

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Langloo.com S.A.

Za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

obejmujące:

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2 BILANS

3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

5 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

6 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego Langloo.com SA za rok 2014

Sprawozdanie podpisał w imieniu spółki:

1. Michał Wróblewski - Prezes Zarządu

.....

2. Dariusz Dziurzański- Wiceprezes Zarządu

.....

3. Aneta Woźniak- Członek Zarządu

.....

Langloo.com S.A.

ul. Sarmacka 17/63

02-972 Warszawa

NIP: 951-231-22-04 REGON: 142367058

Sprawozdanie sporządził w imieniu Spółki:

..... Joanna Kucińska

Warszawa, dnia 12 maja 2015 r.

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego Langloo.com SA za rok 2014

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Sprawozdanie dotyczy Spółki pod firmą Langloo.com S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Sarmackiej 17/63, zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000358791.

Przedmiotem działalności Spółki jest

Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 4791Z),

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Umowa Spółki zawarta została na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności,

7. Informacje na temat połączenia spółek

Nie dotyczy.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwałe są użytkowane sezonowo tylko - za okres ich

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego Langloo.com SA za rok 2014

wykorzystania. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3,500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania. Środki trwałe o wartości do 3500 zł mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. Środki nie objęte ewidencją bilansową (na kontach środków trwałych) np. obce środki trwałe lub o nieznaczej wartości powinny być objęte ewidencją pozabilansową.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratą wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego. W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych Wartości niematerialne i prawne podlega ją umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji środków pieniężnych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty obcej (odrębnie dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług dana jednostka korzystała.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice muszą być wyjaśnione i rozliczone w księgach roku, za który sporządza się bilans.

Pozostałość walut obcych w kasie na dzień bilansowy (na koniec roku), na który sporządza się bilans przelicza się według średniego kursu na ten dzień, ustalonego przez Prezesa NBP. Różnicę wartościową wynikającą ze zmiany kursu waluty wyrażoną w złotych, odnosi się;

dodatnią na konto „Pozostałe przychody finansowe”, o ujemną na konto „Pozostałe koszty finansowe”. Przychody i rozchody walut obcych

ustala się w wartości wynikającej z ich każdorazowo obowiązujących kursów:

- zakupu - stosowanych do sprzedaży walut (np. za dostawy lub usługi wykonywane dla kontrahentów zagranicznych oraz odsprzedaży dewiz bankowi),

- sprzedaży - stosowanych przy zakupie walut w banku, np. na import.

Różnice kursowe powstałe na skutek stosowania różnej wysokości kursów dla obliczenia wpływów i rozchodów określonych środków pieniężnych bankowych w walutach obcych, jak też w związku z zastosowaniem kursu obowiązującego w dniu kończącym rok obrotowy, zalicza się.:

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego Langloo.com SA za rok 2014

- ujemne - da pozostałych kosztów finansowych,
- dodatnie - od środków pieniężnych do przychodów finansowych

W zakresie ewidencji kredytów bankowych

Kredyty bankowe w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej oraz wartości przeliczonej na złote polskie wg kursu ustalonego dla danej waluty obcej przez bank, z którego usług korzystała dana jednostka. Jeżeli w dniu kończącym rok obrotowy średni kurs walut obcych różni się od kursu przyjętego przy ustalaniu kredytu bankowego, wartość stanu kredytów ustala się wg kursu średniego w dniu kończącym rok obrotowy ustalonego przez Prezesa NBP. Jeżeli kurs walut obcych dla gotówki i pieniędzy ulokowanych na rachunkach bankowych i kredytów bankowych na koniec roku obrotowego różni się od kursu przyjętego przy ustalaniu wartości środków pieniężnych i kredytów bankowych, ich wartość przelicza się według średniego kursu ustalonego na dzień kończący rok obrotowy przez Prezesa NBP. Wyjątek od tej zasady stanowi gotówka w walutach obcych znajdująca się w kantorach, której wartość ewidencyjna na dzień bilansowy w złotych polskich nie jest wyższa od obowiązującego na ten dzień średniego kursu. Natomiast różnice kursowe dla kredytów spłaconych w ciągu roku ustala się na dzień wygaśnięcia zobowiązań z tytułu kredytu.

