

Załącznik nr 1
do Raport roczny za rok 2012 M10 Spółka Akcyjna

**Sprawozdanie finansowe spółki M10 Spółka Akcyjna
za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

M10 Spółka akcyjna

za okres

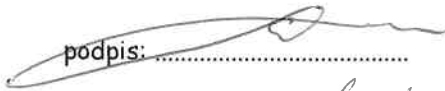
od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

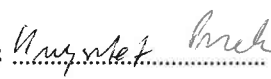
obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

- 1. Andrzej Endler - Prezes Zarządu**
- 2. Przekacz Krzysztof - Członek Zarządu**

podpis: 

podpis: 

**Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych
i sporządzenie sprawozdania w imieniu Spółki:**

- 3. Piotr Bolmiński**

podpis: 

Warszawa, dnia 16.01.2013

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Sprawozdanie dotyczy Spółki pod firmą M10 Spółka akcyjna z siedzibą w Zduńskiej Woli przy ulicy Getta Żydowskiego 16, zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000386579.

Przedmiotem działalności spółki jest prowadzenie działalności badawczej, rozwojowej i licencyjnej w obszarze tzw. automatów i algorytmów inwestycyjnych. Celem jest tworzenie i wykorzystywanie tzw. automatów inwestycyjnych działających w oparciu o algorytmy opracowane przez spółkę i/lub firmy trzecie, odpowiadających za podejmowanie decyzji inwestycyjnych. Spółka będzie tworzyć grupy takich automatów (portfolio) pozwalające osiągać wysoki stopień dywersyfikacji i stosunkowo niskie ryzyko przy stosunkowo wysokich zwrotach.

Automaty inwestycyjne (ang. automated trading systems) to specjalne oprogramowanie, które składa zlecenia kupna lub sprzedaży aktywów finansowych (np. akcji, kontraktów terminowych czy walut) bez udziału (lub z niewielkim udziałem) człowieka.

Przedmiotem działalności roku który obejmuje sprawozdanie finansowe nie stanowi działalność operacyjna spółki (licencje na automaty inwestycyjne). Spółka koncentruje się na pracach przygotowujących pierwsze automaty inwestycyjne, ich wszechstronnym testowaniu, w szczególności rozpoczętymi testami automatów inwestycyjnych w warunkach rzeczywistych (rynkowych).

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Umowa Spółki zawarta została na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

7. Informacje na temat połączenia spółek

Nie dotyczy.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3,500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania. Środki trwałe niewielkiej wartości nie przekraczającej 1000 zł są odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. Środki nie objęte ewidencją bilansową (na kontach środków trwałych) np. obce środki trwałe lub o nieznacznej wartości powinny być objęte ewidencją pozabilansową.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawne

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu stawki amortyzacyjnej uwzględniającej okres ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji środków pieniężnych:

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice muszą być wyjaśnione i rozliczone w księgach roku, za który sporządza się bilans.

Pozostałość walut obcych w kasie, rachunkach bankowych na dzień bilansowy (na koniec roku), na który sporządza się bilans przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe powstałe na skutek stosowania różnej wysokości kursów dla obliczenia wpływów i rozchodów określonych środków pieniężnych bankowych w walutach obcych, jak też w związku z zastosowaniem kursu obowiązującego w dniu kończącym rok obrotowy, zalicza się:

- ujemne - do pozostałych kosztów finansowych,
- dodatnie - do pozostałych przychodów finansowych

W zakresie ewidencji kredytów bankowych

Kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, natomiast nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania z tyt. kredytów wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tzn. w kwocie powiększonej o naliczone na dzień bilansowy odsetki. Kredyty bankowe wyrażone w walutach obcych wykazuje się w ciągu roku wartości przeliczonej na złote polskie odpowiednio po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego, natomiast na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W zakresie ewidencji instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe a także składniki instrumentu wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu:

- aktywa finansowe w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych,
- zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Instrumenty finansowe w tym instrumenty pochodne wycenia się na dzień bilansowy, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w zależności od kategorii instrumentu finansowego: w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby zbywając te aktywa, lub skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Spółka może odstąpić od wyceny instrumentów finansowych w skorygowanej cenie nabycia na rzecz ceny nabycia, jeżeli przewidywane różnice w wycenie tymi metodami są nieistotne i istnieje ryzyko, że przyjęte wskaźniki dyskonta mogą powodować błędy w wycenie.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze na instrumentach finansowych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, jeżeli kurs taki występuje, wynikający wprost z charakteru operacji,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dot. należności wątpliwych a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, (są to kwoty uwzględniające np. przypadające do dnia bilansowego odsetki zwłoki z tytułu nieterminowych płatności).

