 8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesiono na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
BO 01.01.2014	1 461	0	0	1 461
Zwiększenia z tytułu:	1	0	0	1
a) powstania ujemnych różnic przejściowych	1	0	0	1
w tym z tytułu:				
- połączenia	1	0	0	1
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) straty podatkowej	0	0	0	0
d) nieujętej różnicy poprzedniego okresu	0	0	0	0
Zmniejszenia z tytułu:	242	0	0	242
a) odwrócenia się ujemnych różnic przejściowych	0	0	0	0
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) straty podatkowej	0	0	0	0
d) wskutek braku możliwości ich rozliczenia	242	0	0	242
BZ 31.12.2014	1 220	0	0	1 220

Tabela 9 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2014
- prenumerata czasopism i publikacji	1	2	2	1
- polisy ubezpieczeniowe	14	20	18	16
- subskrypcje	0	79	54	25
- domeny internetowe	1	0	1	0
- koszty na przełomie roku	70	23	73	20
- koszty sprzedaży Lemon Sky	961	308	1 269	0
- opłata roczna GPW	0	49	49	0
- refaktury	0	959	555	404
- koszty sprzedaży Codemedia	27	483	0	510
- połączenie z AdvFinance	0	7	2	5
- pozostałe	1	22	8	15
Razem	1 075	1 952	2 031	996

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 10 Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2014

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział (%)
Investors TFI S.A.	1 472 489	147	13,02%
Blue Ceriana Sp. z o. o.	872 000	87	7,71%
Templeton Asset Management Ltd	573 902	57	5,08%
Agencja Reklamowa Czart Sp zo.o.	834 511	83	7,38%
MetLife PTE S.A.	765 106	77	6,77%
Inwestorzy poniżej 5%	6 790 315	679	60,05%
Razem	11 308 323	1 131	100,00%

Tabela 11 Liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Numer serii	liczba akcji	wartość nominalna	łączna wartość serii w tys. zł
Seria A	5 000 000	0,10 zł	500
Seria B	2 000 000	0,10 zł	200
Seria D	3 672 780	0,10 zł	367
Seria E	318 077	0,10 zł	32
Seria F	317 466	0,10 zł	32
Razem	11 308 323	xxxx	1 131

Tabela 12 Wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy od 01.01.2013 do 31.12.2013 wyniosła 25 tys. zł. Strata zostanie pokryta w sposób przedstawiony poniżej:

Uchwała (numer, data)	Uchwałąm nr 8 z dnia 30.06.2014, Rep. A nr 3314/2014
Organ podejmujący uchwałę	Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy
Sposób pokrycia straty:	Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanowiło pokryć stratę netto z zysku lat przyszłych

Tabela 13 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014 wyniosła 39140 tys. zł. Proponujemy pokrycie tej straty z zysków lat przyszłych:

Tabela 14 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesionej na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
BO 01.01.2014	0	6 347	0	6 347
Zwiększenia z tytułu:	6	0	0	6
a) powstania dodatnich różnic przejściowych	6	0	0	6
w tym z tytułu:				
- połączenia	6	0	0	6
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) nieujętej różnicy poprzedniego okresu	0	0	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Zmniejszenia z tytułu:	6	6 347	0	6 353
a) odwrócenia się dodatnich różnic przejściowych	0	6 347	0	6 347
w tym z tytułu:				
- wyksięgowania wyceny akcji	0	6 347	0	6 347
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) wskutek braku możliwości ich rozliczenia	6	0	0	6
BZ 31.12.2014	0	0	0	0

Tabela 15 Zmiany stanu pozostałych rezerw

Wyszczególnienie	Na przewidywane koszty	Na inne tytuły	Razem
KRÓTKOTERMINOWE			
BO 01.01.2014	63	0	63
Zwiększenia	121	0	121
Wykorzystanie	0	0	0
Rozwiązanie	63	0	63
Przesunięcia z długoterminowych	0	0	0
BZ 31.12.2014	121	0	121

Tabela 16 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu ze względu na przewidywany umową okres spłaty

Przedział czasowy	Kredyty i pożyczki	Z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
WOBEK JEDNOSTEK POWIĄZANYCH					
do 1 roku	0	0	0	0	0
powyżej 1 roku do 3 lat	0	0	0	0	0
powyżej 3 do 5 lat	0	15 133	0	0	15 133
powyżej 5 lat	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	15 133	0	0	15 133
WOBEK JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku	0	0	254	0	254
powyżej 1 roku do 3 lat	0	18 709	432	0	19 141
powyżej 3 do 5 lat	0	0	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2014	0	18 709	686	0	19 395

