

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Dla Akcjonariuszy Mobile Partner S.A.

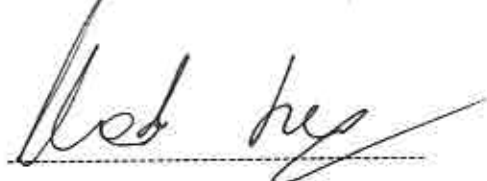
Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity – Dz.U. z 2002 roku Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego 2012 oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe , zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Rachunek zysków i strat
3. Bilans
4. Rachunek przepływów pieniężnych
5. Zestawienie zmian w kapitale
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia



Arkadiusz Sugier - Prezes Zarządu



Małgorzata Krztoń – Odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Warszawa dnia 29 marca 2013 roku

Wprowadzenie

1. Informacje o spółce

- a) **Mobile Partner Spółka Akcyjna** zarejestrowana została w Krajowym Rejestrze Sadowym pod numerem 0000363689
- b) Siedziba spółki mieści się w Warszawie , ul. Altowa 6 lok.3
- c) Spółce nadano numer NIP 5272629714,
- d) Spółce nadano numer REGON 142416650,
- e) Przedmiotem działalności Spółki jest działalność w zakresie gier komputerowych i innego oprogramowania, doradztwo w zakresie informatyki.
- f) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- g) Sprawozdanie sporządzone jest za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
- h) Na dzień bilansowy w skład Zarządu Spółki wchodziły następujące osoby:

- Arkadiusz Sugier - Prezes Zarządu,

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity – Dz.U. z 2002 roku Nr 76 poz.694 z późniejszymi zmianami).
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rzeczowe aktywa trwałe , wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane.

b) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

c) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

d) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

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

e) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

f) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

g) Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przyszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów spółki.

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej. Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

h) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności ze świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny. Czas i sposób rozliczenia, uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, wyznaczony został z zachowaniem zasady ostrożności na okres, którego dotyczy.

i) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej do odliczenia od podatku związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczania podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

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

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

j) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi lub w momencie dostarczenia towaru. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.



4. Dodatkowe informacje

1. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego; **nie dotyczy**.
2. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową oraz rentowność jednostki; **nie dotyczy**.
3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: Spółka stosuje identyczne zarówno zasady(politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym z tym, że w roku 2011 dokonano błędnej prezentacji następujących pozycji bilansu :

	Aktywa		
II.	Należności krótkoterminowe	było	jest
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	398 822,00	485 762,00
	do 12 miesięcy	398 822,00	485 762,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>		
	b) z tytułu podatków, dotacji,	274 057,00	187 117,00
	Pasywa	było	Jest
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	96 206,30	96 206,30
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 070,00	0,00
	do 12 miesięcy	20 070,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	76 136,30	96 206,30

4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat; **nie dotyczy**.



5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty :

Spółka po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania za rok 2011 otrzymała następujące informacje iż:

W dniu 16 września 2011 roku Spółka dokonała transakcji zakupu 100% udziałów w spółce Advanced Telecommunications Technology Research Sp. z o.o. emitując do nabywców udziałów w spółce zależnej akcje serii E w łącznej ilości 102.000.000 sztuk.

W wyniku oczywistego błędu pisarskiego zawartego w umowach z jednym z czterech nabywców udziałów w spółce zależnej Spółka wykazała w sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku nieprawidłową ilość akcji oraz nieprawidłową wartość emisyjną, wykazując liczbę akcji mniejszą o 4.500.000 sztuk oraz ich wartością emisyjną mniejszą o 1.800.000 zł. Spółka skorygowała błąd w niniejszym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku korygując dane za okres bieżący oraz dane porównawcze za okres poprzedni.

Z uwagi na wyżej opisany błąd pisarski oraz potwierdzając poprawność wykazanej w SF za 2011 rok wartości godziwej inwestycji długoterminowych w postaci udziałów w spółkę Advanced Telecommunications Technology Research Sp. z o.o. w kwocie 39 000 000 zł Zarząd Spółki musiał dokonać odpisu aktualizującego wartość nabytych udziałów w jednostce zależnej o kwotę 1.800.000 zł w roku 2011. Odpis ten nie miał wpływu na wartość majątku spółki dla roku 2011 i 2012 jednakże spowodował pogorszenie wyniku spółki za 2011 rok.

