

MOMO S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU**

Warszawa, 31 marzec 2015 r.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy, rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego i rentowości za ten rok.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014
2. Bilans na dzień 31 grudnia 2014 roku
3. Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2014 roku w wersji porównawczej
4. Rachunek przepływów – metoda pośrednia na dzień 31 grudnia 2014 roku
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2014 roku
6. Sprawozdanie Zarządu za rok 2014



Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego (przeliczone na euro).

WYBRANE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	2013	2014	2013	2014
Aktywa trwałe	3 118 566,35	2 739 333,02	751 969,12	642 688,93
Rzeczowe aktywa trwałe	515 981,26	544 841,87	124 416,78	127 828,14
Aktywa obrotowe	1 219 696,78	442 928,84	294 101,27	103 917,80
Należności krótkoterminowe	493 931,85	10 639,07	119 100,08	2 496,09
Inwestycje krótkoterminowe	613 431,84	304 190,43	147 914,70	71 367,67
Kapitały własne	2 262 571,57	1 152 174,44	545 566,06	270 317,54
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 075 691,56	2 030 087,42	500 504,33	476 289,19
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 673 817,02	12 903 104,05	2 772 219,67	3 080 234,91
Koszty działalności operacyjnej	12 252 620,48	13 202 307,87	2 909 670,03	3 151 660,99
Pozostałe koszty operacyjne	589 209,66	896 679,86	139 921,55	214 055,83
(+)zysk /(-) strata	-1 214 079,15	- 1 114 788,71	-288 311,36	-266 122,87

Pozycje aktywów i pasywów oraz środki pieniężne i ich ekwiwalenty, zostały przeliczone po średnim kursie NBP dla Euro obowiązującym na dzień 31-12-2014 roku wynoszącym 4,2623 (dane za 2014 rok) oraz po średnim kursie NBP dla Euro obowiązującym na dzień 31-12-2013 roku wynoszącym 4, 1472 (dane za rok 2013).

Pozycje rachunku zysków i strat zostały przeliczone jako średnia arytmetyczna średnich kursów NBP ustalonych na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu, po kursie Euro 4,1890 (dane za rok 2014) oraz jako średnia arytmetyczna średnich kursów NBP ustalonych na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu, po kursie Euro 4,2110 (dane za rok 2013).



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01 STYCZNIA 2014 DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU.

1. Podmiot gospodarczy:

MOMO SA

Ul. Marszałkowska 111

00-102 Warszawa

NIP 701-023-70-61

REGON: 142403995

Wpis do KRS: Sąd Rejonowy dla M.ST.W-uy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr 0000357798.

2. Przedmiot działalności:

- sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
- sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
- sprzedaż hurtowa i detaliczna motocykli, ich naprawa i konserwacja oraz sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do nich,
- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw,
- sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- działalność usługowa wspomagająca transport lądowy,
- restauracje i inne stałe placówki gastronomiczne,
- przygotowywanie i dostarczanie żywności dla odbiorców zewnętrznych (catering),
- pozostała usługowa działalność gastronomiczna,
- przygotowanie i podawanie napojów,
- działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej,
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych,
- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
- pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,

3. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony. Rok obrotowy 2014 jest kolejnym rokiem działalności Spółki.



4. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

5. Porównywalność danych – niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe z roku obrotowego 2013 i 2014. Dane finansowe prezentowane za rok 2014 obejmują okres działalności Spółki od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.

6. Stosowane metody i zasady rachunkowości – sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym wykazuje się zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich ekonomiczną treścią.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

7. Rachunek zysków i strat

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Otrzymane lub należne od kontrahentów środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych ujęte zostały w pozycji innych rozliczeń międzyokresowych.

Koszty - Spółka ujmuje koszty w układzie rodzajowym. Poniesione koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych ujęte zostały w pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

8. Opodatkowanie – bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i osób fizycznych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

9. Bilans.

Wycena aktywów i pasywów została dokonana na dzień bilansowy – 31.12.2014 r. w wartościach bilansowych – cena nabycia, lub koszt wytworzenia pomniejszony o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne). Odpisy tworzy się po roku od dnia ostatniej



wymaganej zapłaty na kwotę 50% zaległości, natomiast po kolejnym roku na pozostałą część należności.

