

RAPORT OKRESOWY

POWER PRICE SPÓŁKA AKCYJNA

ZA IV KWARTAŁ 2013 ROKU

obejmujący sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października do 31 grudnia 2013 roku

I. Informacje ogólne

Firma:	POWER PRICE S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Ul. Odrowąża, 03-310 Warszawa
Telefon:	+48 (89) 532 06 06
Faks:	+48 (89) 632 06 06
Adres poczty elektronicznej:	biuro@powerprice.pl
Adres strony internetowej:	www.powerpricesa.pl
NIP:	527-263-39-40
REGON:	142511377
KRS:	0000362189

Kapitał zakładowy

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.600.000,10 zł i dzieli się 26.000.0001 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda w tym:

1.000.001 akcji zwykłych na okaziciela serii A;

13.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B;

2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C;

10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D.

Struktura właścicielska

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
InQbe Sp. z o.o.	6 934 000	26,67%	6 934 000	26,67%
Krzysztof Piotrzkowski	6 035 063	23,21%	6 035 063	23,21%
Piotr Skawiński	2 010 001	7,73%	2 010 001	7,73%
Pozostali akcjonariusze	11 020 937	42,39%	11 020 937	42,39%

Struktura właścicielska na dzień 31 grudnia 2013 roku zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę

Organy Spółki

Na dzień bilansowy skład organów Spółki przedstawiał się następująco:

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja od
Wojciech Przyłęcki	Prezes Zarządu	9 września 2013r.

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja od
Maciej Hazubski	Członek Rady Nadzorczej	26 maja 2010 r.
Piotr Bolmiński	Członek Rady Nadzorczej	26 maja 2010 r.
Artur Petkiewicz	Członek Rady Nadzorczej	26 maja 2010 r.
Adam Osiński	Członek Rady Nadzorczej	26 maja 2010 r.

II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wytycznymi § 5 ust. 4.1. Załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu obrotu „informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Niniejszy raport, obejmujący dane za czwarty kwartał 2013 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych.

Raport prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące czwarty kwartał 2013 roku, oraz dane narastająco za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2013 roku, wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2012 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za czwarty kwartał 2013 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Power Price S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Bilans

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego min stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych.

Składniki ww. majątku trwałego o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają jego koszty ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (wartość brutto pomniejszona o odpis aktualizacyjny).

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie indywidualnej oceny należności od poszczególnych dłużników, jak również na podstawie ogólnej oceny należności (bez identyfikacji dłużnika). Indywidualnych odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się osobno dla każdej nieściągalnej należności. Ich wartość określa się na podstawie oceny ryzyka nieściągalności przypisanego konkretnemu dłużnikowi. Odpisy dotyczą konkretnej należności i mają ściśle określoną kwotę wynikającą z dokumentów źródłowych i kont analitycznych należności. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Zapasy - są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy wartość towarów (materiałów) wyceniona według cen nabycia lub zakupu jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę wycen odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne, obniżając tym samym wartość zapasów i wynik finansowy.

Środki pieniężne - wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne - dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy - spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Rezerwy na zobowiązania - tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza

się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania długoterminowe a krótkoterminowe - są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłacenia na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosowanie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Podatek dochodowy odroczony - w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego

podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Rozliczenie wyniku finansowego - przeniesienie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ do tego upoważniony.

Zasady rozliczania dotacji - wartość początkowa środka trwałego sfinansowanego (w całości lub w części) z otrzymanej dotacji stanowi odpowiednio cena jego nabycia lub koszt wytworzenia- w zależności od tego czy środek ten został przez jednostkę zakupiony, czy wytworzony we własnym zakresie.

Ustalona cena nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego nie są pomniejszane o kwotę otrzymanej dotacji. Od tak ustalonej wartości początkowej środka trwałego dokonuje się odpisów amortyzacyjnych według zasad określonych w art. 32 ustawy o rachunkowości.

Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Następnie zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł. Do czasu przyjęcia do używania finansowanego z dotacji środka trwałego, dotacja ta stanowi w niezmienionej kwocie (tj. w wysokości, w jakiej wpłynęła na rachunek bankowy) przychód przyszłych okresów. Dopiero z chwilą oddania do używania środka trwałego sfinansowanego w całości lub w części tą dotacją i rozpoczęcia jego amortyzacji, następuje stopniowe jej odpisywanie, równoległe do amortyzacji, na dobro pozostałych przychodów operacyjnych.