W zakresie ewidencji rozliczeń międzyokresowych

Koszty działalności spółki rozliczane czasie zgodnie z zachowaniem zasady współmierności kosztów i przychodów. W celu wyeliminowania z okresu sprawozdawczego kosztów przyszłych okresów prowadzi się ewidencję "Rozliczeń międzyokresowych kosztów". Rozróżniamy dwa rodzaje rozliczeń:

- czynne,
- bierne.

Spółka zalicza koszty poniesione w okresie realizacji prac rozwojowych, badawczych zw. z budową automatów inwestycyjnych do czasu zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych lub odpisania, jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

W zakresie ustalania wyniku finansowego i przepływów pieniężnych

Wynik finansowy spółki będący różnicą pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania w wybranym okresie sprawozdawczym generowany jest na podstawie rachunku zysków i strat sporządzanego wg. wariantu porównawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych jest analitycznym rozwinięciem przedstawionych w bilansie informacji o zmianie stanu środków pieniężnych dokonywanej w okresie sprawozdawczym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią polegającą na korygowaniu zysku netto w taki sposób, aby został on sprowadzony do zmian netto w środkach pieniężnych na skutek działalności operacyjnej, z uwzględnieniem wszystkich wpływów i wydatków z działalności inwestycyjnej i finansowej.

9. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Księgi handlowe spółki prowadzi i sporządza sprawozdanie w imieniu spółki biuro rachunkowe, jako podmiot uprawniony do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych: Forum Rachunkowości Sp. z o.o. ul. Odrowąża 15, 03-310 Warszawa.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Andrzej Endler - Prezes Zarządu

Krzysztof Przekas - Członek Zarządu

Piotr Bolmiński - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis: 

podpis: 

podpis: 

Warszawa, dn. 16.01.2013

BILANS - AKTYWA Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

AKTYWA		31.12.2011	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		46 918,28	200 270,48
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowy majątek trwały		9 190,33	9 112,78
1. Środki trwałe		9 190,33	9 112,78
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		9 190,33	9 112,78
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		1 600,00	1 600,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		1 600,00	1 600,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		36 127,95	189 557,70
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 169,00	8 852,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		34 958,95	180 705,70



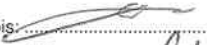
BILANS - PASywa Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

PASYWA		31.12.2011	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 468 549,01	912 245,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 800 000,10	1 800 000,10
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (-)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	-331 451,09
VIII. Zysk (strata) netto		-331 451,09	-556 303,20
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		98 001,13	28 966,15
I. Rezerwy na zobowiązania		37 011,00	5 658,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		30 861,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
długoterminowa		0,00	0,00
krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		6 150,00	5 658,00
długoterminowe		0,00	0,00
krótkoterminowe		6 150,00	5 658,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		60 990,13	23 308,15
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		60 990,13	23 308,15
a) kredyty i pożyczki		4 675,90	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		48 915,59	19 401,15
do 12 miesięcy		48 915,59	19 401,15
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		4 772,54	3 907,00
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i) inne		2 626,10	0,00
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
ZFŚS		0,00	0,00
inne fundusze		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
długoterminowe		0,00	0,00
krótkoterminowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM		1 566 550,14	941 211,96

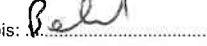
Andrzej Endler - Prezes Zarządu

Krzysztof Przekaz - Członek Zarządu

Piotr Bolmiński - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis: 

podpis: 

podpis: 

