



**SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
NOTORIA SERWIS S.A.

ZA II KWARTAŁ 2015 ROKU**

NOTORIA SERWIS S.A.
ul. Miedziana 3a/17, 00-814 Warszawa
tel. +48 22 654-22-45, fax. +48 022 654-22-46
NIP 525-21-52-769, Regon 016200212

Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Warszawie
KRS 0000331515 wysokość kapitału zakładowego: 1.050.000,00 złotych.

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.1. Dane o Spółce

Nazwa Emitenta	Notoria Serwis S.A.
Siedziba:	00-814 Warszawa, ul. Miedziana 3A/17
Telefon:	22/654-22-45
Tel/Fax:	22/654-22-46
adres www	www.notoria.pl
adres email	notoria@notoria.pl
NIP	PL 525-21-52-769
REGON	016200212
KRS	0000331515

1.2. Władze Spółki

Zarząd:	Artur Sierant – Prezes Zarządu
	Małgorzata Opalińska – Wiceprezes Zarządu

W dniu 24 czerwca 2015 roku Rada Nadzorcza powołała pana Artura Sierant w skład zarządu Spółki na nową trzyletnią kadencję, powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu. Ponadto Rada Nadzorcza, tego dnia odwołała z Zarządu Spółki panią Joannę Żukowską oraz powołała, z dniem 15 lipca 2015 roku, na trzyletnią kadencję w skład Zarządu panią Małgorzatę Opalińską i powierzyła jej funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Grzegorz Drózd – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Joanna Billewicz-Fotowicz – Członek Rady Nadzorczej
Arkadiusz Grabarczyk – Członek Rady Nadzorczej
Janusz Grabski – Członek Rady Nadzorczej
Krystian Krupski – Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Sieńkowska – Członek Rady Nadzorczej
Maciej Sierant – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 30 czerwca 2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki powołało na nową kadencję następujących członków Rady Nadzorczej: Grzegorz Drózd, Joanna Billewicz-Fotowicz, Arkadiusz Grabarczyk, Janusz Grabski, Maciej Sierant oraz powierzyło funkcję przewodniczącego Rady Nadzorczej Grzegorzowi Drózdowi.

1.4. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia raportu kwartalnego struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów	Udział w kapitale
Wojciech Kurytek	264.883	25,22%	25,22%
Artur Sierant z Rant sp. z o.o.	256.027	24,38%	24,38%
Wiesław Krasuski	150.000	14,28%	14,28%
Marek Rojewski z Karol Investment & Advising sp. z o.o. oraz podmiotami powiązanymi	81.754	7,78%	7,78%
Pozostali	297.336	28,32%	28,32%
Ogółem	1.050.000	100,00%	100,00%

Struktura akcjonariatu nie uległa zmianie od dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2015 roku.

1.5 Zmiany w strukturze kapitału zakładowego

W dniu 30 czerwca 2015 roku Zarząd podjął w formie aktu notarialnego uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki w drodze emisji do 100.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o numerach od D.050.001 do D.150.000 o wartości nominalnej 1,00 PLN każda z wyłączeniem pierwszeństwa nabycia akcji przez akcjonariuszy Spółki. Cena emisyjna akcji serii D wynosi 4,40 PLN. Akcje nowej emisji oferowane będą inwestorom w ramach subskrypcji prywatnej do dnia 30 września 2015 roku.

1.6 Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

W II kwartale 2015 roku nie nastąpiły żadne zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Spółki.

2. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres od 01.04.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.04.2014 do 30.06.2014	za okres od 01.04.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.04.2014 do 30.06.2014
Przychody ze sprzedaży	439,1	448,2	104,7	107,7
Koszty działalności operacyjnej	426,5	470,8	101,7	113,2
Amortyzacja	61,4	58,7	14,6	14,1
Zysk ze sprzedaży	12,6	-22,6	3,0	-5,4
Zysk z działalności operacyjnej	18,6	-2,9	4,4	-0,7
Zysk brutto	18,1	-3,4	4,3	-0,8
Zysk netto	18,1	-3,4	4,3	-0,8