Tabela 17 Ujemna wartość firmy

Wyszczególnienie	BO 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2014
Ujemna wartość firmy	0	43	0	43

Tabela 18 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 19 Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Wartość zobowiązania
Poręczenie wekslowe wraz z umową wekslową. Wzajemne poręczenie SMT SA, Codemedia, TradeTracker Poland, Xantus, iAlbatros, SMT Software, SMT Software Services, SMT Systems Integration.	BNP Paribas Bank Polska S.A.	22 000 000,00 PLN
Poręczenie linii gwarancyjnej dla SMT Software Sp. z o.o. SKA	Alior Bank Polska S.A.	1 300 000,00 PLN
Poręczenie linii gwarancyjnej dla SMT Software Sp. z o.o. SKA	Alior Bank Polska S.A.	40 000,00 EUR
Poręczenie do umowy faktoringowej iAlbatros S.A.	Alior Bank Polska S.A.	6 000 000,00 PLN
Poręczenie gwarancji ubezpieczeniowej dla iAlbatros S.A.	Signal Iduna Polska TU S.A.	999 000,00 PLN
Poręczenie gwarancji dobrego wykonania kontraktu z Ministerstwem Sprawiedliwości dla SMT Software Sp. z o.o. SKA, gwarancja solidarna	TU PZU S.A.	4 399 787,61 PLN
Gwarancja dotycząca Systemu Dozoru Elektronicznego dla Ministerstwa Sprawiedliwości	TU PZU S.A.	2 039 790,00 PLN
Gwarancja bankowa najmu na rzecz AS Consulting	Alior Bank Polska S.A.	207 422,28 PLN
Poręczenie gwarancji dla SMT Software Sp. z o.o. SKA	Alior Bank Polska S.A.	39 925,80 PLN
Poręczenie regwarancji do gwarancji turystycznej BNP we Francji	BNP Paribas Bank Polska S.A.	100 000,00 EUR
Poręczenie gwarancji najmu dla SMT Software SKA	Alior Bank S.A.	50 241,15 EUR
Wzajemne poręczenie SMT S.A. i spółek z grupy kapitałowej oraz SMT Software SKA; gwarancja płynności	Gullivers Travel Associates	20 000,00 EUR

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 20 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów

	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej do krajów UE	Przychody ze sprzedaży eksportowej pozostałej
Przychody ze sprzedaży produktów i usług w bieżącym okresie sprawozdawczym	14 036		
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym	12 436	1 600	0
- czynsz najmu	1 455	0	0
- sprzedaż licencji	6 771	0	0
- sprzedaż praw autorskich	0	1 600	0
- usługi informatyczne i programistyczne	3 820	0	0
- usługi księgowe	333	0	0
- usługi marketingowe	57	0	0
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w bieżącym okresie sprawozdawczym	482		
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym	482	0	0
- sprzedaż sprzętu komputerowego	482	0	0
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów razem:	12 918	1 600	0

Tabela 21 Pozostała działalność operacyjna - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Przychody za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	1	1
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	0	0
Razem	1	1
Inne przychody operacyjne		
- odszkodowania	0	3
- przychody z tytułu refaktur	1429	93
- inne	5	
Razem	1434	96
Pozostałe przychody operacyjne razem	1435	97

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 22 Pozostała działalność operacyjna - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Koszty za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
Inne koszty operacyjne		
- koszty refakturowane	1497	124
- spisane należności	23	10
- koszty lat ubiegłych	12	8
- koszty napraw pokryte odszkodowaniami	0	3
- inne	2	1
Razem	1534	146
Pozostałe koszty operacyjne razem	1534	146

Tabela 23 Działalność finansowa - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Przychody za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
Dywidendy i udziały w zyskach		
- od jednostek zależnych	0	3 708
Razem	0	3 708
Odsetki		
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	14	3
- odsetki od udzielonych pożyczek	1 282	88
Razem	1 296	91
w tym : odsetki od jednostek powiązanych		
- odsetki od udzielonych pożyczek	985	88
Razem	985	88
Inne przychody finansowe		
- dodatnie różnice kursowe	58	0
- inne	0	10
Razem	58	10
Przychody finansowe razem	1 354	3 809