W zakresie ewidencji towarów i materiałów

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnymi ilościami, np. do celów gospodarczych i biurowych, winny być przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Na ostatni dzień roku obrotowego pozostałość nie zużytych materiałów podlega spisaniu i wycenie wg cen sprzedaży netto. Wycenioną pozostałością materiałów zwiększa się wartość zapasów i zmniejsza zużycie materiałów. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wartość stanu ustala się na podstawie weryfikacji stanu magazynowego drogą spisu z natury na koniec każdego miesiąca. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów. Towary, materiały i opakowania obce w magazynach Spółki są objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku powstania szkody, jak np. pogorszenia jakości, przeterminowania, uszkodzenia, zniszczenia itp. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego Langloo.com SA za rok 2014

W zakresie ewidencji opakowań

Opakowania zwrotne są odnoszone w koszty działalności Spółki bezpośrednio po zakupie. Stan oraz rozchody opakowań zwrotnych są weryfikowane na podstawie spisu z natury nie później niż na koniec roku obrotowego. Jeżeli opakowania zwrotne są przedmiotem transakcji handlowych ich koszt ustala się na podstawie faktur zakupu (wg zasady FIFO, wg wartości przeciętnej, według wartości rzeczywistej). Opakowania bezzwrotne obciążają koszty w miesiącu zakupu opakowań. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla materiałów.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

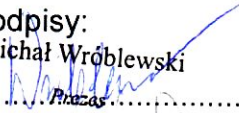
Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

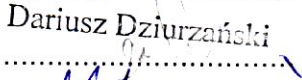
Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy, Noty i objaśnienia nie występujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

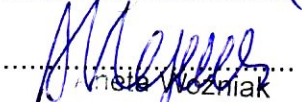
Podpisy:

Michał Wróblewski

1. 

Dariusz Dziurzański

2. 

3. 

Prezes Zarządu

Langloo.com S.A.

ul. Sarmacka 17/63

02-972 Warszawa

NIP: 951-231-22-04 REGON: 142387058

Langlool.com S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2014

AKTYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE			
I. Wartości niematerialne i prawne	11	3 045 749,93	2 886 051,73
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		1 703 275,13	1 538 896,93
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		1 703 275,13	1 538 896,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe	12	1 342 474,80	1 347 154,80
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		-	-
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		1 342 474,80	1 347 154,80
III. Należności długoterminowe	13	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	14	-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE			
I. Zapasy	15	1 856 846,07	1 108 902,10
1. Materie		5 638,73	929,34
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Towary poza jednostką		5 638,73	929,34
II. Należności krótkoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych		1 258 542,46	849 531,69
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty		1 258 542,46	849 531,69
- do 12 miesięcy		909 522,99	757 600,26
- powyżej 12 miesięcy		909 522,99	757 600,26
b) z tytułu podstaw, doświadczeń, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-	-
b) inne		634,00	-
c) dochodzone na drodze sądowej		348 385,47	91 931,43
III. Inwestycje krótkoterminowe	16		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		9 568,03	19 691,09
a) w jednostkach powiązanych		9 568,03	19 691,09
- udziały lub akcje		1 800,00	2 163,00
- inne papiery wartościowe		1 800,00	1 800,00
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	363,00
- udziały lub akcje		4 070,00	4 070,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		4 070,00	4 070,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 698,03	13 458,09
- inne środki pieniężne		3 698,03	13 458,09
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	583 096,85	238 749,81
SUMA AKTYWÓW		4 902 596,00	3 994 953,83

Warszawa, 12.05.2015

Samodzielna Księgowa

Joanna Kolczyńska

J&J TAXHOUSE Sp. z o.o.
 ul. Ratuszowa 11 lok. 422/423
 03-450 Warszawa
 NIP: 113-28-55-182
 REGON: 14236705