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.01.2014 do 30.06.2014	za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.01.2014 do 30.06.2014
Przychody ze sprzedaży	868,3	885,6	207,0	212,8
Koszty działalności operacyjnej	902,5	935,9	215,2	224,9
Amortyzacja	117,9	124,4	28,1	29,9
Zysk ze sprzedaży	-34,1	-50,3	-8,1	-12,1
Zysk z działalności operacyjnej	-22,3	-16,3	-5,3	-3,9
Zysk brutto	-23,1	-18,6	-5,5	-4,5
Zysk netto	-23,1	-18,6	-5,5	-4,5
Aktywa razem	1 426,5	1 506,9	342,8	359,3
Aktywa trwałe	898,8	1 114,5	236,0	283,4
Aktywa obrotowe	444,6	318,0	106,0	76,4
Należności długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
Należności krótkoterminowe	322,1	271,5	76,8	65,3
Środki pieniężne	96,9	16,8	23,1	4,0
Kapitał własny	881,2	1 119,7	211,8	266,9
Zobowiązania i rezerwy	545,3	387,2	130,0	93,1
Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
Zobowiązania krótkoterminowe	158,6	191,3	37,8	46,0

Źródło: dane finansowe NOTORIA SERWIS S.A.

Dane finansowe wyrażone w EUR zostały przeliczone wg średniego dziennego kursu NBP
Na dzień 30.06.2014 r.: 1 EUR = 4,1944 PLN
Na dzień 30.06.2015 r.: 1 EUR = 4,1609 PLN

3. PRZYJĘTE PRZEZ EMITENTA ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

3.1 Zmiany w zasadach rachunkowości

W II kwartale 2015 roku nie dokonano zmian w polityce rachunkowości.

3.2 Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad (polityki) rachunkowości

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2013r. poz. 330, z późn. zm.) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki i zakłady ubezpieczeń sprawozdania finansowego jednostek powiązanych (Dz.U. z 2001r. Nr 152 poz.1729, z późn. zm.).

Grupa Kapitałowa Emitenta sporządza skonsolidowany rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych – metodą pośrednią.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki wykazują zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta za dany okres 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.

Zasady rachunkowości stosowane przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

1. Wartości niematerialne i prawne:

- to nabyte przez Spółki aktywa trwałe w postaci praw majątkowych, nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na własne potrzeby Spółek;
- na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- rozpoczęcie naliczania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania;
- stawki amortyzacyjne ustalone zostały zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności tych aktywów. Stawki te są zgodne ze stawkami podatkowymi. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania.

2. Środki trwałe:

- to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółek;
- wyceniane są na dzień bilansowy według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- klasyfikacji środków trwałych Spółek dokonuje się zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 1999 roku w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz.U. Nr 112, poz. 1317, z późn. zm.);
- wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję);
- stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu podatkowej amortyzacji składników majątku, które odpowiadają okresowi ekonomicznej użyteczności;
- rozpoczęcie naliczania odpisów amortyzacyjnych Spółki dokonują począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania;

- środki trwałe, których wartość początkowa nie przekracza 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania.
3. Środki trwałe w budowie:
 - to środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejących środków trwałych;
 - na dzień bilansowy środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do używania.
 4. Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu:
 - w przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych, ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat;
 - środki trwałe używane na podstawie umów leasingu amortyzowane są przez okres odpowiadający szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Gdy brak jest pewności co do prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie leasingu finansowego amortyzowane są przez krótszy z dwóch okresów - przewidywany okres użytkowania lub okres trwania umowy leasingu;
 - opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.
 5. Należności:
 - na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;
 - wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w stosunku do należności;
 - odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis z tytułu aktualizacji.
 6. Środki pieniężne:
 - środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.
 7. Rozliczenia międzyokresowe aktywne:
 - to koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, które zalicza się do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, z podziałem na długoterminowe i krótkoterminowe. Są one następnie, stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, odpisywane w ciężar odpowiednich kont wynikowych – aż do chwili, kiedy na wynik zostaną przeniesione wszystkie koszty zaliczone uprzednio do aktywów. Czas i sposób rozliczenia uzależniony jest od charakteru rozliczanych kosztów;
 - do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:
 - - koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze;
 - opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych fachowych publikacji,
 - inne koszty poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a dotyczące przyszłych okresów.
 8. Kapitały – zgodnie ze Statutem Spółki tworzy ona następujące kapitały:
 - kapitał zakładowy wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem jednostki dominującej oraz wpisem w rejestrze sądowym;

- kapitał zapasowy tworzony jest zgodnie ze statutem jednostki dominującej z odpisu z zysku oraz z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej;
- kapitał rezerwowy – tworzony z wyniku finansowego lat ubiegłych w celu wypłaty dywidendy w latach następnych.