Rachunek zysków i strat	było	jest
H. Koszty finansowe	1 653,62	1 801 653,62
I. Odsetki, w tym:	1 653,62	1 653,62
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	1 800 000,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-990 842,79	-2 790 842,79
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-990 842,79	-2 790 842,79
L. Podatek dochodowy	-9 496,00	-9 496,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-981 346,79	-2 781 346,79



PASYWA	było	jest
A. Kapitał (fundusz) własny	40 253 228,60	40 253 228,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 700 000,00	1 700 000,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	386 386,00	386 386,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	39 722 602,50	41 522 602,50
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-574 413,11	-574 413,11
VIII. Zysk (strata) netto	-981 346,79	-2 781 346,79

6. Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w spółce lub nie istotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.
7. Spółka sporządza Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej , a sprawozdanie z przepływów pieniężnych metodą pośrednią.



(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2012

	Nota	2012	2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	205 000,00	1 983,74
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		205 000,00	1 983,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2	240 492,74	287 364,09
I. Amortyzacja		0,00	42 079,62
II. Zużycie materiałów i energii		0,00	50,80
III. Usługi obce		151 946,04	190 697,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:		2 519,00	12 134,53
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		72 000,00	23 130,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		14 027,70	4 213,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	15 057,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-35 492,74	- 285 380,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	3	287,43	9 515,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		287,43	9 515,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	4	22 010,22	721 782,47
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	23 820,34
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		20 000,00	680 413,24
III. Inne koszty operacyjne		2 010,22	17 548,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-57 215,53	- 997 647,14
G. Przychody finansowe	6	102 936,06	8 457,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		102 936,06	6 124,56
– od jednostek powiązanych		101 096,11	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	2 333,41
H. Koszty finansowe	7	19 507 840,04	1 801 653,62
I. Odsetki, w tym:		7 840,04	1 653,62
– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		19 500 000,00	1 800 000,00
IV. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-19 462 119,51	-2 790 842,79
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	8	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		-19 462 119,51	-2 790 842,79
L. Podatek dochodowy	9	7 800,84	-9 496,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-19 469 920,35	-2 781 346,79

Sporządzono w Warszawa dnia 29.03.2013

(miejscowość)

Małgorzata Krzton

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

29.03.2013
 (data)
[Podpis]

(pieczęćka jednostki)

BILANS na 31.12.2012

AKTYWA		Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE			19 731 918,03	39 000 831,00
I. Wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00	0,00
2. Wartość firmy			0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe			0,00	0,00
1. Środki trwałe			0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny			0,00	0,00
d) środki transportu			0,00	0,00
e) inne środki trwałe			0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie			0,00	0,00
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 pozostałych jednostek			0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		11	19 720 161,03	39 000 000,00
1. Nieruchomości			0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			19 720 161,03	39 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych			19 720 161,03	39 000 000,00
– udziały lub akcje			19 500 000,00	39 000 000,00
– inne papiery wartościowe			0,00	0,00
– udzielone pożyczki			220 161,03	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
– udziały lub 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		15	11 757,00	831,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			11 757,00	831,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE			1 289 939,25	1 459 565,60
I. Zapasy			0,00	0,00
1. Materiały			0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			0,00	0,00
3. Produkty gotowe			0,00	0,00
4. Towary			0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy			0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		12	759 035,60	704 056,48
1. Należności od jednostek powiązanych			547 694,56	495 762,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			547 694,56	485 762,00
– do 12 miesięcy			547 694,56	485 762,00
– powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	10 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek			211 341,04	208 294,48
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			35 181,04	0,00
– do 12 miesięcy			35 181,04	0,00
– powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			176 160,00	187 117,00

BILANS na 31.12.2012 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

AKTYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
c) inne		0,00	21 177,48
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	13	530 903,65	755 509,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		530 903,65	755 509,12
a) w jednostkach powiązanych		492 763,18	740 760,66
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		492 763,18	740 760,66
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub 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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14	38 140,47	14 748,46
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		38 140,47	14 748,46
– inne środki pieniężne		0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW		21 021 857,28	40 460 396,60