Warszawa, dn. 16.01.2013

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

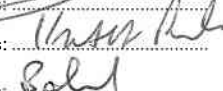
	07.03.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	378 365,91	498 989,68
I. Amortyzacja	28 831,09	4 111,55
II. Zużycie materiałów i energii	22 906,25	11 078,35
III. Usługi obce	134 733,10	245 786,23
IV. Podatki i opłaty,	21 055,30	29 827,44
- w tym podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	159 500,00	194 742,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		846,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 340,17	12 596,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-378 365,91	-498 989,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	8,80	1,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	8,80	1,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,82	95,31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2,82	95,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-378 359,93	-499 083,71
G. Przychody finansowe	174 928,95	86 986,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Odsetki	10 681,95	2 399,55
- w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		84 587,08
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	164 247,00	
H. Koszty finansowe	98 328,11	182 750,12
I. Odsetki, w tym:	608,51	0,04
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji	97 719,60	
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		182 750,08
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-301 759,09	-594 847,20
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-301 759,09	-594 847,20
L. Podatek dochodowy w tym:	29 692,00	-38 544,00
- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	29 692,00	-38 544,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
ZYSK NETTO	-331 451,09	-556 303,20

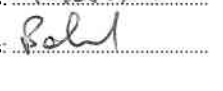
Andrzej Endler - Prezes Zarządu

Krzysztof Przekaz - Członek Zarządu

Piotr Bolmiński - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis: podpis: 

podpis: podpis: 

podpis: podpis: 

Warszawa, dn. 16.01.2013

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM Spółki M10 S.A. za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

	07.03.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Kapitał własny na początek okresu	-	1 468 549,01
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	-	1 468 549,01
Kapitał zakładowy na początek okresu	-	1 800 000,10
Zmiany kapitału zakładowego		
zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji serii A	1 800 000,10	-
- emisji akcji serii B	200 000,10	-
	1 600 000,00	-
zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- pokrycia straty	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 800 000,10	1 800 000,10
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy:		
zwiększenia (z tytułu)		
zmniejszenia (z tytułu)		
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
Zmiany (akcji) udziałów własnych:		
zwiększenia	-	-
zmniejszenia	-	-
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu	-	-
Zmiany kapitału zapasowego:		
zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- z kapitału z aktualizacji	-	-
zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
zwiększenia (z tytułu)		
zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
zwiększenia (z tytułu)	1 600 000,00	-
- akcje serii B nie zarejestrowane w KRS	1 600 000,00	-
zmniejszenia (z tytułu)	(1 600 000,00)	-
- akcje serii B zarejestrowane w KRS	(1 600 000,00)	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-

fu *Bel*

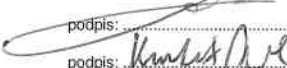
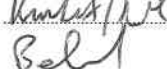
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM Spółki M10 S.A. za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- podział wyniku finansowego:	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	(331 451,09)
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	(331 451,09)
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- pokryte z obniżenia kapitału podstawowego	-	-
- pokryte z kapitału zapasowego	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	(331 451,09)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	(331 451,09)
Wynik netto	(331 451,09)	(556 303,20)
zysk netto	-	-
strata netto	(331 451,09)	(556 303,20)
odpisy z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	1 468 549,01	912 245,81
proponowany podział wyniku finansowego	-	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 468 549,01	912 245,81

Andrzej Endler - Prezes Zarządu

Krzysztof Przekaz - Członek Zarządu

Piotr Bolmiński - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis: 
podpis: 
podpis: 

Warszawa, dn. 16.01.2013

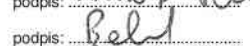
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

	07.03.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-331 451,09	-556 303,20
Korekty razem:	23 229,53	-121 778,16
Amortyzacja	28 831,09	4 111,55
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	-162 428,32	203 328,91
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	97 719,60	-84 587,08
Zmiana stanu rezerw	37 011,00	-31 353,00
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-1 692,25	-774,29
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	60 990,13	-33 006,08
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-37 201,72	-179 498,17
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-308 221,56	-678 081,36
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
<i>Wpływy</i>	<i>289 560,20</i>	<i>618 870,11</i>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	289 560,20	618 870,11
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	289 560,20	618 870,11
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	289 560,20	618 870,11
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<i>Wydatki</i>	<i>425 301,22</i>	<i>538 317,03</i>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 021,42	4 034,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	387 279,80	534 283,03
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	387 279,80	534 283,03
- nabycie aktywów finansowych	387 279,80	534 283,03
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-135 741,02	80 553,08
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
<i>Wpływy</i>	<i>1 800 000,10</i>	<i>0,00</i>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 800 000,10	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<i>Wydatki</i>	<i>0,00</i>	<i>4 675,90</i>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	0,00	4 675,90
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 800 000,10	-4 675,90
Przepływy pieniężne netto razem	1 356 037,52	-602 204,18
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 518 465,84	-805 533,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	162 428,32	-203 328,91
Środki pieniężne na początek okresu	0,00	1 356 037,52
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 356 037,52	753 833,34
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Andrzej Endler - Prezes Zarządu