9. Zobowiązania:

- wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Do konsolidacji zastosowano metodę konsolidacji pełnej polegającej na zsumowaniu w pełnej wysokości wszystkich odpowiednich pozycji bilansu i rachunku zysków i strat, a następnie dokonano wyłączeń konsolidacyjnych.

Korekty konsolidacyjne dotyczyły:

- wyłączenia wzajemnych zobowiązań i należności,
- wyłączenia przychodów i kosztów dotyczących operacji dokonywanych między jednostkami,
- wyłączenia zysków i strat powstałych na operacjach dokonywanych między jednostkami, zawarte w wartości podlegających konsolidacji aktywów i pasywów.

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4.1	SKONSOLIDOWANY BILANS (w PLN)	30.06.2015	30.06.2014
	AKTYWA	1 426 538	1 506 907
A.	Aktywa trwałe	981 969	1 188 880
I.	Wartości niematerialne i prawne	898 802	1 114 502
1.	Koszty organizacji	0	0
2.	Wartość firmy	282 435	395 409
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	541 367	719 093
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	75 000	0
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 739	38 398
1.	Środki trwałe	20 739	38 398
a)	grunty	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 739	15 870
d)	środki transportu	0	22 528
e)	inne środki trwałe	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
IV.	Należności długoterminowe	0	0
V.	Inwestycje długoterminowe	0	0
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 428	35 980
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 428	35 980
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	444 569	318 027
I.	Zapasy	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	322 078	271 532
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	322 078	271 532
a)	z tytułu dostaw i usług	271 505	246 894
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń	5	0
c)	inne	50 568	24 638
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	115 173	35 091
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	115 173	35 091
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	18 281	18 281
c)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96 892	16 811
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 319	11 404
	PASYWA	1 426 538	1 506 907
A.	Kapitał własny	881 231	1 119 716
1.	Kapitał podstawowy	1 050 000	1 000 000
2.	Należne, lecz nie wniesione, wkłady	0	0
3.	Udziały (akcje) własne	0	0

4.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 570 296	1 400 296
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 719 040	-1 262 004
8.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	-23 055	-18 576
9.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0
B.	Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	0	0
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	545 307	387 192
I.	Rezerwy na zobowiązania	60 126	64 671
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	60 126	64 671
3.	Pozostałe rezerwy		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	158 588	191 289
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	158 588	191 289
a)	kredyty i pożyczki	0	7
b)	z tytułu emisji papierów dłużnych	0	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0	12 431
d)	z tytułu dostaw i usług	61 679	124 954
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f)	zobowiązania wekslowe	0	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	81 526	46 972
h)	z tytułu wynagrodzeń	10 146	1 767
i)	inne	5 237	5 157
3.	Fundusze specjalne	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	326 593	131 232
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	326 593	131 232