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 24 Działalność finansowa - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Koszty za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
Odsetki		
- odsetki od kredytów bankowych	4	19
- odsetki od umów leasingowych	8	5
- odsetki z tytułu wyemitowanych obligacji	1 085	822
- odsetki z tytułu otrzymanych pożyczek	282	33
- inne	0	1
Razem	1 379	880
w tym: odsetki dla jednostek powiązanych		
- odsetki od otrzymanych pożyczek	137	151
- odsetki od obligacji	373	0
Razem	510	151
Strata ze zbycia inwestycji		
- wartość sprzedanych inwestycji	39 247	96
- przychody ze sprzedaży inwestycji	2 519	10
Razem	36 728	86
Aktualizacja wartości inwestycji		
- odpis aktualizujący wartość akcji w spółce Xantus	0	1 200
Razem	0	1 200
Inne koszty finansowe		
- prowizje od obligacji	70	69
- prowizje bankowe	24	0
- inne	0	12
Razem	94	81
Koszty finansowe razem	38 201	2 247

Tabela 25 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie występują.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 26 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto jednostki

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
Wynik brutto jednostki	-38 903 918,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)	1 282 468,23
- naliczone odsetki od pożyczek	1 282 468,23
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)	0,00
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice przejściowe)	0,00
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	38 148,48
- zapłata odsetek od pożyczek w 2014 roku	38 148,48
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)	2 522 607,43
- amortyzacja rachunkowa	320 400,32
- składki ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	9 288,96
- rezerwa na koszty 2014	120 853,80
- zobowiązania powyżej 30 dni	1 007 686,25
- naliczone, lecz nie zapłacone albo umorzone odsetki od pożyczek	232 570,56
- naliczone, lecz nie zapłacone albo umorzone odsetki od obligacji	739 433,96
- nie wypłacone osobom fizycznym wynagrodzeniom z tytułu umów - zleceń	48 956,67
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	43 416,91
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)	36 911 419,57
- odsetki budżetowe	85,00
- koszty reprezentacji	4 707,16
- koszty lat ubiegłych	18 031,07
- inne 764-2	111 935,71
- inne 764-2	11 359,57
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	43 416,91
- darowizny	50,00
- zbycie Smt Software Sp. z o.o. S.K.A.	36 721 834,15
Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	1 340 310,88
- składki ZUS od wypłaconych wynagrodzeń 2013	975,72
- rezerwa na koszty 2013	63 391,38
- zobowiązania powyżej 30 dni w 2013 roku	87 251,15
- raty leasingu podatkowe (część kapitałowa)	120 460,03
- zapłata odsetek od pożyczek w 2014 roku	148 908,73
- amortyzacja podatkowa	919 323,87
Inne zmniejszenia dochodu podatkowego	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-2 054 521,63

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 27 Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014	W okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013
- amortyzacja	320	79
- zużycie materiałów i energii	146	35
- usługi obce	14 671	2 253
- podatki i opłaty	33	18
- wynagrodzenia	611	93
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98	11
- pozostałe koszty rodzajowe	115	57
Razem	15 994	2 546
- zmiana stanu produktów	0	0
- koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (wielkość ujemna)	0	0
- koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	0	0
- koszt ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-4 277	-2 546
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-11 717	0

Tabela 28 Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne	86	0
2. Środki trwałe,	1 273	1 500
- tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie,	0	0
- tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	18 232	6 600
Razem	19 591	8 100

Tabela 29 Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji bilansu

Waluta	Kurs	
	Aktywa	Pasywa
EUR	4,2623	4,2623
USD	3,5072	3,5072

Tabela 31 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Środki pieniężne w kasie	1	0
Na rachunkach bankowych (PLN)	0	3
Na rachunkach w walutach obcych	3	0
Lokaty terminowe	4 292	0
Czeki potwierdzone	0	0
Środki pieniężne w drodze	0	0
Razem	4 296	3

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

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 następująco:

1. Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych została skorygowana o kwotę (+) 140 tys. zł, z tytułu ujęcia w bilansie należności spółki przejętej w wyniku połączenia.
2. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych została o kwotę (-) 12 tys. zł, z tytułu ujęcia w bilansie rozliczeń międzyokresowych spółki przejętej w wyniku połączenia.
3. Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych nie uwzględnia zmiany stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek jak również zmiany stanu zobowiązań finansowych i kompensat z należnościami z tytułu pożyczek. Ponadto zmiana stanu zobowiązań została skorygowana o kwotę (-) 16 tys. zł z tytułu zobowiązań spółki przejętej ujętych w bilansie w efekcie połączenia.

Tabela 32 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty), z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w okresie sprawozdawczym wyniosło 8,76 etatu.

