



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Global Trade S.A.

I KWARTAŁ ROKU 2015

Warszawa, 15 maja 2015 r.

Raport Global Trade S.A. za I kwartał roku 2015 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”



Global Trade Spółka Akcyjna

ul. Solec 81B/A60; 00-382 Warszawa

KRS 0000318516 Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 1 725 333,30 zł

tel./fax: +48 601 300 222

www.globaltrade.foxnet.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu – Jacek Kulikowski

I. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

DANE JEDNOSTKOWE w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2015 r.	Stan na 31.03.2014 r.
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny	-572	846
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	186	254
Inwestycje długoterminowe	0	0
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	0	3
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	3
Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	684	598
Aktywa trwałe	951	1 155
Aktywa obrotowe	203	290
Aktywa / Pasywa razem	1 154	1 445

Wyszczególnienie	I kwartał 2015 r. od 01.01.2015 do 31.03.2015	I kwartał 2014 r. od 01.01.2014 do 31.03.2014	2015 r. narastająco od 01.01.2015 do 31.03.2015	2014 r. narastająco od 01.01.2014 do 31.03.2014
1	2	3	4	5
Amortyzacja	15	25	15	25
Przychody netto ze sprzedaży	0	119	0	119
Zysk / Strata na sprzedaży	-35	-116	-35	-116
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	-35	-118	-35	-118
Zysk / Strata brutto	-35	-118	-35	-118
Zysk / Strata netto	-35	-118	-35	-118
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	0	0	0	0

II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans - dane w złotych

Aktywa		Stan na	
		31.03.2015 r.	31.03.2014 r.
A.	Aktywa trwałe	951 034,51	1 154 994,30
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	254,23
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	951 034,51	1 154 740,07
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	202 542,13	289 663,09
I.	Zapasy	16 367,50	16 367,50
II.	Należności krótkoterminowe	186 174,63	253 506,80
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0	2 633,26
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	17 155,53
Aktywa razem A + B		1 153 576,64	1 444 657,39

Pasywa		Stan na	
		31.03.2015 r.	31.03.2014 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	-571 632,82	846 269,05
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 725 333,30	1 725 333,30
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 694 894,58	3 694 894,58
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	-5 956 671,48	-4 455 476,57
VIII.	Zysk (strata) netto	-35 189,22	-118 482,26
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 725 209,46	598 388,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 041 036,50	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	684 172,96	598 388,34
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem A + B		1 153 576,64	1 444 657,39

Rachunek Zysków i Strat - dane w złotych

Wariant porównawczy		I kwartał 2015 r.	I kwartał 2014 r.	2015 r. narastająco	2014 r. narastająco
		od 01.01.2015 do 31.03.2015	od 01.01.2014 do 31.03.2014	od 01.01.2015 do 31.03.2015	od 01.01.2014 do 31.03.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	118 958,73	0,00	118 958,73
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	25 562,89	0,00	25 562,89
II.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	90 311,07	0,00	90 311,07
III.	Zmiana stanu produktów	0,00	3 384,77	0,00	3 384,77
B.	Koszty działalności operacyjnej	35 189,22	235 364,35	35 189,22	235 364,35
I.	Amortyzacja	14 973,19	25 170,86	14 973,19	25 170,86
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	19 653,50	0,00	19 653,50
III.	Usługi obce	20 216,03	28 680,24	20 216,03	28 680,24
IV.	Podatki i opłaty	0,00	13 381,42	0,00	13 381,42
V.	Wynagrodzenia	0,00	50 456,00	0,00	50 456,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	6 060,29	0,00	6 060,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	7 047,08	0,00	7 047,08
VIII.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów i usług	0,00	84 914,96	0,00	84 914,96

C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-35 189,22	-116 405,62	-35 189,22	-116 405,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	6 788,79	0,00	6 788,79
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	6 788,79	0,00	6 788,79
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	8 847,00	0,00	8 847,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	8 847,00	0,00	8 847,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-35 189,22	-118 463,83	-35 189,22	-118 463,83
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	18,43	0,00	18,43
I.	Odsetki	0,00	18,43	0,00	18,43
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-35 189,22	-118 482,26	-35 189,22	-118 482,26
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-35 189,22	-118 482,26	-35 189,22	-118 482,26
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-35 189,22	-118 482,26	-35 189,22	-118 482,26

Rachunek Przepływów Pieniężnych - dane w złotych

Metoda pośrednia		I kwartał 2015 r. od 01.01.2015 do 31.03.2015	I kwartał 2014 r. od 01.01.2014 do 31.03.2014	2015 r. narastająco od 01.01.2015 do 31.03.2015	2014 r. narastająco od 01.01.2014 do 31.03.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) netto	-35 189,22	-118 482,26	-35 189,22	-118 482,26
II.	Korekty razem	35 189,22	118 905,61	35 189,22	118 905,61
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	423,35	0,00	423,35
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	18,43	0,00	18,43
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-18,43	0,00	-18,43
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	404,92	0,00	404,92
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,58	2 228,34	0,58	2 228,34
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	0,58	2 633,26	0,58	2 633,26

Zestawienie zmian w kapitale własnym - dane w złotych

Wyszczególnienie		Stan na 31.03.2015 r.	Stan na 31.03.2014 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-536 443,60	964 751,31
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-536 443,60	964 751,31
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-571 632,82	946 269,05
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	-571 632,82	846 269,05

III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Niniejszy raport sporządzono zgodnie z:

- 1) załącznikiem nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (uwzględniającym zmiany dla raportów sporządzonych po dniu 30 września 2013 roku),
- 2) ustawą o rachunkowości,
- 3) krajowymi standardami rachunkowości,
- 4) zasadami (polityką) rachunkowości przyjętą do stosowania w Spółce.