Na inwestycje krótkoterminowe składają się środki pieniężne na bieżącym rachunku bankowym, oraz w kasie w walucie polskiej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. W bilansie pokazywane są kapitały w kwocie wpłaconej do Spółki.

Zobowiązania w walucie polskiej wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych przeliczne są na koniec roku obrotowego według kursu walut ogłaszanego przez NBP obowiązujący na ostatni dzień roku obrachunkowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach

10. Kapitały spółki

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.200.000,00 zł (pięć milionów dwieście tysięcy złotych) i podzielony jest na 26.000.000,00 (dwadzieścia sześć milionów) akcji o wartości nominalnej 0,20 zł (dwadzieścia groszy) każda w tym:

- 20.000.000 (dwadzieścia milionów) akcji zwykłych imiennych serii A, od numeru 0000001 (jeden) do numeru 20000000 (dwadzieścia milionów) o wartości nominalnej 0,20 zł (dwadzieścia groszy) każda o łącznej wartości nominalnej 4.000.000,00 zł (cztery miliony złotych) i pokrytych w całości wkładem niepieniężnym (aportem) w postaci przedsiębiorstwa pod nazwą JMEM Jacek Malec objętych przez powołanego Prezesa Zarządu MOMO S.A. Jacka Malca,
- 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii B
- 3.000.000 (trzy miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii C
- 2.000.000 (dwa miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii D



Liel.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dział 1.

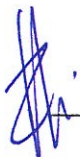
1. Wartość nabycia lub koszty wytworzenia środków trwałych.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzacyjnego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. Metoda amortyzacji środków trwałych – liniowa. Spółka nie posiada gruntów używanych wieczysto.

Wartość firmy odpisuje się rachunkowo przez okres 10 lat, ponieważ kwota odpisu znacząco wpływa na strukturę bilansu, oraz będzie wykorzystywana przez długi okres czasu.

Amortyzacja wartości firmy w spółce MOMO SA - wkład niepieniężny (aport) w postaci przedsiębiorstwa pod nazwą JMEM Jacek Malec, nie stanowi kosztu uzyskania przychodu, ponieważ zgodnie z ustawą o podatku od osób prawnych (art. 16b, ust.2 pkt 2) amortyzacja wartości firmy stanowi koszt uzyskania przychodu, tylko wtedy gdy powstaje w wyniku nabycia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części w drodze:

- kupna
- przyjęcia do odpłatnego korzystania,
- wniesiona do spółki na podstawie przepisów o komercjalizacji i prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych.



STRUKTURA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWEGO MAJĄTKU TRWAŁEGO

Lp.	Grupa składników majątku trwałego	Stan na dzień 31.12.2013	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2014
	Ogółem, w tym:	4 808 963,33	0,00	0,00	4 886 890,59
I	Wartości niematerialne i prawne:	4 022 764,33	0,00	0,00	4 022 764,33
	Wartość firmy	3 981 272,20	0,00	0,00	3 981 272,20
	Inne wartości niematerialne i prawne	41 492,13	0,00	0,00	41 492,13
II	Rzeczowe aktywa trwałe	786 199,00	116 820,06	38 892,80	864 126,26
	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	597 031,70	0,00	0,00	597 031,70
	Urządzenia techniczne i maszyny	112 587,50	13 107,00	20 165,00	105 529,50
	(w tym leasing)	88 165,00	0,00	20 165,00	68 000,00
	Środki transportu	46 777,80	0,00	18 727,80	28 050,00
	Środki trwałe w budowie	29 802,00	103 713,06	0,00	133 515,06

W 2014 roku Spółka poniosła wydatki w wysokości 13.107 zł na zakup 3 komputerów oraz 103 713,06 zł na budowę nowych stacji w Grodzisku Maz – Natolin i Traugutta, w Legionowie oraz Turowie.




W 2014 roku dokonano korekty wartości początkowej zbiornika podziemnego leasingowanego na podstawie umowy leasingu finansowego 536/CR. W związku z powyższym o 20 165 zł zmniejszyła się wartość początkowa zbiornika podziemnego.