Krzysztof Przezak - Członek Zarządu

Piotr Bolmiński - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

 podpis: 
 podpis: 
 podpis: 

Warszawa, dn. 16.01.2013

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

		Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.01.2012	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2012		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00							0,00
2	Wartość firmy	0,00							0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 370,99							4 370,99
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00							0,00
	Razem	4 370,99	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370,99		4 370,99
		Wartość umorzenia						Wartość netto	
	Tytuł	Stan na 01.01.2012	Amortyzacja	Dot. rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2012		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00							0,00
2	Wartość firmy	0,00							0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 370,99					4 370,99		0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00							0,00
	Razem	4 370,99	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370,99		0,00

Podpis:  Umbrak

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

		Wartość brutto					
	Tytuł	Stan na 01.01.2012	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2012
1	grunty w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:	0,00					0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	25 759,66	4 034,00				29 793,66
4	środki transportu	0,00					0,00
5	inne środki trwałe	7 890,77					7 890,77
Razem		33 650,43	4 034,00	0,00	0,00	0,00	37 684,43
		Wartość umorzenia					
	Tytuł	Stan na 01.01.2012	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2012	Netto na 31.12.2012
1	grunty użytkowane wieczysto	0,00				0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00	0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	16 569,33	4 111,55			20 680,88	9 112,78
4	środki transportu	0,00				0,00	0,00
5	inne środki trwałe	7 890,77				7 890,77	0,00
Razem		24 460,10	4 111,55	0,00	0,00	28 571,65	9 112,78

Nota-2b Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

	Lokalizacja	Wartość na 31.12.2012	Powierzchnia w m2
	Pozycja nie występuje.		
Razem		0,00	

Nota-2c Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	Tytuł	Wartość na 31.12.2012	Opis
	Pozycja nie występuje.		
Razem		0,00	

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

	Tytuł	Wartość na 31.12.2012	Opis
	Pozycja nie występuje.		
Razem		0,00	

Podpis: 

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Serial emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
Seria A	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	2 000 001,00	wkład pieniężny	23.05.2011
Seria B	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	16 000 000,00	wkład pieniężny	22.09.2011

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2012

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
IQ Partners S.A.	7 620 000	762 000,00	42,33%
MICHELSON INVESTMENTS LIMITED	4 442 297	444 229,70	24,68%
Piotrkowski Krzysztof	1 597 926	159 792,60	8,88%
Błaszczak Michał	914 000	91 400,00	5,08%
pozostali - osoby fizyczne	3 425 778	342 577,80	19,03%
Razem	18 000 001	1 800 000,10	100,00%

IQ Partners S.A. posiada akcje za pośrednictwem swojej spółki zleżnej - InQbe Sp. z o.o. (IQ Partners S.A. posiada 100 proc. udziałów w InQbe Sp. z o.o.)

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk / strata netto	-556 303,20
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podziału zysku / pokrycie straty	-556 303,20
1	POKRYCIE STRATY Z ZYSKÓW LAT PRZYSZŁYCH	-556 303,20
2		
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

Tytuł	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2012
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 800 000,10			1 800 000,10
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00			0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00			0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	0,00			0,00
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00			0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00			0,00
7	Wynik lat ubiegłych	-331 451,09			-331 451,09
8	Wynik roku bieżącego	0,00	-556 303,20		-556 303,20
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00			0,00
Razem	1 468 549,01	-556 303,20	0,00	0,00	912 245,81

Nota-3e Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Wyszczególnie	Udział
Pozycja nie występuje.	

W dniu 11 kwietnia 2012 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki M10 S.A. podjęło uchwałę Nr 12 w sprawie przyjęcia programu motywacyjnego dla kadry menadżerskiej Spółki, emisji warrantów subskrypcyjnych serii A i B uprawniających do objęcia akcji na okaziciela serii C i warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 9 692 308 akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda, z wyłączeniem prawa poboru. Warianty subskrypcyjne serii A i B będą obejmowane w ramach programu motywacyjnego przez kadry menadżerskie nieodpłatnie.