Michał Wróblewski
 Prezes

Langlool.com S.A.
 ul. Sarmacka 17/63
 02-072 Warszawa
 NIP: 515-55-111
 REGON: 14236705

Agneta Wozniak
 Członek Zarządu

BILANS na dzień 31 grudnia 2014

PASywa		Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY				
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			2 816 911,25	2 715 453,73
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			2 159 474,80	2 159 474,80
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			-	-
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny			555 978,93	370 245,12
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego			-	-81 070,83
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			101 457,52	266 804,64
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA				
I. Rezerwy na zobowiązania	19		2 085 684,75	1 279 500,10
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne			-	-
- długoterminowa			-	-
- krótkoterminowa			-	-
3. Pozostałe rezerwy			-	-
- długoterminowe			-	-
- krótkoterminowe			-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	21		-	-
1. Wobec jednostek powiązanych			-	-
2. Wobec pozostałych jednostek			-	-
a) kredyty i pożyczki			-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-	-
c) inne zobowiązania finansowe			-	-
d) inne			-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe			1 750 035,90	960 276,63
1. Wobec jednostek powiązanych			26 660,95	74 418,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			-	-
- do 12 miesięcy			-	-
- powyżej 12 miesięcy			-	-
b) inne			-	-
2. Wobec pozostałych jednostek			26 660,95	74 418,55
a) kredyty i pożyczki			1 723 374,95	885 858,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			486 927,54	63 546,21
c) inne zobowiązania finansowe			-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			-	-
- do 12 miesięcy			1 160 969,21	641 265,95
- powyżej 12 miesięcy			1 160 969,21	641 265,95
e) zaliczki otrzymane na dostawy			-	-
f) zobowiązania wekslowe			-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			-	-
h) z tytułu wynagrodzeń			67 478,20	181 045,92
i) inne			8 000,00	-
3. Fundusze specjalne			-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18		335 648,85	319 223,47
1. Ujemna wartość firmy			-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			335 648,85	319 223,47
- długoterminowe			335 648,85	310 485,00
- krótkoterminowe			-	8 738,47
SUMA PASYWÓW			4 902 596,00	3 994 953,83

Warszawa, 12.05.2015

Samodzielna Księgowa J&J TAXHOUSE sp. z o.o.

ul. Ratuszowa 11 lok. 422/423

Joanna Kolczyńska

03-450 Warszawa

NIP: 113-28-55-182

REGON: 142367058

Aneta Wozniak

Członek Zarządu

Michał Wróblewski

Prezys

Langlool.com S.A.

ul. Sarmacka 17/63

02-972 Warszawa

NIP: 951-231-22-04 REGON: 142367058

Langlool.com SA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2014-31.12.2014

	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. Przychody ze sprzedaży i zromane z nimi, w tym:	1	4 421 098,87	3 313 096,99
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług		4 403 058,48	3 312 638,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		18 040,39	458,05
B. Koszty działalności operacyjnej	3	4 374 935,40	2 864 841,00
I. Amortyzacja		582 984,30	468 690,80
II. Zużycie materiałów i energii		26 488,42	60 780,31
III. Usługi obce		3 474 948,93	1 581 836,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:		751,52	1 462,23
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		215 374,00	675 407,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		29 726,60	12 419,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		34 436,11	64 122,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		10 225,52	120,76
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		46 163,47	448 255,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	4	141 992,80	2 527,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		133 777,15	-
III. Inne przychody operacyjne		8 215,65	2 527,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	5	14 232,64	76 051,64
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	66 544,28
- aktualizacja wartości środków trwałych		-	-
- aktualizacja wartości należności		-	-
III. Inne koszty operacyjne		14 232,64	66 544,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		173 923,63	374 732,24
G. Przychody finansowe	7	4,50	415,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki, w tym:		4,50	415,98
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		-	-
H. Koszty finansowe	8	35 005,61	17 443,58
I. Odsetki, w tym:		35 005,61	17 443,58
- dla jednostek powiązanych		-	3 665,78
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		138 922,52	357 704,64
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	9	-	-
I. Zysk nadzwyczajny		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		138 922,52	357 704,64
L. Podatek dochodowy	10	37 465	90 900,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		101 457,52	266 804,64