AMORTYZACJA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I RZECZOWEGO MAJĄTKU TRWAŁEGO

L.p.	Grupa składników majątku trwałego	Stan na dzień 31.12.2013	zwiększenia	Przemieszczenia /zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2014
I.	Ogółem, w tym:	1 690 396,98	408 093,91	0,00	2 147 557,57
I	Wartości niematerialne i prawne:	1 420 179,24	408 093,91	0,00	1 828 273,18
	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
	Wartość firmy	1 393 445,34	398 127,24	0,00	1 791 572,58
	Inne wartości niematerialne i prawne	26 733,90	9 966,67	0,00	36 700,60
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	270 217,74	85 146,03	36 079,38	319 284,39
	Grunty				
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	182 464,29	61 383,24	6 160,00	237 687,53
	Urządzenia techniczne i maszyny	65 309,01	18 152,79	11 191,58	72 270,22
	(w tym leasing finansowy)	48 931,76	12 240,06	11 191,58	49 980,24
	Środki transportu	22 444,44	5 610,00	18 727,80	9 326,64

W 2014 roku dokonano korekty odpisów amortyzacyjnych związanych z leasingowanym zbiornikiem podziemnym. Korekta za lata 2011-2013 w wysokości 11 191,58 zł odniesiona została na korekty lat ubiegłych.

2. Podział i wykaz należności krótkoterminowych

	Do roku	
	2013	2014
Należności krótkoterminowe	493 931,85	10 639,07
Wobec jednostek pozostałych, w tym:	493 931,85	10 639,07
Kredyty bankowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	0,00	1 734,91
Z tytułu podatków, ceł, ZUS	6 887,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne	487 044,85	8 904,16

Na inne należności w wysokości 8 904,16 zł składa się:

- nadpłaty – 3 172,78 zł
- kaucje - 5 600,00 zł
- nierozliczone zaliczki – 1 993,61 zł
- wątpliwe należności – 587 059,94 zł
- odpis aktualizacyjny 588 922,17 zł

Opis aktualizacyjny zawiązano na inne należności związane z pobranymi zaliczkami w wysokości 321 201,84 zł, niewyjaśnione rozrachunki z tytułu braku wpłat za paliwo w wysokości 170 868,10 zł w 2014 roku oraz nadpłata dla Kancelarii Adwokackiej w wysokości 1 862,23 zł.

Na dzień bilansowy odpis aktualizujący wynosi 588 922,17 zł i składa się z:

- odpisu należności z tytułu pobranych zaliczek 321 201,84 zł
- odpisu z tytułu braku wpłat za paliwo 265 858,10 zł
- odpis nadpłaty Kancelarii Adwokackiej 1 862,23 zł
-

3. Podział i wykaz inwestycji krótkoterminowych

	Do roku	
	31-12- 2013	31-12-2014
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
Wobec jednostek pozostałych, w tym:	613 431,84	304 190,43
udzielona pożyczka Członkowi Rady Nadzorczej	24 624,66	27 249,66
lokaty terminowe do 6 m-cy	500 216,28	0,00
środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	1 828,16	122 230,81
inne środki pieniężne	86 762,74	154 709,96

Wartość udzielonej Członkowi Rady Nadzorczej pożyczki zwiększyła się o naliczone w 2014 roku odsetki w wysokości 2 625 zł.

Inne środki pieniężne w wysokości 154 709,96 zł dotyczą gotówki w drodze oraz transakcji kart płatniczych dokonanych na przełomie roku.



4. Podział i wykaz zobowiązań krótkoterminowych i rezerw

	Do roku	
	31-12-2013	31-12-2014
Pozostałe rezerwy	23 747,00	7 700,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 021 002,87	2 154 326,14
Wobec jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Kredyty u pożyczki	0,00	0,00
Wobec jednostek pozostałych, w tym:	2 021 002,87	2 022 387,42
Kredyty i pożyczki	612 164,66	732 293,71
Pozostałe zobowiązania finansowe	25 759,64	28 364,47
Z tytułu dostaw i usług	1 360 649,69	1 229 580,04
Z tytułu podatków, ceł, ZUS itp.	22 317,87	30 897,27
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	855,60
Inne	111,01	396,33