4.2	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK WYNIKÓW (w PLN)	04-06.2015	04-06.2014	01-06.2015	01-06.2014
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	439 133	448 205	868 339	885 613
B	Koszty działalności operacyjnej	426 524	470 833	902 472	935 946
1.	Amortyzacja	61 407	58 661	117 867	124 431
2.	Zużycie materiałów i energii	8 400	7 961	14 982	17 671
3.	Usługi obce	106 083	208 250	283 050	441 365
4.	Podatki i opłaty	1 531	2 574	2 047	2 714
5.	Wynagrodzenia	225 164	173 495	427 594	316 245
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 839	14 877	36 518	28 077
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 101	5 016	20 413	5 442
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C	Zysk/Strata ze sprzedaży	12 608	-22 628	-34 133	-50 333
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 969	24 236	11 868	40 900
1.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0	4 942	0	4 942
2.	Dotacje	0	5 663	0	8 728
3.	Inne przychody operacyjne	5 969	13 631	11 868	27 230
E	Pozostałe koszty operacyjne	2	4 556	7	6 872
1.	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2.	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	0	0	0	0
3.	Inne koszty operacyjne	2	4 556	7	6 872
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	18 575	-2 947	-22 271	-16 306
G	Przychody finansowe	0	0	0	21
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
2.	Odsetki	0	0	0	21
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
H	Koszty finansowe	495	500	783	2 291
1.	Odsetki	12	500	19	980
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
4.	Inne	484	0	764	1 311
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów	0	0	0	0
J	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	18 080	-3 447	-23 055	-18 576
K	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
L	Odpis wartości firmy	0	0	0	0
M	Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
N	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych	0	0	0	0
O	Zysk / Strata brutto	18 080	-3 447	-23 055	-18 576
P	Podatek dochodowy	0	0	0	0
Q	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0	0	0	0
R	Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
S	Zysk (strata) netto	18 080	-3 447	-23 055	-18 576

4.3	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW (w PLN)	04-06.2015	04-06.2014	01-06.2015	01-06.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	70 200	11 388	12 662	21 344
I.	Zysk (strata) netto	18 080	-3 447	-23 055	-18 576
II.	Korekty razem	52 121	14 835	35 717	39 920
1.	Amortyzacja	61 407	58 661	117 867	124 431
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	-494	0	-972
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
5.	Zmiana stanu rezerw	-14 960	-12 368	-51 860	-54 195
6.	Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7.	Zmiana stanu należności	-1130 90	-93 317	-115855	-132 437
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	98 761	85 055	9 763	82 933
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19 955	-16 040	75 803	26 823
10.	Inne korekty	49	-6 663	0	-6 663
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-91 940	-34 607	-106 940	-53 647
I.	Wpływy	0	2 457	0	2 457
1.	Zbycie wartości niematerialnych oraz aktywów trwałych	0	2 457	0	2457
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II.	Wydatki	-91 940	-37 063	-106 940	-56 103
1.	Nabycie wartości niematerialnych oraz aktywów trwałych	-91 940	-36 174	-106 940	-55 214
2.	Inwestycje w nieruchomości	0	0	0	0
3.	Na aktywa finansowe	0	0	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	-889	0	-889
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	3 439	0	-9 471
I.	Wpływy	0	6 663	0	6 663
1.	Wpływy netto emisji akcji	0	0	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	6 663	0	6 663
II.	Wydatki	0	-3 224	0	-16 134
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3.	Inne, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0	-2 730	0	-15 161
8.	Odsetki	0	-494	0	-972
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
D.	Przepływy pieniężne netto, razem	-21 740	-19 780	-94 278	-41 773
F.	środki pieniężne na początek okresu	118 632	36 591	191 170	58 584
G.	środki pieniężne na koniec okresu	96 892	16 811	96 892	16 811

4.4	SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01-06.2015	01-06.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	901 587	1 110 878
	Zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	Korekty błędów podstawowych		
	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	901 587	1 110 878
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 000 000	1 000 000
1.1.	Zmiany (emisja akcji)	50 000	
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 050 000	1 000 000
2.	Należne wkłady na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany		
2.2	Należne wkłady na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiany		
3.2	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 400 296	1 400 296
4.1	Zmiany (emisja akcji po cenie wyższej od wartości nominalnej)	170 000	0
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 570 296	1 400 296
6.	Kapitał rezerwowy na początek okresu		
6.1	Zmiany		
6.2.	Kapitały rezerwowy na koniec okresu	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 325 232	-765 964
a)	zwiększenie (podział zysku)		
b)	zmniejszenie (pokrycie straty)	-390 778	-491 540
7.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 716 010	- 1 262 004
8.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	-23 055	-18 576
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-23 055	-18 576
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	881 231	1 119 716
III.	Kapitał własny po propozycji podziału zysku/pokrycia straty	881 231	1 119 716

5. NAJWAŻNIEJSZE CZYNNIKI I ZDARZENIA, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

5.1. Przychody ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży w II kwartale 2015 roku wyniosły 439,13 tys. złotych i były o 2,0% niższe w porównaniu do II kwartału 2014 roku. Narastająco, w pierwszym półroczu 2015 roku przychody wyniosły 868,3 tys. złotych i były niższe o 2,0% niż rok wcześniej.