Warszawa, 12.05.2015

Samodzielna Księgowa

Joanna Kolczyńska

J&J TAXHOUSE Sp. z o.o.
 ul. Ratuszowa 11 lok. 422/423
 03-450 Warszawa
 NIP: 113-28-55-182
 REGON: 142367056

Dariusz Dąbrowski

Langlool.com S.A.

ul. Sarmacka 17/63

02-972 Warszawa

NIP: 551-231-22-04 REGON: 142367056

Aneta Woźniak

Członek Zarządu

Michał Wróblewski

Prezes

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	31.12.2014	31.12.2013
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	2 715 453,73	2 448 649,09
- korekty błędów podstawowych	-	-
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0) po korektach	2 715 453,73	2 448 649,09
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 159 474,80	2 159 474,80
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisja akcji)	-	-
- dopłaty do kapitału	-	-
- konwersja pożyczki	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-	-
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	2 159 474,80	2 159 474,80
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	370 245,12	370 245,12
a) zwiększenie (z tytułu)	185 733,81	-
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	185 733,81	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (poza wymaganą ustawowo minimalną)	185 733,81	-
- z przeznaczania środków finansowych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie straty	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	555 978,93	370 245,12
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zmiana środków finansowych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowane na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowanych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowane na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	185 733,81	-81 070,83
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	11 385,28
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	266 804,64	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	266 804,64	11 385,28
- pokrycie straty	81 070,83	11 385,28
- przeniesienie na kapitał zapasowy	185 733,81	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-81 070,83	-92 456,11
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-92 456,11
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	81 070,83	11 385,28
- przeznaczanie zysku na pokrycie strat	81 070,83	11 385,28
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-81 070,83
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-81 070,83
8. Wynik netto	101 457,52	266 804,64
a) zysk netto	101 457,52	266 804,64
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	2 816 911,25	2 715 453,73
III. Kapitał (fundusz) własny: porównanie do proponowanego	-	-

Langloos.com S.A.

ul. Sarmacka 17/63

02-972 Warszawa

NIP: 951-231-22-04 REGON: 142367056

Michał Wróblewski

Prezes

Aneta Woźniak

członek zarządu

Warszawa, 12.01.2015 r.

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy

KRS 0000000000

Joanna Kolczyńska

TAXHOUSE Sp. z o.o.

ul. Ratuszowa 11 lok. 422/423

03-450 Warszawa

NIP: 113-28-55-182

REGON: 146099287

Prezes Zarządu

Dariusz Dąbrowski

RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH (PLN)

Treść	31.12.2014	31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	101 457,52	266 804,64
II. Korekty razem:	207 720,59	658 005,15
1. Amortyzacja	582 984,30	468 690,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	-4 709,39	57 970,66
7. Zmiana stanu należności	-409 010,77	-370 057,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	366 377,94	555 536,77
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-327 921,49	-58 802,82
10. Inne korekty	-	4 667,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	309 178,11	924 809,79
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	742 682,50	1 253 447,80
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	742 682,50	1 253 447,80
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-742 682,50	-1 253 447,80
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	423 744,33	384 973,55
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	-
2. Kredyty i pożyczki	423 381,33	74 418,55
3. Dotacja	-	310 485,00
4. Inne wpływy finansowe	363,00	70,00
II. Wydatki	-	42 877,45
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	42 877,45
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	423 744,33	342 096,10
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III.)	-9 760,06	13 458,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-9 760,06	13 458,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 458,09	-
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3 698,03	13 458,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Warszawa 12.05.2015

Samodzielna Kancelaria Prawna

Joanna Kalczyńska

J&J TAXHOUSE Sp. z o.o.

