

**RAPORT KWARTALNY
ZA II KWARTAŁ 2015 ROKU
od 1 kwietnia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku**

**ALFA STAR spółka akcyjna
z siedzibą w Radomiu**



Raport za II kwartał 2015 roku został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami, oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

Data opublikowania raportu kwartalnego

14 sierpnia 2015 roku





SPIS TREŚCI

LIST PREZESA ZARZĄDU ALFA STAR S.A.	3
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI ALFA STAR S.A.	4
PODSTAWOWE INFORMACJE O Spółce	4
(a) Dane przedsiębiorstwa	4
(b) Organy	4
(c) przedmiot działalności	5
INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI	6
ZASOBY LUDZKIE	7
AKTYWNOŚĆ W ZAKRESIE ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI	7
CHARAKTERYSTYKA NAJWAŻNIEJSZYCH NIEPOWODZEŃ I DOKONAŃ WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.	8
ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI PO 30 CZERWCA 2015 R.	8
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	9
STANOWISKO ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH	9
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	9
KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA II Q 2015 R.	9
INFROMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	9
BILANS	10
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	11
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	12
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE ZAKŁADOWYM	13



LIST PREZESA ZARZĄDU ALFA STAR S.A

Szanowni Państwo,

działając jako Prezes Zarządu, przedstawiam Państwu raport okresowy Alfa Star za II kwartał 2015 roku.

W przedmiotowym okresie zdołała pozyskać znaczącego inwestora, który nabył akcje Spółki, stanowiące niemal 80% kapitału zakładowego i dające niemal 80% głosów na Walnym Zgromadzeniu. W związku z powyższym, w Spółce nastąpiły i są kontynuowane zmiany zmierzające do usprawnienia struktury organizacyjnej i działania Spółki.

Wraz z zakupem akcji przez nowego inwestora, Spółka otrzymała dostęp do szeregu infrastruktury turystycznej, głównie na terytorium Egiptu, a także korzystniejsze warunki korzystania z tej struktury. Istotny zwrot nastąpił również w polityce wobec agentów, oferujących i sprzedających produkty Spółki. Alfa Star S.A. zmodyfikowała model kooperacji z agentami, co pozwoli istotnie zwiększyć ilość ofert kierowanych do klientów.

Powyższe stanowi swego rodzaju nowe otwarcie w funkcjonowaniu Spółki, co powinno korzystnie wpłynąć zarówno na pozycję pozostałych inwestorów, jak również klientów Alfa Star S.A.

Zapraszam zatem do zapoznania się z raportem okresowym oraz zachęcam do obserwacji działalności Spółki w najbliższym okresie czasu.

Z poważaniem
Sylwester Strzylak- Prezes Zarządu



INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI ALFA STAR S.A.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

(A) DANE PRZEDSIĘBIORSTWA

Pełna nazwa:	Alfa Star Spółka Akcyjna
Siedziba:	Radom
Adres:	ul. Warszawska 126, 26-600 Radom
Telefon:	48 384 55 00
Adres poczty elektronicznej:	alfastar@alfastar.pl
Adres strony internetowej:	www.alfastar.pl
Przedmiot działalności:	Działalność touroperatorów i pośredników turystycznych
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kapitał zakładowy:	Kapitał zakładowy Emitenta: 33.123.674,00 PLN. Liczba wszystkich akcji: 331 236 740. Wartość nominalna akcji: 0,10 PLN. Seria A - 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela, Seria B - 350 000 akcji zwykłych na okaziciela, Seria C - 200 000 akcji zwykłych na okaziciela, Seria D - 35 000 akcji zwykłych na okaziciela, Seria E - 425 440 akcji zwykłych na okaziciela. Seria F - 5 989 540 akcji zwykłych na okaziciela. Seria G - 323 236 760 akcji zwykłych na okaziciela
KRS:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000365239
REGON:	142620741
NIP:	521-358-28-79
Czas na jaki została utworzona spółka:	Nieoznaczony

(B) ORGANY

ZARZĄD

Na dzień 1 kwietnia 2015 oraz na dzień 30 czerwca 2015 r. roku w skład Zarządu spółki wchodziły następujące osoby:

- Pan Sylwester Strzylak – Prezes Zarządu;
- Pani Izabela Strzylak – Wiceprezes Zarządu;
- Pan Pani Małgorzata Strzylak – Członek Zarządu

W okresie objętym niniejszym raportem nie zaszły zmiany w składzie Zarządu.