5.2. Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej w II kwartale 2015 roku wyniosły 426,5 tys. złotych i były niższe o 9,4% w porównaniu z ubiegłym rokiem.

w PLN	za okres od 01.04.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.04.2014 do 30.06.2014	zmiana
Koszty działalności operacyjnej	426,5	470,8	-9,4%
Amortyzacja	61,4	58,7	4,7%
Zużycie materiałów i energii	8,4	8,0	5,5%
Usługi obce	106,1	208,3	-49,1%
Podatki i opłaty	1,5	2,6	-40,5%
Wynagrodzenia	225,2	173,5	29,8%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16,8	14,9	13,2%
Pozostałe koszty rodzajowe	7,1	5,0	41,6%

W strukturze kosztów należy zwrócić uwagę na istotną redukcję kosztów usług obcych. Jest to związane z zakończeniem przeprowadzanej w poprzednich latach restrukturyzacji Grupy. Jednocześnie w Grupie wzrasta zatrudnienie oraz koszty zatrudnienia, w związku z rozbudową baz danych oraz przygotowywaniem nowych produktów informacyjnych.

5.3. Wynik finansowy

Grupa Kapitałowa Notoria Serwis S.A. zakończyła II kwartał 2015 roku zyskiem netto w wysokości 18,1 tys. złotych. Rok wcześniej strata wyniosła 3,4 tys. złotych. Narastająco strata spółki wynosiła 23,1 tys. złotych (rok wcześniej było to 18,6 tys. złotych).

Wynik EBITDA (liczony jako wynik operacyjny powiększony o amortyzację) wyniósł w II kwartale 79,5 tys. złotych (55,2 tys. złotych), zaś narastająco 94,8 tys. złotych (105,9 tys. złotych).

5.5. Bilans

Skonsolidowany bilans na dzień 30 czerwca 2015 roku zamknął się sumą 1.144,1 tys. złotych. W aktywach dominują aktywa trwałe, na które głównie składają się wartości niematerialne i prawne stanowiące 61,1% sumy bilansowej.

5.5 Zatrudnienie

Na dzień bilansowy łączne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wyniosło 17 osób.

5.6 Czynniki o nietypowym charakterze

W II kwartale 2015 roku nie wystąpiły czynniki o nietypowym charakterze mające wpływ na osiągnięte wyniki.

5.7 Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta

W II kwartale 2015 roku główna aktywność Emitenta związana była z realizowaniem projektów rozpoczętych w poprzednich kwartałach.

Spółka kontynuowała prace nad nowym serwisem informacyjnym PRP Bonds, który zawiera informacje dotyczące rynku obligacji.

Spółka kontynuowała również prace nad modernizacją serwisu Notoria OnLine.

5.8. Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W II kwartale 2015 roku Spółka kontynuowała działalność innowacyjną w zakresie użytkowanych technologii i sprzedawanych produktów.

5.9 Grupa kapitałowa Emitenta

Na dzień bilansowy Emitent jest jedynym udziałowcem spółki Supermarket Ubezpieczeń sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS 0000342374).

5.10. Publikowane prognozy

Zarząd Emitenta nie publikował prognoz finansowych i nie planuje publikować takich prognoz.

6. SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres od 01.04.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.04.2014 do 30.06.2014	za okres od 01.04.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.04.2014 do 30.06.2014
Przychody ze sprzedaży	424,1	448,2	101,1	107,7
Koszty działalności operacyjnej	476,5	463,5	113,6	111,4
Amortyzacja	57,3	57,2	13,7	13,7
Zysk ze sprzedaży	-52,3	-15,3	-12,5	-3,7
Zysk z działalności operacyjnej	-52,3	-7,2	-12,5	-1,7
Zysk brutto	-52,5	-7,7	-12,5	-1,9
Zysk netto	-52,5	-7,7	-12,5	-1,9