W dniu 2 maja 2012 roku Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieście w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego o wartości nominalnej 969 230,80 zł. Celem programu motywacyjnego, biorąc pod uwagę, iż praca i zaangażowanie kadry menadżerskiej Spółki ma znaczący wpływ na wyniki finansowe i wartość rynkową Spółki, a tym samym również na wartość akcji Spółki, było wprowadzenie zachęt motywujących kadry menadżerską Spółki do efektywnej pracy na rzecz Spółki i dłuższego związania się ze Spółką.

Wykonanie praw z warrantów subskrypcyjnych serii A powinno nastąpić w terminie do dnia 30 czerwca 2013 roku natomiast wykonanie praw z warrantów subskrypcyjnych serii B – w terminie do 30 czerwca 2014 r.

Podpisy:  

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2012 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2012	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2012
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe					0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	inne					0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe					0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					0,00
d)	inne					0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej					0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-4b Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2012

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2012	Odpisy aktualizujące na 01.01.2012	Wartość należności na 31.12.2012	Odpisy aktualizujące na 31.12.2012	Wartość netto na 31.12.2012
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe					0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	inne					0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 692,25	0,00	2 466,54	0,00	2 466,54
a)	długoterminowe	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	1 600,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:			0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	92,25	0,00	866,54	0,00	866,54
d)	inne					0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej					0,00
	RAZEM	1 692,25	0,00	2 466,54	0,00	2 466,54

Podpisy:  Andrzej P. M.

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2012	wartość na 31.12.2012
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 169,00	8 852,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	34 958,95	180 705,70
a)	BUDOWA AUTOMATÓW INWESTYCYJNYCH (oprogramowanie)	34 958,95	180 705,70
b)			
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	1 073,77	27 142,19
a)	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE - USŁUGI	1 073,77	27 142,19
b)			
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:		
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
a)			

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2012	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2012
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 861,00	30 861,00			0,00
Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)					0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	6 150,00	0,00	6 150,00	5 658,00	5 658,00
a) REZERWA NA SPORZĄDZENIE I BADANIE	6 150,00	0,00	6 150,00	5 658,00	5 658,00
SPRAWOZDANIA					
RAZEM	37 011,00	30 861,00	6 150,00	5 658,00	5 658,00

Podpisy:  Robert Kucharski

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2012	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

	Typ zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota	Data wymagalności
a)	Pozycja nie występuje.			
b)				
	RAZEM		0,00	

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

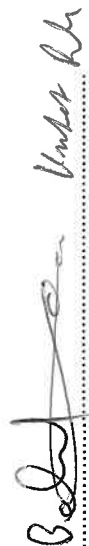
	Zobowiązania warunkowe	Opis	Kwota	Termin zobowiązania
a)	Pozycja nie występuje.			
b)				
	RAZEM		0,00	

Nota-6d Informacje 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

Pozycja nie występuje.

Nota-6e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje.

Podpisy:  Robert Kuczyński

Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Pozycja aktywów/ składnik majątku	Odpisy aktualizujące	Wyjaśnienie przyczyn
a)	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
b)	Rzeczowy majątek trwały	0,00	
c)	Inwestycje długoterminowe	0,00	
d)	Należności	0,00	
e)	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
f)	Zapasy	0,00	
g)	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	
RAZEM		0,00	

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 01.01.2012	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2012	planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 370,99			4 370,99	0,00
2.	Środki trwałe	33 650,43	4 034,00		37 684,43	0,00
3.	Środki trwałe w budowie					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00
5.	Pozostałe aktywa niefinansowe, w tym:					0,00
a)						0,00
6.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	34 958,95	145 746,75		180 705,70	0,00
a)	automaty inwestycyjne (oprogramowanie)	34 958,95	145 746,75		180 705,70	0,00
RAZEM		72 980,37	149 780,75	0,00	222 761,12	0,00

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

Lp	Tytuł	Nakłady poniesione w 2012	Planowane na rok następny
	Pozycja nie występuje.		
RAZEM		0,00	0,00

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Lp	Składnik majątku trwałego	Kwota
	Pozycja nie występuje.	
RAZEM		0,00

Podpisy:  

Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	Kwota przychodów
-		
-		
-		
	RAZEM	0,00
	w tym sprzedaż krajowa	0,00
	w tym sprzedaż na export	