Na dzień bilansowy na pozostałe rezerwy składa się:

- rezerwa na audyt – 6 500 zł
- rezerwa na sporządzenie SF za 2014 – 1 200 zł

5. Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych czynnych

Tytuły	Stan na	
	31-12-2013	31-12-2014
Czynne rozliczenia kosztów, w tym:	18 450,45	15 960,87
Polisa ubezpieczeniowa – śr transportu	1 991,68	2 023,87
Polisa ubezpieczeniowa – budynki i budowle	0,00	0,00
Domena	0,00	75,00
Usługa animatora	0,00	2 975,81
Ubezpieczenie OC działalności	4 850,00	5 170,00
Serwis telemetry.com	507,00	0,00
VAT naliczony do odliczenia w nast. m-cach	6 652,76	2 837,53
Podatek VAT naliczony – niezapl. faktury pow. 150 dni	4 449,01	2 878,66




Dział 2.

Wysokość przychodów netto ze sprzedaży produktów i usług

Przychody ze sprzedaży netto	31-12-2013	31-12-2014
Działalność gospodarcza		
	500,00	1 500,00
1. Sprzedaż usług		
2. Sprzedaż towarów i materiałów	11 673 317,02	12 901 604,05
Ogółem	11 673 817,02	12 903 104,05

Leasing

Na podstawie umów leasingu z Europejskich Funduszem Leasingowym S.A., na dzień bilansowy 31-12-2014 spółka użytkuje następujące środki:

Na podstawie umów leasingu operacyjnego:

532/CR – Dystrybutor paliw – umowa leasingu zabezpieczona wekslem in blanco

533/CR – System automatycznego tankowania / Petro Control Max - umowa leasingu zabezpieczona wekslem in blanco

534/CR – system pomiarowy OPW – SITESENTIAL 1 + / 3 SONDY + CZUJNIK - umowa leasingu zabezpieczona wekslem in blanco

535/CR – identyfikacja wizualna - umowa leasingu zabezpieczona wekslem in blanco

656/CR – identyfikacja wizualna - umowa leasingu zabezpieczona wekslem in blanco

Na podstawie umowy leasingu finansowego:

536/CR – zbiornik na stację paliw w Grodzisku Maz., wartość umowy netto – 68 000,00 zł, okres umowy - 60 miesięcy - umowa leasingu zabezpieczona wekslem in blanco



Różnice między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

Podatek dochodowy od osób prawnych obliczany jest w oparciu o księgowy wynik finansowy brutto skorygowany o wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, dochody nie podlegające opodatkowaniu oraz inne koszty i przychody zmieniające podstawę opodatkowania, w myśl ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przychody, w tym:

- działalność gospodarcza	12 903 104,05
- przychody finansowe	6 260,13
- przychody operacyjne	154 263,59
- zyski nadzwyczajne	0,00

RAZEM	13 063 627,77
--------------	----------------------

Koszty:

- koszty działalności gospodarczej	13 202 307,87
- koszty finansowe	79 428,75
- koszty operacyjne	896 679,86

RAZEM	14 178 416,48
--------------	----------------------

WYNIK BILANSOWY - strata	- 1 114 788,71
---------------------------------	-----------------------

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:

- KNKUP	10 791,36
- Odsetki budżetowe	282,00
- Odsetki naliczone	51 568,48
- Odpisy od wartości firmy	398 127,24
- Pozostałe koszty nkup	1 517,69
- Odpisy aktualizacyjne	493 932,17
- Rezerwa na bilans i sporządzenie SF	7 700,00
- Rezerwa na koszty prawników	14 967,00
- Niezapłacone faktury kosztowe	177 832,69
- Niezapłacone składki ZUS	8 612,84

RAZEM	1 150 364,47
--------------	---------------------

Koszty statystyczne 2014 roku	110 473,62
--------------------------------------	-------------------

- rezerwa na bilans 2013 + sporządzenie SF	8 800,00
- Faktury za 2013 zapłacone	101 673,62

Przychody niepodatkowe – odsetki naliczone	-2 625,00
--	-----------

Przychody niepodatkowe – rozwiązane rezerwy	-14 947,00
---	------------

Wynik podatkowy - strata	- 92 469,86
---------------------------------	--------------------



Dział 3.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Dział 4.