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.01.2014 do 30.06.2014	za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015	za okres od 01.01.2014 do 30.06.2014
Przychody ze sprzedaży	838,3	885,6	199,9	212,8
Koszty działalności operacyjnej	934,3	932,0	222,8	224,0
Amortyzacja	109,6	118,8	26,1	28,6
Zysk ze sprzedaży	-96,0	-46,4	-22,9	-11,1
Zysk z działalności operacyjnej	-96,0	-33,1	-22,9	-8,0
Zysk brutto	-96,5	-34,1	-23,0	-8,2
Zysk netto	-96,5	-34,1	-23,0	-8,2
Aktywa razem	1574,3	1575,1	375,3	378,6
Aktywa trwałe	1173,5	1290,7	279,8	310,2
Aktywa obrotowe	400,7	284,4	95,5	68,4
Należności długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
Należności krótkoterminowe	299,7	262,5	71,5	63,1
Środki pieniężne	94,4	10,7	22,5	2,6
Kapitał własny	1021,3	1215,8	0,0	0,0
Zobowiązania i rezerwy	552,9	359,3	131,8	86,4
Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
Zobowiązania krótkoterminowe	190,2	187,4	45,3	45,0

Źródło: dane finansowe NOTORIA SERWIS S.A.

Dane finansowe wyrażone w EUR zostały przeliczone wg średniego dziennego kursu NBP
Na dzień 30.06.2014 r.: 1 EUR = 4,1944 PLN
Na dzień 30.06.2015 r.: 1 EUR = 4,1609 PLN

6.1	BILANS (w PLN)	30.06.2015	30.06.2014
	AKTYWA	1 574 267	1 575 135
A.	Aktywa trwałe	1 173 530	1 290 718
I.	Wartości niematerialne i prawne	591 617	717 593
1.	Koszty organizacji	0	0
2.	Wartość firmy	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	516 617	717 593
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	75 000	0
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 739	38 398
1.	Środki trwałe	20 739	38 398
a)	grunty	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 739	15 870
d)	środki transportu	0	22 528
e)	inne środki trwałe	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
IV.	Należności długoterminowe	0	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	0	0
V.	Inwestycje długoterminowe	498 747	498 747
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	498 747	498 747
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 428	35 980
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 428	35 980
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	400 737	284 417
I.	Zapasy	0	0
1.	Materiały	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	0	0
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	299 742	262 538
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług	0	0
b)	inne	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	299 742	262 538
a)	z tytułu dostaw i usług	271 167	246 434
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń	0	0
c)	inne	28 575	16 104

d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	94 449	10 723
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 449	10 723
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0
c)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	94 449	10 723
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 545	11 156
	PASYWA	1 574 267	1 575 135
A.	Kapitał własny	1 021 339	1 215 814
1.	Kapitał podstawowy	1 050 000	1 000 000
2.	Należne, lecz nie wniesione, wkłady	0	0
3.	Udziały (akcje) własne	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 570 296	1 400 296
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 502 460	-1 150 419
8.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	-96 497	-34 062
9.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	552 928	359 321
I.	Rezerwy na zobowiązania	36 126	40 671
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	36 126	36 126
3.	Pozostałe rezerwy		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	190 209	187 417
1.	Wobec jednostek powiązanych	89 219	52 373
a)	z tytułu dostaw i usług	89 219	52 373
b)	kredyty i pożyczki	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	100 990	135 044
a)	kredyty i pożyczki	0	7
b)	z tytułu emisji papierów dłużnych	0	0
c)	inne zobowiązania finansowe	0	12 431
d)	z tytułu dostaw i usług	59 230	101 672
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
f)	zobowiązania wekslowe	0	0
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	26 377	14 010
h)	z tytułu wynagrodzeń	10 146	1 767
i)	inne	5 237	5 157
3.	Fundusze specjalne	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	326 593	131 232
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	326 593	131 232