Nota-8b Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym

Lp	Rodzaj działalności zaniechanej	Koszty w 2012	Przychody 2012	Wynik 2012
	Pozycja nie występuje.			
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

Nota-8c Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz o podatku od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp	Tytuł	Kwota	W tym podatek
1	zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
-			
-			
	w tym losowe:		
2	straty nadzwyczajne	0,00	0,00
-			
-			
	w tym losowe:		
	RAZEM WYNIK	0,00	0,00

Nota-8d Informacje o przychodach i kosztach finansowych

Lp	Tytuł	Kwota
(A)	Przychody finansowe	86 986,64
1.	Zyski z podmiotów powiązanych	0,00
2.	dywidendy i udziały w zyskach	0,00
3.	zysk na sprzedaży inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00
4.	zysk na sprzedaży pozostałych inwestycji	84 587,09
5.	odsetki od pożyczek, papierów wartościowych i lokat	2 399,55
6.	różnice kursowe z inwestycji	0,00
7.	różnice kursowe zrealizowane	0,00
8.	różnice kursowe od środków pieniężnych	0,00
9.	pozostałe przychody z aktywów finansowych	0,00
10.	inne przychody finansowe - dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
(B)	Koszty finansowe	0,04
1.	Strata z podmiotów powiązanych	0,00
2.	Straty z pozostałych inwestycji w tym:	0,00
3.	strata na sprzedaży inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00
4.	strata na sprzedaży pozostałych inwestycji	0,00
5.	odsetki od pożyczek i kredytów, lokat oraz emitowanych papierów	0,04
6.	różnice kursowe z inwestycji	0,00
7.	różnice kursowe z otrzymanych kredytów i pożyczek	0,00
8.	różnice kursowe od środków pieniężnych	0,00
9.	pozostałe koszty z aktywów finansowych	0,00
10.	inne koszty finansowe - ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
	RAZEM WYNIK	86 986,60

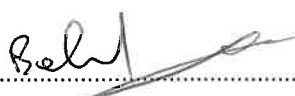
Nota-9a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	(594 847,20)
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	425 682,66
-	Koszty reprezentacji	355,37
-	Usługi obce	5 658,00
-	UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE - BILANSOWE wycofane z 2011	162 428,32
-	UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE - BILANSOWE z 2012	257 240,97
-		
-		
-		
-		
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	216 311,61
-	DODATNIE RÓŻNICE KURSOWE - BILANSOWE	216 311,61
-		
-		
4	Zwiększenia kosztów podatkowych	6 150,00
-	Usługi obce (sporządzenie i badanie spr. za 2011)	6 150,00
-		
-		
5	Przychody lat poprzecznych	0,00
-		
-		
-		
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	0,00
-		
-		
-		
7	Dochód	(391 626,15)
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
-		
-		
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-391 626,00
10	Podatek dochodowy 19%	

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2012	6 150,00	1 169
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2012 w tym:	46 587,36	8 852
-	REZERWA NA SPORZĄDZENIE I BADANIE SPRAWOZDANIA	5 658,00	1 075
-	UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE WYCENA BILANSOWA	40 929,36	7 777
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2012	162 428,32	30 861
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2012 w tym:	0,00	0
-		0,00	0
-			0

Podpisy:

  20

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	Kwota brutto na 31.12.2012	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2012
1.	Materiały				0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00
3.	Produkty gotowe				0,00
4.	Towary				0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00		0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2012	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2012
1.	Nieruchomości				0,00		0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne				0,00		0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje				0,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki				0,00		0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje				0,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki				0,00		0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
5.	Inne inwestycje długoterminowe				0,00		0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

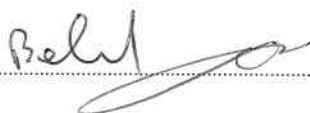
Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2012	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2012
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje				0,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki				0,00		0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje				0,00		0,00
b)	inne papiery wartościowe				0,00		0,00
c)	udzielone pożyczki				0,00		0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00		0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 518 465,84	5 344 657,29	6 150 190,38	712 932,75	0,00	712 932,75
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 185 465,84	4 330 950,29	4 803 483,38	712 932,75		712 932,75
b)	inne środki pieniężne	333 000,00	1 013 707,00	1 346 707,00	0,00		0,00
c)	inne aktywa pieniężne				0,00		0,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0,00		0,00
	Razem	1 518 465,84	5 344 657,29	6 150 190,38	712 932,75	0,00	712 932,75