Zatrudnienie: na koniec roku 2014 spółka zatrudniała 5 osób na umowę o pracę.

Dział 5.

Kredyty: w 2014 roku spółka nie korzystała z kredytów bankowych.

Dział 6.

Informacje dotyczące wspólnych przedsięwzięć nie podlegających konsolidacji nie występują w jednostce.

Dział 7.

Środki trwałe nabyte przez jednostkę nie podlegały aktualizacji wyceny.

Dział 8.

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółki, w którym są znacznymi udziałowcami lub współnikami.

Na dzień bilansowy wystąpiły następujące transakcje:

600 000,00 zł – pożyczka wraz z odsetkami udzielona spółce MOMO S.A. przez Prezesa Spółki.

Dział 9.

Podział zysku i sposoby pokrycia straty – zostanie podjęta osobna uchwała.

Dział 10.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: brak.

Dział 11.

Inne informacje, znane Zarządowi, mogące mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową Spółki:

brak

Dział 12.

Wynagrodzenie dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należnym za rok obrotowy za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 6 500,00 PLN
- b) inne usługi poświadczające,



MOMO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014 roku

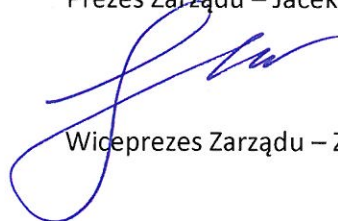
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły inne zdarzenia ujawnione powyżej, wymagające przedstawienia we Wprowadzeniu lub informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

Warszawa, dnia 31-03-2015r.



Prezes Zarządu – Jacek Malec



Wiceprezes Zarządu – Zbigniew Słowiński

Biuro Rachunkowe
Reditus Tax s.c.



Biuro Rachunkowe
Reditus Tax s.c.
E. Zielińska, M. Jasłńska
00-015 Warszawa, ul. Józefa 1 lok. 325
NIP: 525-233-45-23, REGON 146722946

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.

AKTYWA	31-12-2013	31-12-2014
A. Aktywa trwałe	3 118 566,35	2 739 333,02
I. Wartości niematerialne i prawne	2 602 585,09	2 194 491,15
1. Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	2 587 826,86	2 189 699,62
3. Inne wartości niematerialne i prawne	14 758,23	4 791,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	515 981,26	544 841,87
1. Środki trwałe	486 179,26	411 326,81
a. Grunty własne	0,00	0,00
b. Budynki i budowle	414 567,41	359 344,17
c. Urządzenia techniczne i maszyny	47 278,49	33 259,28
d. Środki transportu	24 333,36	18 723,36
e. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	29 802,00	133 515,06
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00
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 i 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 i 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	0,00	0,00
1. Odroczone podatki	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 219 696,78	442 928,84
I. Zapasy	93 882,64	112 138,47
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkcja w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	93 882,64	112 138,47
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	493 931,85	10 639,07
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. Z tytułu dostaw	0,00	0,00
- Do 12 miesięcy	0,00	0,00
- Ponad 12 miesięcy	0,00	0,00
b. Inne	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	493 931,85	10 639,07
a. Z tytułu dostaw	0,00	1 734,91
- Do 12 miesięcy	0,00	1 734,91
- Ponad 12 miesięcy	0,00	0,00

[Handwritten signature]

*3 min
Zielon*

b. Z tytułu podatków, dotacji, ZUS	6 887,00	0,00
c. Inne	487 044,85	8 904,16
d. Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	613 431,84	304 190,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	613 431,84	304 190,43
a. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- Udziały i akcje	0,00	0,00
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- Udzielone pożyczki	0,00	0,00
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. W pozostałych jednostkach	524 840,94	27 249,66
- Udziały i akcje	0,00	0,00
- Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- Udzielone pożyczki	24 624,66	27 249,66
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	500 216,28	0,00
c. Środki pieniężne	88 590,90	276 940,77
- W kasie i w banku	1 828,16	122 230,81
- Inne środki pieniężne	86 762,74	154 709,96
- Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 450,45	15 960,87
AKTYWA RAZEM	4 338 263,13	3 182 261,86

Sporządzono, Warszawa 31-03-2015r.

