

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dane finansowe wykazane poniżej ujęte są w tysiącach złotych.

I.

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

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

Tabela nr 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - netto	30.06.2014	31.12.2013
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	209	258
- oprogramowanie komputerowe	203	251
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	2	0
Razem:	211	258

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) - netto	30.06.2014	31.12.2013
a) własne	209	258
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0
c) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	2	0
Wartości niematerialne i prawne razem	211	258

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014r.							
	a	b	C		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	1 850	1 190		0	1 850
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	8	8	0	0	8
- zakupu	0	0	8	8	0	0	8
- wytworzenia	0	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	1 858	1 198	0	0	1 858
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	1 592	939	0	0	1 592
f) amortyzacja za okres	0	0	57	56	0	0	57
- odpisy amortyzacyjne	0	0	0	0	0	0	0
g) zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	1 649	995	0	0	1 649
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
k) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	209	203	0	0	209

Tabela nr 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	30.06.2014	31.12.2013
a) środki trwałe, w tym:	673	746
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0
- urządzenia techniczne i maszyny	572	625
- środki transportu	94	113
- inne środki trwałe	7	8
b) środki trwałe w budowie	0	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe razem	673	746

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	30.06.2014	31.12.2013
a) własne	419	390
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	254	356
c) środki trwałe w budowie	0	0
Środki trwałe bilansowe razem	673	746

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	30.06.2014	31.12.2013
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0	0

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

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r.

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	0	1 622	343	142	2 107
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	123	0	0	123
-zakup	0	0	123	0	0	123
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	64	0	64
-sprzedaż	0	0	0	64	0	64
- likwidacja	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	0	1 745	279	142	2 166
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	997	230	134	1 361
f) zwiększenia za okres	0	0	176	19	1	196
-zwiększenia umorzenie	0	0	176	19	1	196
g) zmniejszenia	0	0	0	64	0	64
- sprzedaż	0	0	0	64	0	64
- likwidacja	0	0	0	0	0	0
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	1 173	185	135	1 493
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	0	572	94	7	673

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy.

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

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

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

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) na dzień 30.06.2014 r.								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria AA	zwykłe	-----	-----	48 000 000	9 600			
Seria B	zwykłe	-----	-----	7 000 000	1 400	Kompensata obligacji / gotówka	22.04.2010 r.	od 01.01.2010 r.
Seria C	zwykłe			11 200 000	2 240	gotówka	14.12.2010 r.	od 01.01.2010 r.
Seria D				18 000 000	3 600	gotówka	22.03.2012 r.	Od 01.01.2012 r.
Liczba akcji razem				84 200 000				
Kapitał zakładowy, razem w tys. zł					16 840			
Wartość nominalna jednej akcji = 0,20 zł								

WYKAZ AKCJONARIUSZY na dzień 30.06.2014 r.			
Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Wartość objętych akcji w tys. zł	Udział % w kapitale w ogólnej liczbie głosów
TUW SKOK	74 140 184	14 828	88,05%
Pozostali akcjonariusze	10 059 816	2 012	11,95%
Razem:	84 200 000	16 840	100%

W Spółce nie występują akcje uprzywilejowane.

W dniu 18 czerwca 2014 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło Uchwałę w sprawie scalenia (połączenia) akcji Spółki. Ustalono wartość nominalną akcji serii: AA, B, C i D w wysokości 1,60 zł w miejsce dotychczasowej wartości nominalnej 0,20 zł oraz zmniejszono proporcjonalnie ogólną liczbę akcji wszystkich serii z liczby 84 200 000 do liczby 10 525 000, przy zachowaniu niezmiennego wysokości kapitału zakładowego.

Zarząd eCard S.A. w dniu 17 lipca 2014 r. otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 9 lipca 2014 roku, dotyczące rejestracji zmian Statutu, wynikających z treści uchwał podjętych przez Walne Zgromadzenie w dniu 18 czerwca 2014 roku (RB 4/2014 z dnia 18 czerwca 2014 roku).