Sporządzono: Warszawa dnia 29.03.2013.
 (miejscowość)
 Małgorzata Krztoń
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

29.03.2013
 (data)

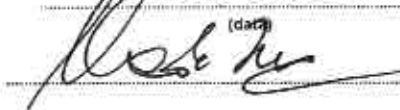

BILANS na 31.12.2012

PASywa		Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			20 758 308,25	40 253 228,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			12 622 602,50	1 700 000,00
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			30 961 386,00	386 386,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny			0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00	41 522 602,50
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-3 355 759,90	- 574 413,11
VIII. Zysk (strata) netto			-19 469 920,35	-2 781 346,79
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			263 549,03	207 168,00
I. Rezerwy na zobowiązania	16		19 557,84	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			19 557,84	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
– długoterminowa			0,00	0,00
– krótkoterminowa			0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
– długoterminowe			0,00	0,00
– krótkoterminowe			0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek			0,00	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			0,00	0,00
d) inne			0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18		239 991,19	198 168,00
1. Wobec jednostek powiązanych			101 485,06	96 206,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy			0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			101 485,06	96 206,30
2. Wobec pozostałych jednostek			138 506,13	101 961,70
a) kredyty i pożyczki			0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			128 048,01	91 089,70
– do 12 miesięcy			128 048,01	91 089,70
– 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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			2 676,00	10 872,00
h) z tytułu wynagrodzeń			7 782,12	0,00
i) inne			0,00	0,00
3. Fundusze specjalne			0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15		4 000,00	9 000,00
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			4 000,00	9 000,00

BILANS na 31.12.2012 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

PASYWA		Nota	31.12.2012	31.12.2011
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			4 000,00	9 000,00
SUMA PASYWÓW			21 021 857,28	40 460 396,60

Sporządzono Warszawa dnia 29.03.2013
 (miejscowość)
Małgorzata Krztoń
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

29.03.2013
 (data)


(zależność jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	Nota	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-19 469 920,35	-2 781 346,79
II. Korekty razem:		19 451 312,36	2 303 460,52
1. Amortyzacja	2	0,00	42 079,62
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19	-33 884,79	-4 470,94
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		19 500 000,00	2 420 632,64
5. Zmiana stanu rezerw		19 557,84	-8 665,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności		-54 979,12	17 464,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		36 544,43	- 142 450,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-15 926,00	-22 831,00
10. Inne korekty		0,00	1 701,25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-18 607,99	- 477 886,27
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		287 000,00	378 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	378 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		287 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		287 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		220 000,00	1 258 353,91
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	467 593,25
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		220 000,00	790 760,66
a) w jednostkach powiązanych		0,00	740 760,66
b) w pozostałych jednostkach		220 000,00	50 000,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	50 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		220 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		67 000,00	- 880 353,91
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	1 325 621,89
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	1 250 621,89
2. Kredyty i pożyczki		0,00	75 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		25 000,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		25 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-25 000,00	1 325 621,89

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Treść	Nota	2012	2011
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		23 392,01	-32 618,29
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		23 392,01	-32 618,29
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		14 748,46	47 366,75
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		38 140,47	14 748,46
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono Warszawa dnia 29.03.2013
 (miejscowość)
Małgorzata Krztoń
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

28.03.2013
 (data)


(pieczęćka jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2012	2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	40 253 228,60	985 586,89
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	40 253 228,60	985 586,89
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 700 000,00	1 460 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 922 602,50	240 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	10 922 602,50	240 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	10 922 602,50	140 000,00
– należne wpłaty na kapitał zakładowy	0,00	100 000,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 622 602,50	1 700 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	- 100 000,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	100 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	100 000,00
– wpłacony kapitał zakładowy	0,00	100 000,00
– nie opłacony kapitał zapasowy	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	386 386,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	30 575 000,00	386 386,00
a) zwiększenie (z tytułu)	30 600 000,00	560 000,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	30 600 000,00	560 000,00
– z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	25 000,00	173 614,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– z innych tytułów	25 000,00	173 614,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	30 961 386,00	386 386,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	41 522 602,50	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-41 522 602,50	41 522 602,50
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	41 522 602,50
–	0,00	41 522 602,50
b) zmniejszenie (z tytułu)	41 522 602,50	0,00
–	41 522 602,50	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	41 522 602,50