1. Prezes Zarządu - Jacek Malec 

2. Wiceprezes Zarządu - Zbigniew Słowiński 

3. Osoba sporządzająca - Ewa Zielińska 

Biuro Rachunkowe
E. Zielińska, M. Jasnińska
00-018 Warszawa, ul. Jasna 1 lok. 325
NIP: 525-235-00-26, REGON 146722046

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.

PASYWA	31-12-2013	31-12-2014
A. Kapitały (fundusze) własne	2 262 571,57	1 152 174,44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 200 000,00	5 200 000,00
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	1 141 200,00	1 141 200,00
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	-2 864 549,28	-4 074 236,85
VIII. Zysk (strata) netto	-1 214 079,15	-1 114 788,71
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotów. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 075 691,56	2 030 087,42
I. Inne rezerwy na zobowiązania	23 747,00	7 700,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
i. długoterminowe	0,00	0,00
ii. krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	23 747,00	7 700,00
II. Zobowiązania długoterminowe	30 941,69	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	30 941,69	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	30 941,69	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 021 002,87	2 022 387,42
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
i. do 12 miesięcy	0,00	0,00
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 021 002,87	2 022 387,42
a) kredyty i pożyczki	612 164,66	732 293,71
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	25 759,64	28 364,47
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 360 649,69	1 229 580,04
i. do 12 miesięcy	1 360 649,69	1 229 580,04
ii. 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	22 317,87	30 897,27
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	855,60
i) inne	111,01	396,33
3. Fundusze specjalne	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
i. długoterminowe	0,00	0,00
ii. krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	4 338 263,13	3 182 261,86

Sporządzono, Warszawa 31-03-2015r.

1. Prezes Zarządu - Jacek Malec



2. Wiceprezes Zarządu - Zbigniew Słowiński



3. Osoba sporządzająca - Ewa Zielińska



Biuro Rachunkowe
E. Zielińska, W. Zielińska
00-013 Warszawa, ul. Jasna 1 lok. 325
NIP: 525 355 02 00, REGON: 14020010

Rachunek zysków i strat (porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE		31-12-2013	31-12-2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 673 817,02	12 903 104,05
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	500,00	1 500,00
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	11 673 317,02	12 901 604,05
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 252 620,48	13 202 307,87
I.	Amortyzacja	88 959,60	88 952,73
II.	Zużycie materiałów i energii	85 317,22	79 714,41
III.	Usługi obce	906 873,59	733 053,29
IV.	Podatki i opłaty	44 299,60	25 050,42
	<i>w tym podatek akcyzowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V.	Wynagrodzenia	103 321,94	224 393,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 606,05	43 767,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	85 948,26	27 420,90
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 917 294,22	11 979 954,45
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-578 803,46	-299 203,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18 847,53	154 263,59
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	813,01
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	18 847,53	153 450,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne	589 209,66	896 679,86
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	99 395,50	493 932,17
III.	Inne koszty operacyjne	489 814,16	402 747,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 149 165,59	-1 041 620,09
G.	Przychody finansowe	17 716,22	6 260,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Odsetki	17 715,91	6 260,13
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,31	0,00
H.	Koszty finansowe	82 629,78	79 428,75
I.	Odsetki	82 629,78	79 428,75
	<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 214 079,15	-1 114 788,71
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	-1 214 079,15	-1 114 788,71
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe obciążenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 214 079,15	-1 114 788,71

Sporządzono, Warszawa 31-03-2015r.

1. Prezes Zarządu - Jacek Malec *Jacek Malec*

2. Wiceprezes Zarządu - Zbigniew Słowiński *Zbigniew Słowiński*

3. Osoba sporządzająca - Ewa Zielińska *Ewa Zielińska*

Ewa Zielińska
Biuro Rachunkowe
Rachunkowa Sp. z o.o.
ul. Marszałkowska 111, lok. 325
00-102 Warszawa, REGON 146722646

MOMO S.A.
ul. Marszałkowska 111
00-102 Warszawa

Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31-12-2014r.