W dniu 13 lipca 2015 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu złożyła Pani Joanna Strzylak oraz Pani Małgorzata Strzylak - Skalińska

W dniu sporządzenia niniejszego raportu skład Zarządu wygląda następująco:

- Pan Sylwester Strzylak – Prezes Zarządu;

RADA NADZORCZA

Na dzień 1 kwietnia 2015 oraz na dzień 30 czerwca 2015 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Pani Barbara Balcerek-Pogoda – Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
- Pan Kamil Wawruch – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Artur Altman – Członek Rady Nadzorczej.
- Pani Aneta Piwowarczyk – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Eryk Smulewicz – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie objętym niniejszym raportem nie zaszły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

W dniu 13 sierpnia 2015 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało wszystkich dotychczasowych członków Rady Nadzorczej, a w ich miejsce powołano nowych członków.

W dacie sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi następujące osoby:

- Pan Osama Bushra Karas;
- Pan Halim William Salib Abdelnour;
- Pan Ralf Corsten;
- Pan Wolfganga Bremer;
- Pan Marek Artur Świątkowski.

(C) PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Od dnia połączenia spółki ze spółką Alfa Star S.A. w dniu 27 marca 2014 r. spółka prowadzi działalność touroperatorów, pośredników oraz organizatorów turystyki. Alfa Star S.A. jest obecnie jednym z siedmiu największych touroperatorów działających na polskim rynku. Od 1995 roku organizuje wyjazdy charterowe do najdalszych zakątków świata, takich jak: Egipt, Turcja, Sycylia, Portugalia, Tunezja, Gran Canaria, Turcja, Hiszpania, Rodos, Kos, Kreta, Portugalia, Fuerteventura, Bułgaria, Korf, Maroko, Tajlandia, Izrael.

W swojej ofercie Alfa Star S.A. ma ponad 700 hoteli, począwszy od trzygwiazdkowych, po hotele ekskluzywne, oferujące najwyższy światowy standard. Umożliwia również swoim klientom zakup wycieczek objazdowych oraz fakultatywnych. Spółka oferuje loty czarterowe z 11 lotnisk w Polsce: Bydgoszczy, Gdańsk, Katowice, Kraków, Łódź, Poznań, Rzeszów, Szczecin, Warszawa, Lublin i Wrocław.

Jako organizator turystyki, Alfa Star S.A. odpowiada za realizację oraz rozliczenie usług, tworzenie programów, zawieranie umów z liniami lotniczymi, dobór i kontraktowanie hoteli za granicą oraz ubezpieczenie uczestników od następstw nieszczęśliwych wypadków oraz kosztów leczenia. Emitent jest również odpowiedzialny za zapewnienie turystom, przebywającym poza granicami Polski, następujących usług:



transferów hotel – lotnisko – lotnisko - hotel, opieki pilotów, opieki rezydentów, opieki medycznej oraz sprzedaży wycieczek fakultatywnych. Usługi są świadczone na podstawie umów zawieranych z zagranicznymi kontrahentami.

Zgodnie z Ustawą o Usługach Turystycznych z dnia 29 sierpnia 1997, Alfa Star jest koncesjonowanym touroperatorem, działającym w oparciu o gwarancję ubezpieczeniową, opiewającą na kwotę 20.000.000,00 złotych. Jest to jedno z najwyższych zabezpieczeń organizatorów turystyki, działających na polskim rynku. Gwarancja wystawiona przez Europäische Reiseversicherung AG Oddział w Polsce obowiązuje obecnie do 16 stycznia 2016 roku i ma za zadanie przede wszystkim zabezpieczyć interesy klientów na wypadek, gdyby touroperator nie mógł zapewnić im powrotu do kraju oraz pokryć zwrot wpłat wniesionych przez klientów, w przypadku niewykonania przez organizatora zobowiązań wynikających z zawartej umowy. Spółka uzyska również nową gwarancję na cały przyszły rok, tak by pokrył się on z rokiem obrotowym spółki, co ułatwi ujęcie tego faktu w nowych metodach sprawozdawczości rachunkowej, które będą stosowane od następnego roku. Firma posiada zezwolenie na prowadzenie działalności turystycznej i widnieje pod numerem 2579, w Centralnej Ewidencji Organizatorów Turystyki i Pośredników Turystycznych, w rejestrze prowadzonym przez Ministerstwo Sportu i Rekreacji Rzeczypospolitej Polskiej. Alfa Star S.A. dysponuje także zaświadczeniem o wpisie do Rejestru Organizatorów i Pośredników Turystycznych Województwa Mazowieckiego, pod numerem 211. Ponadto spółka jest członkiem Polskiej Izby Turystyki oraz członkiem i założycielem Polskiego Związku Organizatorów Turystyki.