Jeżeli środek trwały został sfinansowany dotacją tylko w pewnej części, to na pozostałe przychody operacyjne odnosi się wyłącznie wartość, która odpowiada wielkości przyznanej dotacji. Niezależnie od źródeł sfinansowania środka trwałego (a więc także w przypadku środka trwałego sfinansowanego dotacją) od jego wartości początkowej dokonywane są odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe według zasad określonych a art. 32 ustawy o rachunkowości. Odpisy te odnoszone są w ciężar kosztów działalności operacyjnej spółki. Z uwagi na to, że odpis amortyzacyjny środka trwałego w części sfinansowanej dotacją nie stanowi kosztu uzyskania przychodów dla celów podatkowych, jednostka wyodrębniła z konta 40-0 „Amortyzacja” konta analityczne dotyczące odpisów amortyzacyjnych, które są uznawane i które nie są uznawane za koszty podatkowe.

Rachunek zysków i strat

a) Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym

b) Przychody ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Jeżeli Spółka wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje w z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.

c) Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe koszty i przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie min zysków / strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rezerw na przyszłe ryzyko, kar i odszkodowań,

- przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki.

d) Wycena transakcji w walutach obcych. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka — w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs - w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu,
- składniki pasywów - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów / kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu, ceny nabycia towaru, ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

e) Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty).

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe. Poniżej prezentowane są poszczególne elementy sprawozdania finansowego za bieżący okres wraz z danymi porównywalnymi. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN

III. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości w PLN.

Bilans (w PLN)

	AKTYWA	30.09.2012	31.12.2012	30.09.2013	31.12.2013
A.	AKTYWA TRWAŁE	528 406,90	520 186,47	470 786,53	450 206,59
I.	Wartości niematerialne i prawne	90 534,85	197 994,25	162 124,84	150 168,44
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	90 534,85	197 994,25	162 124,84	150 168,44
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	31 196,20	27 417,61	14 472,69	11 678,15
1.	Środki trwałe	31 196,20	27 417,61	14 472,69	11 678,15
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	15 890,92	13 012,66	2 768,64	874,43
	d) środki transportu	15 305,28	14 404,95	11 704,05	10 803,72
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	400 675,85	288 774,61	288 189,00	288 360,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	397 715,00	288 406,00	288 189,00	288 360,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 960,85	368,61	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	448 836,02	177 099,94	338 411,11	452 227,48
I.	Zapasy	21 387,59	23 740,53	20 829,54	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	21 387,59	23 740,53	20 829,54	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	165 958,38	102 259,38	85 193,38	144 927,25
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	165 958,38	102 259,38	85 193,38	144 927,25
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	120 375,86	48 779,57	43 633,64	39 084,21
	do 12 miesięcy	120 375,86	48 779,57	43 633,64	39 084,21
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	37 040,72	40 206,34	37 369,91	88 985,95
	c) inne	8 541,80	13 273,47	4 189,83	16 857,09
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	141 641,41	48 069,29	141 409,89	3 526,57

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	141 641,41	48 069,29	141 409,89	3 526,57
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>141 641,41</i>	<i>48 069,29</i>	<i>141 409,89</i>	<i>3 526,57</i>
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	64 633,76	48 069,29	135 938,36	3 526,57
	inne środki pieniężne	77 007,65	0,00	5 471,53	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 848,64	3 030,74	90 978,30	303 773,66
	AKTYWA RAZEM	977 242,92	697 286,41	809 197,64	902 434,07

	PASYWA	30.09.2012	31.12.2012	30.09.2013	31.12.2013
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	790 098,46	560 997,61	309 106,16	241 107,60
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 600 000,10	2 600 000,10	2 600 000,10	2 600 000,10
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 273 246,49	-1 273 246,49	-2 039 002,49	-2 039 002,49
VIII.	Zysk (strata) netto	-536 655,15	-765 756,00	-251 891,45	-319 890,01
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	187 144,46	136 288,80	500 091,48	661 326,47
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 908,00	0,00	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 908,00		0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	6 576,74	6 105,73	6 335,33	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 576,74	6 105,73	6 335,33	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	6 576,74	6 105,73	6 335,33	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	149 271,08	102 886,97	223 950,12	394 612,97
1.	Wobec jednostek powiązanych	904,48	904,48	904,48	118 752,31
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	904,48	904,48	904,48	118 752,31
2.	Wobec pozostałych jednostek	148 366,60	101 982,49	223 045,64	275 860,66
	a) kredyty i pożyczki	0,00		0,00	0,00