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2012	2011
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	- 574 413,11
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– odpis z zysku	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 355 759,90	574 413,11
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 355 759,90	574 413,11
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 355 759,90	574 413,11
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 355 759,90	- 574 413,11
8. Wynik netto	-19 469 920,35	-2 781 346,79
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	19 469 920,35	2 781 346,79
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 758 308,25	40 253 228,60
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 758 308,25	40 253 228,60

Sporządzono w Warszawa dnia 29.03.2013

(miejscowość)

Małgorzata Krztoń

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

29.03.2013
(data)

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2012	2011
1. Sprzedaż usług	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	205 000,00	1 983,74
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	205 000,00	1 983,74
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	205 000,00	1 983,74
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 2

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2012	2011
A. Koszty wg rodzajów	240 492,74	287 364,09
1. Amortyzacja	0,00	42 079,62
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	50,80
3. Usługi obce	151 946,04	190 697,78
4. Podatki i opłaty, w tym:	2 519,00	12 134,53
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	72 000,00	23 130,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 027,70	4 213,44
7. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	15 057,92
RAZEM	240 492,74	287 364,09

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	240 492,74	287 364,09
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	224 322,70	0,00
– koszty ogólnego zarządu	16 170,04	0,00

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
--	-------------	-------------

Nota 3

Pozostałe przychody operacyjne

	2012	2011
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	287,43	9 515,68
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) rozwiązywane rezerwy z tytułu ...	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00

Nota 3

Pozostałe przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2012	2011
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
	0,00	0,00
10) inne	287,43	9 515,68
RAZEM	287,43	9 515,68

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

	2012	2011
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	23 820,34
– wartość netto środków trwałych	0,00	23 820,34
– koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	20 000,00	680 413,24
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	20 000,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	680 413,24
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	2 010,22	17 548,89
1) utworzone rezerwy z tyt.	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	1 177,48	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6)	0,00	0,00
7) inne	832,74	17 548,89
RAZEM	22 010,22	721 782,47

Nota 5

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

	2012	2011
Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	0,00	596 812,30
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy

	2012	2011
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

	2012	2011
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Nota 6

Przychody finansowe

	2012	2011
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00

Nota 6

Przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2012	2011
II. Odsetki, w tym:	102 936,06	6 124,56
– odsetki od spółek powiązanych	101 096,11	0,00
– odsetki od pozostałych kontrahentów	1 839,95	6 124,56
– odsetki od obligacji	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	0,00	0,00
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	2 333,41
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	2 333,41
3) ...	0,00	0,00
RAZEM	102 936,06	8 457,97

Nota 7

Koszty finansowe

	2012	2011
I. Odsetki, w tym:	7 840,04	1 653,62
– odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki do pozostałych kontrahentów	7 840,04	1 653,62
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	0,00	0,00
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	19 500 000,00	1 800 000,00
– udziały zakupionych spółek	19 500 000,00	1 800 000,00
– zakupione akcje własne	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
4) ...	0,00	0,00
5) ...	0,00	0,00
6) ...	0,00	0,00
RAZEM	19 507 840,04	1 801 653,62

Nota 8

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	2012	2011
1. Zyski losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe zyski	0,00	0,00
Razem zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
1. Straty losowe	0,00	0,00

Nota 8

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2012	2011
2. Pozostałe straty	0,00	0,00
Razem straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00