Wskazane postanowienie Sądu nie uwzględnia wszystkich zmian, o których zarejestrowanie wnosił Emitent (zmiany struktury kapitału zakładowego – liczby akcji w poszczególnych seriach w związku z ich scaleniem), w związku z powyższym Emitent złożył wniosek o jego sprostowanie. Do dnia dzisiejszego nie ma informacji o rejestracji wspomnianego uzupełnienia.

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

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

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

Jednostka za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r. osiągnęła stratę netto w wysokości: 128 479,60 zł. Zarząd Spółki wnioskować będzie do Zgromadzenia Akcjonariuszy o pokrycie straty za okres sprawozdawczy zyskami z przyszłych okresów.

7. Rezerwy-zmiany w ciągu okresu obrotowego.

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	30.06.2014	31.12.2013
Rezerwa na świadczenia emeryt. I podobne, stan na początek okresu	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
Zwiększenia	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
Wykorzystanie	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
Rozwiązanie	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
Stan na koniec okresu	0	0
- niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	30.06.2014	31.12.2013
Stan na początek okresu	10	56
- rezerwa na pozostałe koszty	10	56
Zwiększenia	6	10
- rezerwa na zapłatę zobowiązań z tytułu obsługi płatności	0	0
-rezerwa na koszty obsługi doładowań	0	0
- rezerwa na badanie bilansu	6	10
Wykorzystanie	10	28
- rezerwa na koszty badania bilansu	10	16
- rezerwa na zapłatę zobowiązań z tytułu upadłości Sky Club Sp. z o.o.	0	12
Rozwiązanie	0	28
- rezerwa na zapłatę zobowiązań z tytułu upadłości Sky Club Sp. z o.o.	0	28
Stan na koniec okresu	6	10
- rezerwa na pozostałe koszty	6	10

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

Kierując się zasadą istotności i celowości, kierownictwo Spółki podjęło decyzję o nietworzeniu rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na dzień 30.06.2014 r.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE SKŁADNIKI MAJĄTKU	30.06.2014	31.12.2013
a) odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	0	0
b) odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych	32	31
Odpisy aktualizujące składniki majątku, razem	32	31

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	30.06.2014	31.12.2013
Stan na początek okresu	31	148
a) zwiększenia z tytułu:	32	26
- utworzenie	32	26
b) zmniejszenia z tytułu	7	143
- odpisu	6	141
- rozwiązania	1	2
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	56	31

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

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

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	30.06.2014	31.12.2013
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec jednostki dominującej:	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	342	2 465
- z tytułu emisji obligacji	0	0
- z tytułu Komercyjnych Weksli Inwestycyjno - Terminowych	0	2 000
- kredyty i pożyczki	0	0

- inne zobowiązania finansowe - leasing, w tym:	110	235
a) leasing finansowy (samochody)	58	82
b) leasing finansowy (terminale POS)	52	153
- inne - kaucje	232	230
Zobowiązania długoterminowe, razem	342	2 465

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	30.06.2014	31.12.2013
a) powyżej 1 roku do 3 lat	342	2 465
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	342	2 465

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	342	2 465
b) w walutach obcych	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	342	2 465
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.06.2014	31.12.2013
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- nie wpłacony kapitał zakładowy	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec jednostki dominującej - pożyczka	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	19 464	16 156
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji papierów wartościowych	7 101	6 005
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1	4
leasing finansowy (terminale POS)	0	0
odsetki od kaucji	1	4
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 075	8 213
- do 12 miesięcy	12 075	8 213
- zaliczki otrzymane na wykonane usługi	0	1 733
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	287	201
- z tytułu wynagrodzeń	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	0	0
- pozostałe rozrachunki z tytułu kaucji zabezpieczającej	0	0
- kaucje	0	0
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	0
- ZFŚS	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	19 464	16 156