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	133 611,96	186 219,38
c) inne zobowiązania finansowe	7 674,06	6 660,79	2 588,47	8 923,80
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	125 686,49	84 911,40	58 869,97	37 911,20
do 12 miesięcy	125 686,49	84 911,40	58 869,97	37 911,20
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	7 310,95	3 568,43	0,00	16 467,24
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 695,10	6 841,87	23 173,25	26 133,94
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	2 412,00	0,00
i) inne	0,00		2 389,99	205,10
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
ZFŚS	0,00	0,00	0,00	0,00
inne fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	28 388,64	27 296,10	269 806,03	266 713,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	28 388,64	27 296,10	269 806,03	266 713,50
długoterminowe	0,00	23 296,10	269 806,03	264 713,50
krótkoterminowe	28 388,64	4 000,00	0,00	2 000,00
PASYWA RAZEM	977 242,92	697 286,41	809 197,64	902 434,07

Rachunek zysków i strat (w PLN)

	Rachunek zysków i strat	01.10.2012 - 31.12.2012	01.10.2013- 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013- 31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		214 335,15	2 085,54	1 018 953,83	254 841,17
- w tym od jednostek powiązanych		25 193,74	11 389,01	25 193,74	11389,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	2 513,54	82 042,00	2513,54
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		214 335,15	-428,00	936 911,83	252327,63
B. Koszty działalności operacyjnej		337 179,60	51 820,91	1 786 706,13	575 569,77
I. Amortyzacja		15 734,97	14 542,53	49 028,17	60 178,37
II. Zużycie materiałów i energii		4 636,78	89,05	26 218,97	17 440,39
III. Usługi obce		80 893,48	27 806,25	482 037,42	152 028,10
IV. Podatki i opłaty,		1 204,03	1 734,29	8 497,52	3 541,41
- w tym podatek akcyzowy		0,00	0,00		
V. Wynagrodzenia		53 763,91	6 058,55	265 421,98	117 255,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 749,31	1 256,54	27 266,41	11 380,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 331,13	333,70	138 569,13	3 163,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		173 865,99	0,00	789 666,53	210 581,78
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-122 844,45	-49 735,37	-767 752,30	-320 728,60
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 985,78	12 038,88	17 669,41	37 324,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	841,59		9 703,10
II. Dotacje		3 969,69	3 969,68	6 769,69	15 878,75
III. Inne przychody operacyjne		4 016,09	7 227,61	10 899,72	11 742,78
E. Pozostałe koszty operacyjne		6 013,42	26 847,07	13 784,82	29 687,57
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00		
III. Inne koszty operacyjne		6 013,42	26 847,07	13784,82	29687,57
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-120 872,09	-64 543,56	-763 867,71	-313 091,54
G. Przychody finansowe		135,58	0,66	2 561,09	17,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00		
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00		

II.	Odsetki	135,58	0,66	2 561,09	17,45
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
V.	Inne	0,00	0,00		
H.	Koszty finansowe	1 963,34	3 626,66	3 912,38	6 769,92
I.	Odsetki, w tym:	1 864,83	3 419,35	3 573,90	6429,52
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00		2347,83
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
IV.	Inne	98,51	207,31	338,48	340,40
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-122 699,85	-68 169,56	-765 219,00	-319 844,01
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00		
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-122 699,85	-68 169,56	-765 219,00	-319 844,01
L.	Podatek dochodowy w tym:	105 327,00	171,00	-537,00	-46,00
	- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	105 327,00	171,00	-537,00	-46,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00		
	ZYSK NETTO	-229 100,85	-67 998,56	-765 756,00	-319 890,01

Rachunek przepływów pieniężnych (w PLN)