Tabela 33 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014	W okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013
Zarząd	0	33
Rada Nadzorcza	0	0
Razem	0	33

Tabela 34 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących według stanu na dzień 31.12.2014

Nie występują.

Tabela 35 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	50,00
- inne usługi poświadczające	0,00
- usługi doradztwa podatkowego	0,00
- pozostałe usługi	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 36 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występują.

Tabela 37 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk (strata) netto za bieżący rok obrotowy
SMT Software Services Sp. z o.o. SKA, Wrocław	100,00%	100,00%	28 329
Codemedia S.A., Warszawa	99,91%	99,91%	1 601
Xantus S.A., Warszawa	50,00%	50,00%	219
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	100,00%	100,00%	-3
Smt Software Sp. z o.o., Warszawa	100,00%	100,00%	0
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	100,00%	100,00%	11 778
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	100,00%	100,00%	4 881
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	100,00%	100,00%	-5
GTMS S.A., Warszawa	50,00%	50,00%	-2 809
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	100,00%	100,00%	-8
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	100,00%	100,00%	-4
iAlbatros S.A., Warszawa	50,55%	50,55%	-849
MobiCare S.A., Warszawa	55,00%	55,00%	-294
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	60,00%	60,00%	-204
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	100,00%	100,00%	23
NoboSolutions S.A., Warszawa	25,00%	25,00%	3

Tabela 38 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	na dzień 31.12.2014		od 01.01.2014 do 31.12.2014	
SATIS GPS	3 417	0	122	0
CODEMEDIA	478	0	59	30
TradeTracker	8	0	20	0
SMTSoftware	n.d.	n.d.	141	1 891
SMTServices	695	0	620	1 467
Nilaya	n.d.	n.d.	1	0
iAlbatros PL	4 923	0	343	12
iAlbatros FR	0	0	0	0
Xantus	3 440	0	39	1 211
SSI SKA	636	0	129	0
SSI Sp. zo.o.	6	5	3	0
AKESTO	5	0	2	0
Sorcersoft.com Spółka Akcyjna	128	0	42	0
MobiCare S.A.	52	0	39	0
SATIS GPS Sp. z o.o.	2	0	3	0
SMT Services Sp. z o.o.	5	0	3	0
GTMS S.A.	137	0	127	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 39 Informacje o istotnych transakcjach z jednostkami powiązanymi zawartymi przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe

Nie występują.

Tabela 40 Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostek

Połączenie rozliczono metodą nabycia

Nazwa spółki przejętej:	AdvFinance Sp. z o.o.
Opis przedmiotu jej działalności:	usługi księgowe i doradztwo podatkowe
Liczba wyemitowanych udziałów (akcji)	-
Wartość nominalna wyemitowanych udziałów (akcji)	-
Rodzaj wyemitowanych udziałów (akcji)	-
Cena przejęcia	50
Wartość aktywów netto wg wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	93
Wartość firmy (+) lub ujemna wartość firmy (-)	-43

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 41 **Kapitał zapasowy i z aktualizacji wyceny**

Kapitał zapasowy	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	61 199,00
- koszty emisji	-797,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 402,00

Kapitał z aktualizacji wyceny	
- z tytułu nadwyżki aportu nad wartością nominalną objętych udziałów	12 840,00
Stan kapitału z aktualizacji wyceny na koniec okresu	12 840,00

Tabela 42 **Informacje szczegółowe dotyczące zobowiązań z tytułu dłużnych papierów wartościowych na dzień bilansowy**

Opis zobowiązań:	Obligacje serii B
Data powstania:	31.07.2014
Liczba:	8 000
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 475 punktów procentowych
Termin wykupu:	22.07.2017
Wartość nominalna obligacji	8 000
Koszty obciążające jednostkę w 2014 roku	267

Opis zobowiązań:	Obligacje serii C
Data powstania:	15.08.2014
Liczba:	14 760
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 475 punktów procentowych
Termin wykupu:	29.09.2019
Wartość nominalna obligacji	14 760
Koszty obciążające jednostkę w 2014 roku	418

Opis zobowiązań:	Obligacje serii D
Data powstania:	16.11.2011
Liczba:	7 000
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 475 punktów procentowych
Termin wykupu:	28.09.2017
Wartość nominalna obligacji	7 000
Koszty obciążające jednostkę w 2014 roku	131

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Opis zobowiązań:	Obligacje serii E
Data powstania:	29.12.2014
Liczba:	4 050
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 475 punktów procentowych
Termin wykupu:	18.12.2017
Wartość nominalna obligacji	4 050
Koszty obciążające jednostkę w 2014 roku	10

Tabela 43 Informacje szczegółowe dotyczące zobowiązań z tytułu umów leasingowych

Opis zobowiązań:	MLeasing 175038/2014
Data powstania:	23.06.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	53
- część długoterminowa	43
- część krótkoterminowa	10
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	16.07.2018
Przedmiot umowy	Router - 2 szt.