ul. Ratuszowa 11 lok. 422/423

03-450 Warszawa

NIP: 113-28-55-182

REGON: 146099287

Langlool.com S.A.

ul. Sarmacka 17/63

02-972 Warszawa

951-231-22-04 REGON: 142367058

Aneta Wozniak

Główny Zarząd

Michał Wróblewski

Dariusz Dziurzyński

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp 1 – wyjaśnienia do bilansu

1) Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

a) Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Inne wartości niematerialne i prawne	2.387.888,21	747.362,50	0,00	3.135.250,71
Razem	2.387.888,21	747.362,50	0,00	3.135.250,71

Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Inne wartości niematerialne i prawne	849.991,28	582.984,30	0,00	1.431.975,58
Razem	849.991,28	582.984,30	0,00	1.431.975,58

b) Środki trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na 31.12.2014
1. Grunty				
2. Budynki i lokale				
3. Urządzenia i maszyny	15.465,03			15.465,03
4. Środki transportu				
5. Inne środki trwałe				
Razem	15.465,03			15.465,03

V

Umorzenia środków trwałych – zmiany w ciągu roku obrotowego

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na pocz. roku	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na 31.12.2014
1. Grunty				
2. Budynki i lokale				
3. Urządzenia i maszyny	15.465,03			15.465,03
4. Środki transportu				
5. Inne środki trwałe				
Razem	15.465,03			15.465,03

- c) **Środki trwałe nie będące własnością** – nie wystąpiły
- d) **Inwestycje długoterminowe** – nie wystąpiły
- e) **Środki trwałe w budowie** – 1.342.474,80 na które składają się zaliczki na budowę platformy B2B, platforme mobilna,

2) **Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wyniosła na koniec roku** – nie wystąpiła

3) Przyjęte na podstawie umów leasingu obiekty nie figurują w księgach i bilansie spółki.

4) Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani budżetów gmin z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i lokali.

5) Zestawienie kapitału podstawowego – udziałowego

Imię i nazwisko akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	Procentowy udział w kapitale	Udział w głosach (w procentach)
Michał Wróblewski	A	6.339.337	29,36%	29,36%
IQ PARTNERS SA*	A	3.580.000	18,52%	18,52%
	B	420.000		
Polskapresse Sp. z o.o.	E	3.571.428	16,54%	16,54%
Dariusz Dziurzański	A	1.260.663	5,84%	5,84%
Pozostali	B	3.580.000	29,74%	29,74%
	C	843.320		
	D	2.000.000		
Razem		21.594.748	100%	100%

*spółka posiada akcje za pośrednictwem swojej spółki zależnej- Ventures Hub Sp. z o.o.(IQ PARTNERS S.A posiada 100% udziałów w Ventures Hub sp. z o.o.)

7) Informacja o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych (sporządza jednostka nie sporządzająca zestawienia zmian w kapitale własnym)

8) Wynik finansowy netto

Wynik finansowy netto – zysk bilansowy w kwocie 100.260,52 zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych oraz na zwiększenie kapitału zapasowego.

9) Odpisy aktualizujące należności.

Nie wystąpiły

10) Informacje o stanie rezerw : nie wystąpiły

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	koniec roku
Rozliczenie międzyokresowe czynne z tego:		
1) Koszty roku następnego	8.738,47	
2) Podatek Vat		
3) Rozliczenie międzyokresowe przychodów		
4) Czynne rozliczenie międzyokresowe – abonamenty do wykorzystania w przyszłym okresie	238.749,98	583.096,85
Długoterminowe rozliczenia bierne-dotacja	310.485,00	335.648,85

12) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki : pozycja nie występuje

13) Wykaz zobowiązań warunkowych: pozycja nie występuje

Ustęp 2 – wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1) **Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży usług.**

Spółka osiągnęła przychód ze sprzedaży krajowej licencji, kursów oraz pozostałych usług w łącznej wysokości 4.421.098,87 PLN