Nota-10d Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2012
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
c)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	60 990,13	23 308,15
a)	kredyty i pożyczki	4 675,90	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	48 915,59	19 401,15
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
g)	zobowiązania wekslowe		
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 772,54	3 907,00
i)	z tytułu wynagrodzeń		
j)	inne	2 626,10	
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	ZFSS		
b)	inne fundusze		
	Razem	60 990,13	23 308,15

Podpisy:

 
21

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2012	zatrudnienie na 31.12.2012
1	Pracownicy umysłowi	0	0	0
2	Pracownicy fizyczni	0	0	0
	Razem	0	0	0

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2012
1	Wynagrodzenia Zarządu	180 000,00
2	Wynagrodzenia organów nadzoru	0,00
	Razem	180 000,00

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2012	Termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	0,00	0,00	
2	Pożyczki i inne świadczenia udzielone członkom organów nadzoru	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	

Nota-11d Informacje o kursach przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Lp	Waluta	Kurs na dzień 31.12.2012
1	USD	3,0996

Nota-11e Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Pozycja nie występuje

Nota-11f Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę z jednostkami powiązanymi

Lp	Wyszczególnienie	Nazwa jednostki powiązanej	Kwota transakcji	Uwagi
1	koszty rodzajowe - usługi księgowe	Forum Rachunkowości Sp. z o.o.	16 605,00	powiązania personalne
2	koszty rodzajowe - usługi prawne	EBC SOLICITORS Arkadiusz Strzyja Sp. k.	26 636,88	powiązania personalne

Nota-11g Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia brutto
1	BADANIE SPRAWOZDANIA ZA 2012 ROK	4 428,00

Podpisy: 

Nota-12 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

ZMIANA STANU POZYCJI BILANSOWYCH		2012
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
2.	Rzeczowy majątek trwały	4 034,00
3.	Należności długoterminowe	0,00
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00
5.	Nieruchomości	0,00
6.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
7.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	153 429,75
8.	Zapasy	0,00
9.	Należności krótkoterminowe	774,29
10.	Inwestycje krótkoterminowe	-805 533,09
11.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-805 533,09
	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
12.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 068,42
13.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 800 000,10
14.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00
15.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00
16.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
17.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
18.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
19.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-331 451,09
20.	Zysk (strata) netto	-556 303,20
21.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
22.	Rezerwy na zobowiązania	-31 353,00
23.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
24.	Zobowiązania krótkoterminowe	-33 006,08
25.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
KOREKTY I WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH		
26.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności operacyjnej - dotyczy ujemnych różnic kursowych z wyceny środków pieniężnych	203 328,91
27.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności inwestycyjnej	0,00
28.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności finansowej	0,00
KOREKTY I WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU ODSETEK		
29.	Odsetki od pożyczek udzielonych i innych inwestycji	0,00
30.	Odsetki od pożyczek i kredytów otrzymanych	0,00
KOREKTY I WYŁĄCZENIA INNYCH POZYCJI WYNIKOWYCH		
31.	Amortyzacja	4 111,55
32.	Zysk/strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
33.	Zysk/strata ze zbycia inwestycji	84 587,08
34.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
Podsumowanie		
	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-805 533,09
	Przepływy pieniężne netto razem wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-602 204,18
różnica	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych (ujemnych)	-203 328,91
Stan na koniec okresu		
	Środki pieniężne na koniec okresu wg bilansu	712 932,75
	Środki pieniężne na koniec okresu wg rachunku przepływów pieniężnych	753 833,34
różnica	Ujemne różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	40 900,59

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki M10 S.A. na dzień 31.12.2012

Nota-13a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy.

Nota-13b Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy.

Nota-13c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka nie dokonała zmian zasad rachunkowości.

Nota-13d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja	Rodzaj transakcji	Kwota	Wyjaśnienia
Nie dotyczy.			

Nota-13e Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

IQ Partners S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Wołoska 7, 02-675 Warszawa

Nota-13f Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w nocie 13e

Nie dotyczy.

Nota-13g Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje.

Andrzej Endler - Prezes Zarządu

Krzysztof Przekaz - Członek Zarządu

Piotr Bolmiński - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis: 
podpis: 
podpis: 

Warszawa, dn. 16.01.2013