Nota 9

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2012	2011
ZYSK / STRATA brutto	-19 462 119,51	-2 790 842,79
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	19 532 455,88	2 565 332,71
- odpis aktualizujący należności	20 000,00	1 227,62
- pozostałe rezerwy z tyt.	0,00	0,00
- rezerwa na koszty	4 000,00	9 000,00
- rezerwa na straty z tyt. ...	0,00	0,00
- różnice kursowe	0,00	0,00
- opłaty karne na rzecz budżetu	1 715,68	0,00
- VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
- odsetki do zapłaty	5 278,76	1 653,62
- odpisane należności	283,96	0,00
- inne koszty (n.k.u.p.)	1 177,48	9 694,00
- amortyzacja bilansowa	0,00	42 079,62
- konsumpcja	0,00	4 943,92
- odpisy aktualizujące niefinansowe aktywa trwałe	0,00	680 413,24
- koszty połączenia z GO MOBI	0,00	16 320,69
- odpis aktualizujący wartość inwestycji	19 500 000,00	1 800 000,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	0,00	121 916,63
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
- amortyzacja podatkowa	0,00	121 916,63
- ...	0,00	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	102 936,06	15 274,80
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- dywidenda	0,00	0,00
- zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
- naliczone odsetki	102 936,06	5 760,66
- przychody z połączenia GO MOBI	0,00	9 514,14
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00	0,00
- odsetki uzyskane	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-32 599,00	- 362 701,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	11 757,00	1 926,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	19 557,84	1 095,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	7 800,84	- 831,00

Nota 10a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 926,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 926,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	11 757,00	1 926,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	5 563,00	1 926,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	760,00	1 710,00
– odsetki od uzyskanej pożyczki	1 003,00	216,00
– odpis aktualizujący należności	3 800,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	6 194,00	0,00
– strata podatkowa 2012	6 194,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
– „..."	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	13 683,00	1 926,00
a) odniesionych na wynik finansowy	13 683,00	1 926,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 10b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	9 760,00	8 665,00
a) odniesionej na wynik finansowy	9 760,00	8 665,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	19 557,84	1 095,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	19 557,84	1 095,00
– odsetki od udzielonej pożyczki	7 441,07	1 095,00
– odsetki od należności naliczone lecz nie zapłacone	12 116,77	0,00
– ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	29 317,84	9 760,00
a) odniesionej na wynik finansowy	29 317,84	9 760,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 11
Zmiany w inwestycjach długoterminowych

1. Nazwa jednostki		2. Wartości należności i przebieg		3. Długoterminowe aktywa finansowe		4. Inne inwestycje długoterminowe		5. Inwestycje długoterminowe razem	
				a) w jednostkach powiązanych, w tym:		b) w pozostałych jednostkach, w tym:			
				- udziały lub akcje		- udziały lub akcje			
				- inne papiery wartościowe		- inne papiery wartościowe			
				- udziałowe polisy		- udziałowe polisy			
				- inne długoterminowe aktywa finansowe		- inne długoterminowe aktywa finansowe			
Stan na początek okresu	0,00	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000 000,00
w tym w okresie nabywania	0,00	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnice	0,00	220 181,03	220 181,03	0,00	220 181,03	0,00	0,00	0,00	220 181,03
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie wewnątrz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zaprzestanie	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 500 000,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie wewnątrz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	19 720 181,03	19 720 181,03	0,00	220 181,03	0,00	0,00	0,00	19 720 181,03
w tym w okresie nabywania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 12
Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	547 694,56	0,00	547 694,56
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	547 694,56	0,00	547 694,56
Stan na początek roku	485 762,00	0,00	485 762,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00
- nieprzetworzone	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-cy do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	547 694,56	0,00	547 694,56
Razem	547 694,56	0,00	547 694,56
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00
- nieprzetworzone	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-cy do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 12

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
c) inne	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	10 000,00	0,00	10 000,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	314 941,98	103 600,94	211 341,04
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	35 181,04	0,00	35 181,04
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	35 181,04	0,00	35 181,04
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	35 181,04	0,00	35 181,04
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	47 610,94	47 610,94	0,00
Stan na początek roku	47 610,94	47 610,94	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	47 610,94	47 610,94	0,00
Razem	47 610,94	47 610,94	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	176 160,00	0,00	176 160,00
Stan na początek roku	187 117,00	0,00	187 117,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	176 160,00	0,00	176 160,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	176 160,00	0,00	176 160,00
d) inne należności	55 990,00	55 990,00	0,00
Stan na początek roku	57 167,48	35 990,00	21 177,48
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	55 990,00	55 990,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	55 990,00	55 990,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00

Nota 12

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Zarząd podjął decyzję o nie wykonywaniu odpisu aktualizującego na należność od spółki Advanced Telecommunication Technology Research w kwocie 464 940,00 zł plus należne odsetki naliczone na dzień 31.12.2012 ponieważ ma pełną kontrolę nad spółką będąc jej 100% udziałowcem. Należność uważa za nie zagrożoną spłatą.