6.2	JEDNOSTKOWY RACHUNEK WYNIKÓW (w PLN)	04-06.2015	04-06.2014	01-06.2015	01-06.2014
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	424 133	448 205	838 339	885 613
B	Koszty działalności operacyjnej	476 454	463 484	934 337	931 965
1.	Amortyzacja	57 282	57 161	109 617	118 848
2.	Zużycie materiałów i energii	5 370	7 285	10 443	14 912
3.	Usługi obce	284 866	300 670	565 360	629 267
4.	Podatki i opłaty	1 282	2 472	1 684	2 472
5.	Wynagrodzenia	114 276	85 149	208 722	150 646
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 911	5 730	20 730	10 379
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 468	5 016	17 780	5 442
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-52 321	-15 278	-95 998	-46 353
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	12 614	1	20 114
1.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0	4 942	0	4 942
2.	Dotacje	0	0	0	0
3.	Inne przychody operacyjne	0	7 673	1	15 172
E	Pozostałe koszty operacyjne	2	4 555	6	6 872
1.	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2.	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	0	0	0	0
3.	Inne koszty operacyjne	2	4 555	6	6 872
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-52 323	-7 219	-96 003	-33 111
G	Przychody finansowe	0	0	0	21
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
2.	Odsetki	0	0	0	21
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
H	Koszty finansowe	214	494	494	972
1.	Odsetki	0	494	0	972
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
4.	Inne	214	0	494	0
J	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	-52 536	-7 713	-96 497	-34 062
K	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
O	Zysk (strata) brutto	-52 536	-7 713	-96 497	-34 062
P	Podatek dochodowy	0	0	0	0
Q	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0	0	0	0
S	Zysk (strata) netto	-52 536	-7 713	-96 497	-34 062

6.3	JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW (w PLN)	04-06.2015	04-06.2014	01-06.2015	01-06.2014
A.	Przepływy środków z działalności operacyjnej	93 204	41 771	21 281	27 730
I.	Zysk (strata) netto	-52 536	-7 713	-96 497	-34 062
II.	Korekty razem	145 740	49 484	117 778	61 792
1.	Amortyzacja	57 282	57 161	109 617	118 848
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	-494	0	-972
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
5.	Zmiana stanu rezerw	-14 960	-12 368	-51 860	-54 195
6.	Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7.	Zmiana stanu należności	-18 535	-35 656	-51 417	-74 777
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	101 790	61 048	35 426	44 425
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 164	-20 208	76 012	28 463
10.	Inne korekty	0	0	0	0
B.	Przepływy środków z działalności inwestycyjnej	-91 940	-34 607	-106 940	-53 647
I.	Wpływy	0	2 457	0	2 457
1.	Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	2 457	0	2 457
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II.	Wydatki	-91 940	-37 063	-106 940	-56 103
1.	Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	-91 940	-36 174	-106 940	-55 214
2.	Inwestycje w nieruchomości	0	0	0	0
3.	Na aktywa finansowe	0	0	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	-889	0	-889
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	-3 224	0	-16 134
I.	Wpływy	0	0	0	0
1.	Wpływy netto emisji akcji	0	0	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
II.	Wydatki	0	-3 224	0	-16 134
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3.	Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0	-2 730	0	-15 161
8.	Odsetki	0	-494	0	-972
D.	Przepływy pieniężne netto, razem	1 264	3 941	-85 659	-42 051
F.	środki pieniężne na początek okresu	93 185	6 782	180 108	52 774
G.	środki pieniężne na koniec okresu	94 449	10 723	94 449	10 723

6.4	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01-06.2015	01-06.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 195 836	1 344 576
	Zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	Korekty błędów podstawowych		
	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 195 836	1 344 576
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 000 000	1 000 000
1.1.	Zmiany (emisja akcji)	50 000	
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 050 000	1 000 000
2.	Należne wkłady na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany		
2.2	Należne wkłady na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiany		
3.2	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 400 296	1 400 296
4.1	Zmiany (emisja akcji po cenie wyższej od wartości nominalnej)	170 000	0
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 570 296	1 400 296
6.	Kapitał rezerwowy na początek okresu		
6.1	Zmiany		
6.2.	Kapitały rezerwowy na koniec okresu	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 133 720	-763 721
a)	zwiększenie (podział zysku)		
b)	zmniejszenie (pokrycie straty)	-368 740	-386 698
7.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 505 460	-1 150 419
8.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	-46 460	-34 062
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-96 497	-34 062
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 080 973	1 215 814
III.	Kapitał własny po propozycji podziału zysku/pokrycia straty	1 080 973	1 215 814