WYSZCZEGÓLNIENIE		31-12-2013	31-12-2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 523 214,65	2 262 571,57
-	korekty błędów podstawowych	46 563,93	4 391,58
-	zmiany zasad rachunkowości	-	-
I. a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 476 650,72	2 266 963,15
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 200 000,00	5 200 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
-	wniesienie aportu	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 200 000,00	5 200 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a)	zwiększenie	-	-
b)	zmniejszenie	-	-
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 141 200,00	1 141 200,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	emisji udziałów powyżej wartości nominalnej	-	-
-	z podziału zysku	-	-
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
-	zakup zorganizowanej części przedsiębiorstwa	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	pokrycia straty	-	-
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 141 200,00	1 141 200,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.2.	Kapitał fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 817 985,35	2 864 549,28
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-	korekty błędów podstawowych	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych / pokrycie straty	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 817 985,35	2 864 549,28
-	korekty błędów podstawowych	46 563,93	4 391,58
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	2 864 549,28	2 860 157,70
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	1 214 079,15
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	1 214 079,15
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	zmniejszenie w wyniku połączenia	-	-
-	przeniesienie zysku z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 864 549,28	4 074 236,85
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 864 549,28	4 074 236,85
8.	Wynik netto	1 214 079,15	1 114 788,71
a)	zysk netto	-	-
b)	strata netto	1 214 079,15	1 114 788,71
c)	odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 262 571,57	1 152 174,44
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 262 571,57	1 152 174,44

Sporządzono, Warszawa 31-03-2015r.

- Prezes Zarządu - Jacek Malec
- Wiceprezes Zarządu - Zbigniew Stowiński
- Osoba sporządzająca - Ewa Zielińska

Ewa Zielińska
Biuro Rachunkowe
E. Zielińska, M. Zielińska
00-019 Warszawa, ul. Żelazna 1 lok. 325
NIP: 525-255-60-28, REGON 145722646

MOMO S.A.
ul. Marszałkowska 111
00-102 Warszawa

Rachunek przepływów pieniężnych na 31-12-2014 - metoda pośrednia

WYSZCZEGÓLNIENIE		31-12-2013	31-12-2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata netto)	1 214 079,15	1 114 788,71
II.	Korekty razem	622 863,16	761 827,00
1.	Amortyzacja	88 959,60	88 952,73
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	64 913,87	73 168,62
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		813,01
5.	Zmiana stanu rezerw	12 447,00	16 047,00
6.	Zmiana stanu zapasów	2 217,03	18 255,83
7.	Zmiana stanu należności	361 313,85	483 292,78
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	548 888,31	121 349,33
9.	Zamiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 885,76	2 489,58
10.	Inne korekty	398 127,24	270 388,46
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	591 215,99	352 961,71
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	114 874,63	4 448,14
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	813,01
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	114 874,63	3 635,13
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	114 874,63	3 635,13
	zbycie aktywów finansowych	100 000,00	-
	dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	odsetki	14 874,63	3 635,13
	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne - wynik z połączenia		
II.	Wydatki	44 002,00	116 820,06
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	44 002,00	116 820,06
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	nabycie aktywów finansowych	-	-
	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	70 872,63	112 371,92
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	100 000,00	283 600,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych		
	oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	100 000,00	283 600,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	7 537,48	130 132,78
1.	Nabycie udziałów (akcji)	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-	88 600,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu zobowiązań finansowych	3 314,81	13 672,51
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	4 222,67	27 860,27
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	92 462,52	153 467,22
D.	Przepływy pieniężne netto razem	427 880,84	311 866,41
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym,	427 880,84	311 866,41
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 016 688,02	588 807,18
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym,	588 807,18	276 940,77
	z ograniczonej możliwości dysponowania	-	154 709,96

Sporządzono, Warszawa 31-03-2015r.

1. Prezes Zarządu - Jacek Malec

Jacek Malec

2. Wiceprezes Zarządu - Zbigniew Słowiński

3. Osoba sporządzająca - Ewa Zielińska

Ewa Zielińska
Biuro Rachunkowe
Rachunkowe i Podatkowe
E. Zielińska, M. Jasińska
00-013 Warszawa, ul. Józefa 1 lok. 325
NIP: 525-255-05-20, REGON 146722845