Alfa Star S.A. prowadzi sprzedaż produktów i usług na rynku krajowym. Jego eksploatacja przez Spółkę odbywa się głównie poprzez wykorzystanie tradycyjnej sieci sprzedaży, czyli własnych biur obsługi klienta i biur agencyjnych, jak również poprzez sprzedaż on-line. W chwili obecnej Alfa Star S.A. posiada 2.500 biur agencyjnych, jak również własną sieć biur obsługi klienta, stanowiących podstawowy kanał sprzedaży. Spółka rozwinęła również sprzedaż za pomocą kanału internetowego, stanowiącego perspektywiczne uzupełnienie tradycyjnych kanałów dystrybucji.

INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI

Zgodnie z zawiadomieniami otrzymanymi przez Alfa Star S.A. na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. 2005 Nr 184 poz. 1539, z późn. zm.) oraz na podstawie art. 160 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. 2014 r. poz. 94 z późn. zm.) struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
MLV 84 sp. z o.o.	263.213.778	79,46 %	263.213.778	79,46 %
Pozostali	68.022.962	20,54%	68.022.962	20,54%
SUMA	331.236. 740	100%	331.236.740	100%

Źródło: Spółka



ZASOBY LUDZKIE

W okresie do dnia 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. Spółka zatrudniała i zatrudnia na dzień sporządzenia niniejszego raportu 52 (pięćdziesiąt dwie) osoby na pełny etat na podstawie umowy o pracę. Pozostałe usługi świadczone były i są na rzecz Emitenta na podstawie umów o współpracy, umów o świadczenie usług oraz innych o podobnym charakterze.

AKTYWNOŚĆ W ZAKRESIE ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI

W planach rozwoju Spółki jednym z założeń strategicznych jest zwiększenie konkurencyjności oferty. Dlatego na poziomie działalności touroperatora, Alfa Star S.A. zamierza poszerzyć ofertę o nowe destynacje. Wprowadzając atrakcyjne kierunki europejskie oraz zwiększając poziom konkurencyjności kierunków istniejących, spółka planuje pozyskać nowych klientów oraz zapewnić sobie dalszy, dynamiczny rozwój. W najbliższym czasie działania prowadzone przez Alfa Star S.A. będą zmierzały do zapewnienia jeszcze większej rozpoznawalności marki na rynku. W połączeniu z prowadzonym rozwojem nowych destynacji urlopowych oraz innowacyjnymi projektami, spółka zamierza osiągnąć kapitalizację umożliwiającą dopuszczenie akcji do obrotu na rynku głównym GPW. Celem Alfa Star S.A. jest osiągnięcie wysokiej pozycji w pierwszej trójce największych polskich touroperatorów, zarówno pod względem wielkości przychodu, dochodu, jak również rozpoznawalności i co najważniejsze wiarygodności. Obecnie Biuro podróży, działające pod firmą Alfa Star S.A. jest jednym z największych touroperatorów na polskim rynku turystycznym. Dzięki swojemu doświadczeniu oraz profesjonalizmowi zyskało miano sprawdzonej, cenionej i rozpoznawalnej marki oraz zaufanie klientów. To połączenie, zapewnia spółce stabilną sytuację na rynku oraz szerokie możliwości rozwoju w przyszłości.