2) **Wysokość i wyjaśnienie odpisów aktualizujących środki trwałe:** pozycja nie występuje

3) **Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:** pozycja nie występuje

4) **Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od zysku (straty) brutto:**

1. Ustalenie przychodów podatkowych

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Przychody ogółem wg ksiąg rachunkowych	4 563 096,17
Przychody włączone do opodatkowania	60 163,85
- otrzymana dotacja	60 163,85
Przychody podatkowe	4 623 260,02

2. Ustalenie kosztów podatkowych

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Koszty ogółem wg ksiąg rachunkowych	4 424 173,65
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	71 183,42
- nieopłacone składki ZUS	2 049,20
- korekta kosztów od niezapłaconych FV	31 735,78
- Inne	211,16
- wynagrodzenia	8 000,00
- reprezentacja	18 978,81
- odsetki budżetowe	6 209,98
- koszty egzekucyjne	3 998,49
- odpisy aktualizujące należności	0,00
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu	12 922,92
- zapłacone składki ZUS w 2014 r. , naliczone w 2013 r.	6 622,92
- rozwiązanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	6 300,00
Koszty uzyskania przychodu	4 365 913,15

2. Podstawa opodatkowania

Wyszczególnienie	Kwota w zł
- Przychód podatkowy	4 623 260,02
- Koszty uzyskania przychodu	4 365 913,15
- Dochód (strata) podatkowy(a)	257 346,87
- Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku (-)	(60 163,85)
- Dochód do opodatkowania	197 183,02
- Podstawa opodatkowania	197 183,00
- Podatek dochodowy wg stawki 19 %	37 465,00
- Odroczony podatek dochodowy	0,00
- Podatek dochodowy wykazany w RZiS	37 465,00
- Zysk (Strata) brutto	138 922,52
- Zysk (Strata) netto	101 457,52

3) Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym zawierającym wyszczególnione dane kosztów rodzajowych.

4) Informacja o kosztach rodzajowych, w tym kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat) : sporządza się rachunek wyników w układzie porównawczym.

5) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków na własne potrzeby): pozycja nie występuje

6) Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe : pozycja nie występuje

7) Informacja o zyskach i startach nadzwyczajnych: pozycja nie występuje

Ustęp 3 – wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne na rachunkach bankowych: 3.698,03 PLN

Ustęp 4 – objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

1) Przeciętne zatrudnienie wyniosło:

- rok ubiegły: 2
- rok bieżący: 1

2) Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej:

Wynagrodzenie brutto wypłacone Członkom Zarządu w 2014 roku wyniosło 82.686,00 PLN.

Ustęp 5 – objaśnienia niektórych szczególnych zagadnień

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: nie wystąpiły

2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane: nie wystąpiły

3) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

4) Pożyczki i podobne świadczenia udzielone Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: nie wystąpiły

5) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 5.000,00 PLN netto

6) Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym: nie wystąpiły

7) Charakterystyka opisowa dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: nie dotyczy

8) Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie dotyczy

9) Informacja o transakcjach ze spółkami powiązanymi : pozycja nie występuje



- 10) Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki: nie dotyczy
- 11) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje: nie dotyczy
- 12) W związku ze sporządzeniem sprawozdania finansowego za rok obrotowy (okres sprawozdawczy w którym nastąpiło połączenie) podaje się następujące informacje: nie dotyczy
- 13) W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez spółkę.
- 14) Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Data sporządzenia: 12.05.2015 r.
Sporządził:

J&J TAXHOUSE Sp. z o.o.
ul. Ratuszowa 11 lok. 422/423
03-450 Warszawa
NIP: 113-28-55-182
REGON: 148030007

Samodzielną Księgową
Joanna Kołczyńska

Zatwierdził:

Dariusz Dziurzyński

Aneta Woźniak
Członek Zarządu

Michał Wróblewski
Prezes

Langloo.com S.A.

ul. Sarmacka 17/63
02-972 Warszawa
NIP: 951-231-22-04 REGON: 142307058