Omówienie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia według:

- cen nabycia
- kosztów wytworzenia

Środki trwałe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 3.500,00 złotych amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą comiesięcznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.

Składniki majątku o niskiej jednostkowej wartości początkowej /niższej niż 3.500,00 złotych / odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w momencie oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej 3 500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast o wartości powyżej tej kwoty wprowadza się do ewidencji księgowej i amortyzuje według stawek określonych w przepisach podatkowych

Ewidencję zapasów prowadzi się:

- a. Materiały do produkcji – ilościowo –wartościowo w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen zakupu wynikających z dowodów otrzymanych od dostawców
- b. Towary w magazynach hurtowych – ilościowo – wartościowo w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen zakupu rozliczanych co miesiąc proporcjonalnie do rozchodu.

- c. Wyroby gotowe wytwarzane przez własne wydziały produkcyjne – w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen sprzedaży z uwzględnieniem różnic księgowanych na konto odchyleń, rozliczanych co miesiąc proporcjonalnie do rozchodu.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym średnim kursie NBP na ten dzień. Operację sprzedaży i zakupu walut obcych ujmowane są w księgach rachunkowych, wycenia się na dzień ich przeprowadzenia po kursie odpowiednio kupna lub sprzedaży walut stosowany przez bank, z którego usług spółka korzysta. Wyceny rozchodów środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się po kursie historycznym z zastosowaniem metody "pierwsze przyszło pierwsze wyszło" (FIFO). Powstałe różnice kursowe rozlicza się według zasad ustalonych w art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.

Ewidencja i rozliczanie sprzedaży i kosztów oraz określanie wyniku finansowego

Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej. Ewidencję szczegółową kosztów na kontach zespołu 5 prowadzi się według poszczególnych stanowisk powstawania kosztów działalności operacyjnej (podstawowej, pomocniczej, zarządu) wyodrębniając:

1. koszty działalności produkcyjnej
2. koszty działalności handlowej
3. koszty działalności pomocniczej
4. koszty ogólnozakładowe

Ewidencję przychodów ze sprzedaży produktów gotowych, usług i towarów prowadzi się, wyodrębniając wielkości przychodów tych rodzajów i odmian działalności, dla których ustala się wynik finansowy, wynik brutto ze sprzedaży w korelacji z ewidencją kosztów działalności podstawowej.

Zmiany w zasadach (polityce) rachunkowości

W Spółce w I kwartale 2015 roku nie zmieniano zasad (polityki) rachunkowości.

IV. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W I KWARTALE 2015 ROKU WRAZ Z OPISEM ISTOTNYCH ZDARZEŃ I CZYNNIKÓW, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE SPÓŁKI

Spółka zakończyła I kwartał 2015 roku ujemnym wynikiem finansowym.

W pierwszym kwartale 2015 roku Spółka otrzymała informację o sprzedaży wszystkich akcji głównego akcjonariusza, do Spółki KS Projekt. Nowy główny akcjonariusz rozpoczął prace nad restrukturyzacją Spółki oraz wyznaczeniem nowych zadań, które zostaną przedstawione do wiadomości akcjonariuszy na walnym zgromadzeniu, które zostanie zwołane w dniu opublikowania raportu rocznego za 2014 rok.

Ponadto Spółka prowadzi intensywne prace nad pozyskaniem kapitału obrotowego i zoptymalizowaniem posiadanych środków trwałych w postaci nieruchomości zlokalizowanej w miejscowości Grzywna koło Chełmży w województwie kujawsko – pomorskim.

Spółka zamierza rozwiązać rezerwy, o czym poinformuje w raporcie rocznym, po otrzymaniu raportu biegłych, którym Spółka przedstawiła do analizy poszczególne pozycje majątku. Z kwoty rezerw stworzonych przez biegłego w 2014 roku, których saldo wynosi 1.041.036,50 PLN, zdaniem Spółki, kwota rezerw w wysokości 628.573,49 zł może być rozwiązana i skorygować na plus wynik finansowy Spółki.

V. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2015.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Nie dotyczy.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
<i>KS PROJEKT Sp. z o.o.</i>	7 880 000	45,67%	12 046 667	51,81%
<i>Kerondi Investments Ltd</i>	1 633 133	9,47%	3 166 466	13,62%
<i>INC Spółka Akcyjna</i>	1 608 917	9,33%	1 608 917	6,92%
<i>Pozostali</i>	6 131 283	35,54%	6 431 283	27,66%
RAZEM	17 253 333	100,00%	23 253 333	100,00%

**X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ
EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na dzień 31 marca 2015 r. Spółka nie zatrudnia pracowników

Warszawa, dnia 15 maja 2015 r.

Prezes Zarządu

Jacek Kulikowski