W dniu 19 stycznia 2015 r. Spółka zawarła umowę agencyjną ze spółką Travco Travel Company of Egypt („Travco”). Na mocy przedmiotowej umowy Travco pozostanie wyłącznym agentem Alfa Star S.A., obsługującym Spółkę i jej klientów na terenie Egiptu, zapewniając jednocześnie, na preferencyjnych warunkach dostęp do wysokiej klasy hoteli, atrakcji turystycznych i rozrywek, jak również nowoczesnej floty pojazdów. Umowa pozwoli zwiększyć atrakcyjność i różnorodność oferty dla klientów, jak również podnieść poziom świadczonych usług. Travco Group to największa w Egipcie firma z branży turystycznej, obsługująca ponad milion turystów rocznie, głównie z Europy zachodniej. Grupa posiada w swoim portfelu ponad 170 hoteli w Egipcie, Europie i Zjednoczonych Emiratach Arabskich, ponad 1000 pojazdów obsługujących turystów oraz dysponuje 21 nowoczesnymi statkami turystycznymi pływającymi po Nilu. Grupa pozostaje stowarzyszona z marką Steigenberger Hotels AG, dzięki czemu na terenie Europy dysponuje 98 najlepszymi hotelami. Na Bliskim Wschodzie Grupa jest właścicielem hoteli pod marką Jaz, Iberotel i Sol Y Mar

Współpraca pomiędzy Alfa Star S.A. a Travco Travel Company of Egypt przewidziana została na okres od dnia 1 lutego 2015 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. Biorąc pod uwagę fakt, iż akcjonariuszem większościowym Spółki została spółka MLV 84 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, powiązana z Travco Travel Company, współpraca będzie kontynuowana i rozwijana.

Od dnia 17 stycznia 2015 r. Spółka, zgodnie z wymogami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2) ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o usługach turystycznych (Dz. U. 2014 r. poz. 196), funkcjonuje w oparciu o gwarancję ubezpieczeniową, wystawioną przez Europäische Reiseversicherung AG na kwotę 20.000.000,00 zł. (dwudziestu milionów złotych). Przedmiotowa gwarancja obowiązuje do dnia 16 stycznia 2016 r.



CHARAKTERYSTYKA NAJWAŻNIEJSZYCH NIEPOWODZEŃ I DOKONAŃ WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.

Działając na konkurencyjnym rynku turystycznym, zarząd Alfa Star SA dba o stały rozwój oferty, która musi odpowiadać aktualnej sytuacji na rynku. W tym celu spółka stale rozbudowuje swoje portfolio, wprowadzając kolejne propozycje odpowiadające zapotrzebowaniu turystów. Choć kierunkiem numer jeden wśród klientów spółki nadal pozostaje Egipt, w jej ofercie pojawiły się również nowe destynacje takie jak: Grecja, Sycylia, Portugalia, Hiszpania, Wyspy Kanaryjskie, Indie, Tajlandia, Japonia i Meksyk. Firma planuje dalszy rozwój wyjazdów europejskich, jak również uatrakcyjnienie propozycji w obrębie obecnych kierunków. Celem prowadzonych działań jest zwiększenie konkurencyjności oferty oraz pozyskanie nowych klientów.

W mijającym kwartale na wyniki Spółki wpłynęły przede wszystkim zamachy w Tunezji, które w istotnym zakresie implikowały niechęć do wyjazdów w te rejony Morza Śródziemnego. Niezwykle istotnym aspektem mającym odbicie w wynikach Spółki są groźby kolejnych zamachów terrorystycznych w państwach basenu Morza Śródziemnego, w których to Spółka posiada najszerzą ofertę. Powyższe zdeterminowało z znacznej mierze osiągnięte w II kwartale 2015 r. wyniki finansowe.

Od 1 stycznia 2015 r. na osiągnięte przez Spółkę wyniki ma również amortyzacja znaku towarowego, w kwocie ok. 400.000 zł. na kwartał, tj. w kwocie blisko 1,2 mln zł. rocznie.

ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI PO 30 CZERWCA 2015 R.