Opis zobowiązań:	MLeasing 175008/2014
Data powstania:	07.07.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	37
- część długoterminowa	23
- część krótkoterminowa	14
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	16.06.2017
Przedmiot umowy	Samochód osobowy - Hyundai

Opis zobowiązań:	BRE Leasing 143407/2012
Data powstania:	03.08.2012
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	19
- część długoterminowa	-
- część krótkoterminowa	19
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	30.08.2015
Przedmiot umowy	Samochód osobowy - Alfa Romeo

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Opis zobowiązań:	Carefleet UG020000677
Data powstania:	11.08.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	76
- część długoterminowa	49
- część krótkoterminowa	27
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	01.08.2017
Przedmiot umowy	Samochód osobowy - Mistubishi Outlander

Opis zobowiązań:	MLeasing 180337/2014
Data powstania:	16.09.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	43
- część długoterminowa	28
- część krótkoterminowa	15
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	16.09.2017
Przedmiot umowy	Samochód osobowy - Hyundai

Opis zobowiązań:	MLeasing 182592/2014
Data powstania:	31.10.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	248
- część długoterminowa	169
- część krótkoterminowa	79
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	28.11.2017
Przedmiot umowy	Sprzęt komputerowy

Opis zobowiązań:	MLeasing 185659/2014
Data powstania:	19.12.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	178
- część długoterminowa	124
- część krótkoterminowa	54
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	21.01.2018
Przedmiot umowy	Sprzęt komputerowy

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 44 Informacje szczegółowe dotyczące udzielonych pożyczek na dzień 31.12.2014

Pożyczkobiorca	Oproc.	Data udzielenia	Wartość nominalna	Odsetki	Wartość bilansowa
GTMS S.A.	5%	04.04.2014	1 145	24	1 169
Xantus	6%	02.05.2012	3 048	207	3 255
Satis GPS Sp. z o.o. S.K.A.	6%	01.04.2014	2 610	97	2 707
Mobicare S.A.	6%	09.04.2014	4 202	47	4 249
SMT Software Services Sp. z o.o. SKA	6%	17.04.2014	4	0	4
iAlbatros S.A.	6%	24.04.2014	4 701	91	4 792
Sorcersoft.com	6%	31.07.2014	92	4	96
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA	6%	08.08.2014	391	11	402
SMT Software Sp. z o.o.	6%	28.08.2014	1	0	1
Attorn S.A.	6%	31.10.2014	95	0	95
Z.P.B.R. S.A.	6%	18.08.2014	1 610	7	1 617
C.I.R.B. S.A.	6%	08.09.2014	515	5	520
SMT Software Sp. z o.o. SKA	6%	06.12.2013	8 784	796	9 580
Outsourcing Proffesionals Sp. z o.o.	6%	06.02.2014	969	8	977

Ponadto na saldo pożyczek udzielonych składają się nieuregulowane na dzień bilansowy odsetki od pożyczek, z których część kapitałowa została już spłacona w łącznej kwocie 34 tys. zł

Tabela 45 Informacje szczegółowe dotyczące otrzymanych pożyczek na dzień 31.12.2014

Pożyczkodawca	Oproc.	Data udzielenia	Wartość nominalna	Odsetki	Wartość bilansowa
Codemedia S.A.	6%	14.05.2014	500	21	521
Szymon Pura	5%	24.10.2014	1 194	11	1 205
Konrad Pankiewicz	5%	27.10.2014	1 158	10	1 168
Sebastian Łękawa	5%	27.10.2014	841	8	849
Tomasz Frątczak	5%	27.10.2014	934	8	942

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

Tabela 46 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły.

Tabela 47 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

Tabela 48 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego w zakresie sposobu wyceny aktywów i pasywów oraz metody ustalania wyniku finansowego. Dokonano zmiany polityki rachunkowości w zakresie prezentacji sprawozdań finansowych w taki sposób, że począwszy od 1 stycznia 2014 roku wszystkie dane finansowe prezentowane są w tysiącach złotych.

Tabela 49 Inne istotne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występują.

Warszawa, 30.04.2015 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

**Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe**