Nota 13
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	Opisem	3. Krótkoterminowe aktywa finansowe										2. Inne inwestycje krótkoterminowe	
		a) w jednostkach powiązanych, w tym:						b) w pozostałych jednostkach				inne krótkoterminowe aktywa finansowe	inne inwestycje krótkoterminowe
		Razem	udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe		
		740 760,66	0,00	0,00	0,00	740 760,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym w okresie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia, w tym:	39 002,52	0,00	0,00	0,00	39 002,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie wewnątrz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przekazanie obcych na udzielonych pożyczek	39 002,52	0,00	0,00	0,00	39 002,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia w tym:	287 000,00	0,00	0,00	0,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie wewnątrz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek	287 000,00	0,00	0,00	0,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	492 763,18	0,00	0,00	0,00	492 763,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym w okresie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2012	2011
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	38 140,47	14 748,46
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	38 140,47	14 748,46

Nota 15

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 757,00	831,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Razem	11 757,00	831,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z ty...	0,00	0,00
- ubezpieczenia	0,00	0,00
- wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota 15

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2012	2011
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 000,00	9 000,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	4 000,00	9 000,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	4 000,00	9 000,00
- ...	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- przedpłaty	0,00	0,00
- różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
- wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem	4 000,00	9 000,00

Nota 16

Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	19 557,84	0,00	0,00	19 557,84
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	19 557,84	0,00	0,00	19 557,84

Nota 16a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	1 800 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	21 300 000,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	35 990,00	20 000,00	0,00	0,00	55 990,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 835 990,00	19 520 000,00	0,00	0,00	21 355 990,00

Nota 17a

Kapitał podstawowy

	2012	2011
1. Wysokość kapitału podstawowego	1 262 260,25	1 700 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	12 622 602,50	17 000 000,00
– akcje/udziały zwykłe	12 622 602,50	17 000 000,00
– akcje/udziały uprzywilejowane	0,00	0,00
3. Struktura własności, w tym:	126 226 025,00	17 000 000,00
– B2B Partner Sp z o.o. posiadał 0,00% akcji	0,00	2 500 000,00
– IQ Partners S.A. posiada 23,00% akcji	29 053 250,00	7 500 000,00
– Weeever Holdings Limited posiada 48,70% akcji	61 415 250,00	0,00
– Banerco Limited posiada 8,40% akcji	10 642 500,00	0,00
– Pozostali posiadają 19,90% akcji	25 115 025,00	7 000 000,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,10	0,10

Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS zostało dnia 31.01.2012 zarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego Spółki. Podwyższenia kapitału dokonano poprzez emisję akcji serii D oraz akcji serii E.

Nota 17b

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	2012	2011
Stan na początek okresu	386 386,00	0,00
zwiększenia	30 600 000,00	560 000,00
– dopłaty wspólników	0,00	0,00
– z podziału zysku	0,00	0,00
– z innych odpisów	0,00	0,00
– ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	30 600 000,00	560 000,00
zmniejszenia	25 000,00	173 614,00
– pokrycie straty	0,00	0,00
– inne	25 000,00	173 614,00
Stan na koniec okresu	30 961 386,00	386 386,00

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2012	2011
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
– z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2012	2011
Stan na początek okresu	41 522 602,50	0,00
+ zwiększenia	0,00	41 522 602,50
–	0,00	41 522 602,50



Nota 17b

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

– zmniejszenia	41 522 602,50	0,00
	41 522 602,50	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	41 522 602,50

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2012	2011
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 355 759,90	- 574 413,11
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– odpis z zysku	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 355 759,90	574 413,11
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 355 759,90	574 413,11
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 355 759,90	574 413,11
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 355 759,90	- 574 413,11

Nota 17c

Nota 17c

	2012	2011
ZYSK / STRATA NETTO	-19 469 920,35	-2 781 346,79
Fundusz zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-19 469 920,35	-2 781 346,79

Komentarz:

Straty zostaną pokryte dochodami z lat przyszłych.