Zarząd Alfa Star S.A. ("Spółka"), informuje, że w dniu 5 maja 2015 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie, dokonane na podstawie art. 69 ust. 1 w zw. z art. 69 ust. 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1382). Zgodnie z zawiadomieniem od spółki Lawson International Investments Limited z siedzibą w Brytyjskich Wyspach Dziewiczych w dniu 28 kwietnia 2015 r. doszło do zawarcia z Sylwestrem Strzylakiem przyrzeczonej umowy sprzedaży 99.371.022 akcji Spółki na okaziciela serii G, w wyniku której Lawson International Investments Limited nabyła ww. akcje, stanowiące 30% udziału w kapitale zakładowym Spółki i dających 30% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. W dniu 23 lipca 2015 r. Spółka otrzymała zawiadomienie

Inwestycja w Spółkę przez Lawson International Investments Limited, będącą spółką zależną od Grupy Travco, posiadającej udziały w spółce TUI pozwoli na zrównoważony rozwój Spółki, zwiększy poczucie bezpieczeństwa wśród klientów, jak również zawarta umowa agencyjna zapewni dostęp do wysokiej klasy bazy hotelowej na preferencyjnych dla Spółki i klientów warunkach dokonane na podstawie art. 69 ust. 1 w zw. z art. 69 ust. 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1382), w którym została poinformowana, iż MLV 84 sp. z o.o. zakupiła w dniu 23 lipca 2015 roku, poza zorganizowanym systemem obrotu:

- a) 125.000.000 akcji na okaziciela serii G o łącznej wartości nominalnej 12.500.000 złotych, reprezentujących 37,74 % kapitału zakładowego i dających 125.000.000 głosów (tj. 37,74% głosów) na Walnym Zgromadzeniu Spółki,
- b) 24.842.756 akcji na okaziciela serii G o łącznej wartości nominalnej 2.484.275,60 złotych, reprezentujących 7,50% kapitału zakładowego i dających 24.842.756 głosów (tj. 7,50% głosów) na Walnym Zgromadzeniu Spółki
- c) 14.000.000 akcji na okaziciela serii G o nr od 284121231 do 298121230, o łącznej wartości nominalnej 1.400.000 złotych, reprezentujących 4,23% kapitału zakładowego i dających 14.000.000 głosów (tj. 4,23% głosów) na Walnym Zgromadzeniu Spółki,



A także w dniu 20 lipca 2015 r. 99.371.022 akcji na okaziciela serii G o łącznej wartości nominalnej 9.937.102,20 złotych, reprezentujących 30,00% kapitału zakładowego i dających 99.371.022 głosów (tj. 30,00% głosów) na Walnym Zgromadzeniu Spółki, w wyniku czego, MLV 84 sp. z o.o. posiada obecnie 263.213.778 akcji reprezentujących 79,46% kapitału zakładowego i dających 263.213.778 (tj. 79,46%) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki i z dniem 23 lipca 2015 r. stała się spółką dominującą wobec Spółki.

W dniu 13 sierpnia 2015 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o odwołaniu wszystkich dotychczasowych członków Rady Nadzorczej Spółki i powołaniu w ich miejsce nowych członków.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło również uchwałę o zmianie Statutu Alfa Star S.A. uchylając w całości tekst obowiązujący dotychczas i przedstawiając nowy tekst Statutu. Na dzień publikacji niniejszego raportu zmiany Statutu nie zostały zarejestrowane przez właściwy sąd rejestrowy.

INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym niniejszym raportem, z uwagi na przedmiot prowadzonej działalności Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

STANOWISKO ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Spółka nie tworzy Grupy Kapitałowej.

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA II Q 2015 R.

INFROMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Poniżej przedstawione zostały, przyjęte i obowiązujące zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W danych finansowych Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany okres 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.

Zasady wyceny aktywów i pasywów:



Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości niższej niż 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych z tym, że są w całości jednorazowo amortyzowane.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 3 500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metoda liniowa. Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne określone w przepisach podatkowych.
- 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.
- Udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości nie pokrytej gwarancja lub innym zabezpieczeniem.
- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia.
- Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

BILANS

Bilans Spółki za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r.