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2014	31.12.2013
a) w walucie polskiej	16 291	14 252
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	3 173	1 904
- b1. jednostka/walutaUSD....	36	55
- b2. jednostka/walutaEUR....	1 099	712
- b3. jednostka/waluta ... GBP	2 038	1 137
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	19 464	16 156

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

DLUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2014	31.12.2013
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	416	375
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	416	375
- gwarancja na komputery	0	0
- koszty wsparcia serwisowego oraz licencji na oprogramowanie	46	89
- koszty wdrożenia PCI	370	286
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	416	375

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2014	31.12.2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	495	497
- koszty prenumeraty	4	4
- ubezpieczenie mienia	21	22
- roczna opłata licencyjna domeny	58	6
- koszty wsparcia serwisowego	135	230
- opłaty giełdowe	24	0
- opłata za dostęp do systemu VISA, MC	37	75
- monitorowanie akceptantów	18	17
- nakłady na standard PCI	185	143
- użytkowanie terminali POS	0	0
- inne rozliczenia międzyokresowe:	13	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	495	497

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

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

Nie występują.

II

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	30.06.2014	31.12.2013
- sprzedaż usług z tytułu wdrażania systemów informatycznych	117	254
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu autoryzacji transakcji internetowych	15 170	30 759
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu stałej opłaty miesięcznej korzystania z autoryzacji transakcji internetowych	183	400
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu doładowań telefonów Prepaid	5 144	11 385
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży SMS	211	559
- sprzedaż usług dokonanych za pomocą terminala POS, w tym:	1 115	1 699
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- wdrożenie	0	0
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- prowizje	859	1 255
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- abonament	34	55
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- dzierżawa i pozostałe POS	222	389
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż pozostałych usług	142	187
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	22 082	45 243
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	388	28
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	22 470	45 271
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	30.06.2014	31.12.2013
a) kraj	22 424	45 064
- sprzedaż usług z tytułu wdrażania systemów informatycznych	117	254
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu autoryzacji transakcji internetowych	15 131	30 571
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu abonamentu	176	381
- w tym: od jednostek powiązanych	00	
- sprzedaż usług z tytułu doładowań telefonów Prepaid	5 144	11 385
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży SMS	211	559
- sprzedaż pozostałych usług	142	187
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	388	28
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług dokonanych za pomocą terminala POS, w tym:	1 115	1 699
- w tym: dla jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	46	207

- sprzedaż usług z tytułu autoryzacji transakcji internetowych	39	188
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu abonamentu	7	19
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
sprzedaż usług z tytułu wdrażania systemów informatycznych	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów razem	22 470	45 271
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dokonano odpisów aktualizujących (obowiązek nie powstał).

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

W okresie sprawozdawczym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności.

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

Pozycje rachunku zysków i strat	koszty	przychody	zysk/strata
Przychody ze sprzedaży produktów i towarów		22 470	
Koszty sprzedanych produktów	20 564		
Koszty sprzedaży	586		
Koszty ogólnego zarządu	947		
Koszty/ Przychody operacyjne	34	8	
Koszty/ Przychody finansowe	905	430	
Straty i zyski nadzwyczajne	0	0	
bilansowy zysk brutto	23 036	22 908	-128
Obliczenie wyniku podatkowego	wyłączenia	wyłączenia	
Wykorzystanie rezerwy na badanie bilansu	10	0	
Zapłacone odsetki od KWIT i obligacji	9	2	
Nie zapłacone odsetki od KWIT , kaucji	-102	-2	
Amortyzacja przedmiotu leasingu	-102	0	
Koszt reprezentacji	0	0	
Roczna korekta podatku VAT za 2013 r.	51	0	
Różnice kursowe od transakcji płatniczych	-305	-168	
PFRON	-28	0	
Raty leasingowe	125	0	
Rezerwa na badanie bilansu	-6	0	
Odpis aktualizujący należności	-34	-1	
Różnice kursowe bilansowe	33	11	
Inne pozostałe koszty operacyjne	-1	0	
Przychody / koszty podatkowe	- 350	-158	192
podatkowy zysk / strata brutto	22 686	22 750	64