Nota 18

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprze-terminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	96 206,30	101 485,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 485,06
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 18

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	96 206,30	101 485,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 485,06
2. Wobec pozostałych jednostek	101 961,70	138 506,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 506,13
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług								
- do 12 miesięcy	91 089,70	128 048,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 048,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń	10 872,00	2 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 676,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	7 782,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 782,12
i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	188 168,00	239 991,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 991,19

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2012	2011
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	-39 163,55	-4 470,94
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Odsetki od otrzymanych pożyczek	5 278,76	0,00
Razem odsetki	-33 884,79	-4 470,94

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2012	2011
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 557,84	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	19 557,84	0,00
Zmiana stanu	19 557,84	-8 665,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2012	2011
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2012	2011
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	547 694,56	495 762,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	314 941,98	291 895,42
Razem należności brutto	862 636,54	787 657,42
Odpisy aktualizujące wartość należności	55 990,00	35 990,00
Razem należności netto	806 646,54	751 667,42
Zmiana stanu należności	-54 979,12	17 464,09

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2012	2011
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	101 485,06	96 206,30
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	138 506,13	101 961,70

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	239 991,19	198 168,00
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	81 415,06	76 136,30
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	81 415,06	76 136,30
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	158 576,13	122 031,70
Zmiana stanu zobowiązań	36 544,43	- 142 450,14

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 757,00	831,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem	11 757,00	831,00
1. Zmiana stanu	-10 926,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	4 000,00	9 000,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Razem	4 000,00	9 000,00
2. Zmiana stanu	-5 000,00	-22 831,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-15 926,00	-22 831,00

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2012	2011
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	1 701,25

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2012	2011
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 140,47	14 748,46
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czekii,	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	38 140,47	14 748,46
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-23 392,01	0,00
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Nota 20a

Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis	Nazwa spółki	2012	2011
udzielenie pożyczki	Advanced Telecommunications technology research	220 000,00	635 000,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Nota 20b

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
Advanced Telecommunications Technology Research sp. z o.o.	100%	100%	- 168 287,02
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00

Nota 20c

Spółki nieobjęte konsolidacją i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

Wyszczególnienie

Odstąpienie od konsolidacji na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku.

Nota 20d

Informacje o spółkach nieobjętych konsolidacją

Wyszczególnienie	Razem	
	początek roku	koniec roku
1. Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	1 329 181,77	5 718 386,20
2. Wynik finansowy netto	- 206 123,26	- 168 287,02
3. Kapitał własny, w tym:	656 668,40	449 146,14
a) kapitał podstawowy	190 500,00	190 500,00
b) kapitał zapasowy	0,00	0,00
c) kapitał rezerwowy	0,00	0,00
d) zysk (strata) z lat ubiegłych	466 168,40	258 646,14
4. Wartość aktywów trwałych	747 750,05	980 954,32
5. Przeciętne roczne zatrudnienie	1,00	1,00
6. Inne (podać jakie)	0,00	0,00

Nota 21

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	1,00	1,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,00	1,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 22

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2012	2011
Wynagrodzenie Zarządu	0,00	0,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00

Nota 23

Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Pożyczki i zaliczki	Organy nadzorcze	Zarząd
Stan na początek roku	0,00	0,00
– udzielone	0,00	0,00
– spłacone	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00

Warunki oprocentowania i terminy spłaty pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze udzielonych członkom Zarządu

Warunki oprocentowania i terminy spłaty pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze udzielonych członkom organów nadzorujących

Nota 24

Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Waluta (kurs średni)	2012	2011
EUR TAB.NBP 252/A/2011 30.12.2011, TAB NBP 252/A/2012 31.12.2012	4,0882	4,4168
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Nota 25

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2012	2011
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	4 000,00	4 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
Razem	4 000,00	4 000,00

Sporządzono w Warszawa dnia 29.03.2013
 (miejscowość)
Małgorzata Krztoń
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

29.03.2013
 (data)
[Podpis]