AKTYWA	II kw. 2015	II kw. 2014
	01-04-2015 30-06-2015	1-04-2014 30-06-2014
A. Aktywa trwałe	41 076 773,59	41 899 216,43
I. Wartości niematerialne i prawne	30 493 698,40	31 267 345,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 089 715,49	10 527 999,08
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	160 000,00	160 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	333 359,70	103 872,22
B. Aktywa obrotowe	12 690 251,91	25 262 083,47
I. Zapasy	2 573 652,77	8 520 910,51



II. Należności krótkoterminowe	7 028 273,48	11 143 800,50
III. Inwestycje krótkoterminowe	683 171,88	4 360 637,48
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 405 153,78	1 236 734,98
A K T Y W A R A Z E M	53 767 025,50	67 161 299,90

PASywa		
A. Kapitał (fundusz) własny	20 472 005,46	31 729 342,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	33 123 677,2	33 123 677,2
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-421 200,00	-421 200,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 126 523,81	-1 034 310,18
VIII. Zysk (strata) netto	-8 103 947,93	61 174,98
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 295 020,04	35 431 957,90
I. Rezerwy na zobowiązania	1 042 529,56	1 191 502,00
II. Zobowiązania długoterminowe		39 890,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32 252 490,48	32 559 981,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	1 640 583,94
P A S Y W A R A Z E M	53 767 025,50	67 161 299,90

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat Spółki za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	II kw. 2015 01-04-2015 30-06-2015	II kw. 2014 1-04-2014 30-06-2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	31 300 731,00	53 198 431,78
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 300 731,00	53 198 431,78
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	38 940 881,61	52 984 978,62
I. Amortyzacja	413 134,74	170 998,90
II. Zużycie materiałów i energii	69 241,82	73 722,62
III. Usługi obce	36 972 255,53	51 501 253,20
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 561,30	32 452,33
-podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	669 425,27	597 073,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	139 883,38	110 998,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	658 230,51	498 478,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i		



materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 640 150,61	213 452,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	68 752,41	53 671,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19 209,52	
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	49 542,89	53 671,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	408 288,54	135 232,63
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	408 288,54	135 232,63
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 979 686,74	131 892,51
G. Przychody finansowe	467,42	68 300,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II. Odsetki, w tym:	467,42	6 280,32
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		62 019,92
H. Koszty finansowe	458 088,31	124 667,77
I. Odsetki, w tym:	278 196,96	124 667,77
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	179 891,35	
I. Aktywa z tyt.podatku odroczonego	-333 359,70	
II.Rezerwa na podatek dochodowy	0	14 350,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-8 103 947,93	61 174,98

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych Spółki za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r.

	Wyszczególnienie	II kw. 2015 01-04-2015 30-06-2015	II kw. 2014 01-04-2014 30-06-2014	I-II KW 2014 (narastająco)	I-II KW 2015 (narastająco)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) brutto	- 8 437 307,63	75 524,98	215 983,03	-12 193 345,01
II.	Korekty razem	8 343 916,37	6 642 047,27	7 963 286,11	9 960 941,31
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	- 93 391,26	6 717 572,25	8 179 269,14	-2 232 403,70
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0	0	0	0
II.	Wydatki	0	0	716,65	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	-761,65	0



C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	840 390,14	0	0	3 230 519,13
II.	Wydatki	319 979,39	4 723 927,15	4 843 833,59	698 936,28
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	520 410,75	-4 723 927,15	-4 843 833,59	2 531 582,85
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	427 019,49	1 993 645,10	3 334 673,90	299 179,15
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	427 019,49	1 993 645,10	3 334 673,90	299 179,15
F.	Środki pieniężne na początek okresu	256 152,39	2 206 992,38	865 963,58	383 992,73
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	683 171,88	4 200 637,48	4 200 637,48	683 171,88

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE ZAKŁADOWYM

Zestawienie zmian w kapitale zakładowym Spółki za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r.

Wyszczególnienie		Kwota w zł :	
		IIQ 2014	IIQ 2015
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	31 040 076,70	28 575 953,39
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	31 040 076,70	28 575 953,39
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	31 729 342,00	20 472 005,46
III.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	31 729 342,00	20 472 005,46

Radom, dnia 14 sierpnia 2015 r.

Sylwester Strzylak
Prezes Zarządu Alfa Star S.A.