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

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	30.06.2014	31.12.2013
a) amortyzacja	253	562
b) zużycie materiałów i energii	81	160
c) usługi obce	18 922	38 014
d) podatki i opłaty	282	586
e) wynagrodzenia	1 956	4 094
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	401	728
g) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	48	116
- delegacje	11	7
- szkolenia	13	30
- reklama publiczna	5	26
- koszty reprezentacji	0	16
- ubezpieczenia	17	37
- ogłoszenie w Monitorze Polskim B, Sądowym i Gospodarczym	0	0
- pozostałe koszty	2	0
Koszty według rodzaju, razem	21 943	44 260
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-192	-182
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-586	-1 121
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-947	-1 952
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20 218	41 005

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

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

Poniesione nakłady na:	30.06.2014	31.12.2013
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8	4
- dotyczące ochrony środowiska	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	123	229
- dotyczące ochrony środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0	0
- dotyczące ochrony środowiska	0	0
4. Inwestycje długoterminowe nie finansowe	0	0
Razem	133	233

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na zdarzeniach nadzwyczajnych

Nie wystąpił w roku bieżącym, ani w roku poprzednim.

Dla wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysku i strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto kursy średnie NBP, z dnia poprzedzającego zdarzenie.

III

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

Wyszczególnienie	30.06.2014	31.12.2013
Środki pieniężne w kasie	7	2
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 787	9 747
Inne środki pieniężne (lokata)	742	565
Inne środki pieniężne (środki pieniężne w drodze)		0
Środki pieniężne razem:	5 536	10 314

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

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykonano metodą pośrednią.

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

Grupa C - Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

C II 8 Odsetki

Rachunek zysków i strat poz. K I	247 857,71
Odsetki od leasingu przeniesione do części A Rachunku Przepływów	-6 945,18
Bilansowa zmiana stanu odsetek od kaucji	2 771,01
Bilansowa zmiana odsetek od emisji papierów wartościowych	-95 864,38
Wydatki z tytułu odsetek w rachunku przepływów pieniężnych	147 819,16

IV

1. Informacje o przeciętnym w okresie sprawozdawczym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym			
	w etatach		w osobach	
	2014	2013	2014	2013
Pracownicy na ostatni dzień okresu, w tym:	53	53	61	59
- stanowiska robotnicze	1	1	1	1
- osoby na urloпах bezpłatnych i wychowawczych.	4	4	4	4
Średnioroczne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym	51	54	60	59

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

Rodzaj kosztu	Bieżący okres od 01.01.2014 do 30.06.2014	Ubiegły rok obrotowy 2013
1. Zarząd, w tym:	202	406
Wynagrodzenie z tyt. umowy o pracę:	202	406
Ewa Bereśniewicz - Kozłowska	78	156
Tomasz Krasieński	62	125

Alicja Dorota Kuran - Kawka	62	125
Wynagrodzenia z zysku	0	0
2. Rada Nadzorcza	0	0

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

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

4. Informacja o podmiocie badającym sprawozdania finansowe.

Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego oraz do przeglądów sprawozdań za pierwsze półrocza lat 2013, 2014, 2015. Wybrany podmiotem jest „Auditor” Sp. z o.o. 81-805 Sopot ul. Niepodległości 800/8, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów, pod numerem 914.

V

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

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

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

VI

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

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi :
Spółka nie posiada 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym innej spółki.

VII

1. Informacje o połączeniu spółek.

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

VIII

1. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności.

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

Gdańsk, 28.07.2014 r.

Sporządził:

Jolanta Skólska

Zarząd:

Ewa Elżbieta Bereśniewicz - Kozłowska

Tomasz Krasieński

Alicja Dorota Kuran - Kawka