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012	01.10.2012 - 31.12.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	-319 890,01	-67 998,56	-765 756,00	-229 100,85
Korekty razem:	-295 117,09	-507 349,14	-249 293,68	238 016,25
Amortyzacja	60 178,37	14 542,53	49 028,17	15 734,97
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 567,21	3 567,21	0,00	0,00
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	-9 703,10	-12 881,59	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	-2 908,00
Zmiana stanu zapasów	23 740,53	20 829,54	-10 945,39	-2 352,94
Zmiana stanu należności	-36 667,87	-53 733,87	-5 369,62	63 699,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14 604,22	-2 896,97	-274 644,50	-40 267,62
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-321 628,01	-476 775,99	-7 362,34	204 110,84
Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-615 007,10	-575 347,70	-1 015 049,68	8 915,40
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00		0,00
Wpływy	274 877,70	274 877,70	25 200,00	25 200,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 090,00	13 090,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne wpływy inwestycyjne	261 787,70	261 787,70	25 200,00	25 200,00
Wydatki	0,00	0,00	123 415,78	119 415,78
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	123 415,78	119 415,78
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	274 877,70	274 877,70	-98 215,78	-94 215,78
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00		0,00
Wpływy	300 500,00	167 500,00	1 100 000,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	300 500,00	167 500,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	4 913,32	4 913,32	8 271,74	8 271,74
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 842,72	3 842,72	6 587,50	6 587,50
Odsetki	1 070,60	1 070,60	1 684,24	1 684,24
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	295 586,68	162 586,68	1 091 728,26	-8 271,74
Przepływy pieniężne netto razem	-44 542,72	-137 883,32	-21 537,20	-93 572,12
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-44 542,72	-137 883,32	-21 537,20	-93 572,12
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	48 069,29	141 409,89	69 606,49	141 641,41
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 526,57	3 526,57	48 069,29	48 069,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym (w PLN)

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.10.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2013 - 31.12.2013
Kapitał własny na początek okresu	126 753,61	790 098,46	(560 997,61)	309 106,16
-korekty błędów podstawowych			-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-		-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	126 753,61	790 098,46	(560 997,61)	309 106,16
Kapitał zakładowy na początek okresu	1 400 000,10	2 600 000,10	2 600 000,10	2 600 000,10
Zmiany kapitału zakładowego				
zwiększenia (z tytułu)	1 200 000,00			
	200 000,00			-
	1 000 000,00			

zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 600 000,10	2 600 000,10	2 600 000,10	2 600 000,10
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	-	-	-	-
Kapitału 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)	-	-	-	-
- akcje serii B nie zarejestrowane w KRS				
zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- akcje serii B zarejestrowane w KRS				
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
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	(1 273 246,49)	(1 809 901,64)	(2 039 002,49)	(2 290 893,94)
-korekty błędów podstawowych	-			
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-		-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(1 273 246,49)	(1 809 901,64)	(2 039 002,49)	(2 290 893,94)
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-		-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-		-	-
- korekty błędów podstawowych			-	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	-		-	-
- pokryte z obniżenia kapitału podstawowego	-		-	-
- pokryte z kapitału zapasowego				
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 273 246,49)	(1 809 901,64)	(2 039 002,49)	(2 290 893,94)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 273 246,49)	(1 809 901,64)	(2 039 002,49)	(2 290 893,94)
Wynik netto	(765 756,00)	(229 100,85)	(319 890,01)	(67 998,56)
zysk netto				
strata netto	(765 756,00)	(229 100,85)	(319 890,01)	(67 998,56)
odpisy z zysku	-		-	-
Kapitał własny na koniec okresu	560 997,61	560 997,61	241 107,60	241 107,60
<i>proponowany podział wyniku finansowego</i>				
- zwiększenie kapitału zapasowego			-	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	560 997,61	560 997,61	241 107,60	241 107,60

IV. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Spółka w IV kwartale nadal koncentrowała się na budowie nowej platformy, realizowanej w ramach projektu dofinansowanego z PARP oraz dalszej istotnej restrukturyzacji działalności.

Dodatkowo spółka realizowała pracę nad wdrożeniem systemu umożliwiającego dokonywanie zakupów turystom zza wschodniej granicy w polskich sklepach internetowych. Zakończenie wdrożenia projektu oraz pierwsze przychody z tego tytułu powinny pojawić się w pierwszym kwartale 2014 roku.

V. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych dotychczas prognoz wyników finansowych

Emitent raportem EBI nr 5/2013 poinformował o odwołaniu prognoz. Zarząd podtrzymuje decyzję o niepublikowaniu nowej prognozy na 2013 i 2014 r.

VI. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji

Nie dotyczy

VII. Informacja na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce w okresie objętym raportem

Nie dotyczy

VIII. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta

Nie dotyczy

IX. Wskazanie przyczyny nie sporządzania sprawozdania skonsolidowanego

Nie dotyczy

X. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 31 grudnia 2013 roku liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty stanowi – 1 osoba.

Prezes Zarządu

Wojciech Przyłęcki