

Raport okresowy

VELTO Cars S.A.

Jednostkowy raport kwartalny

za II kwartał 2014 roku

okres od 01.04.2014 do 30.06.2014

**Niniejszy raport okresowy VELTO Cars S.A.
za II kwartał 2014 roku został sporządzony zgodnie z aktualnym stanem prawnym
w zakresie określonym w § 5 ust. 4.1 oraz ust. 4.2 Załącznika Nr 3
do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.**

Warszawa, 14 sierpnia 2014 roku

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Emitencie
2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu
3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości
5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe
6. Komentarz na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe
7. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie
8. Stanowisko zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych
9. Wskazanie przyczyn nie sporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych
10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym
11. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty
12. Oświadczenie zarządu Emitenta

1. Podstawowe informacje o Emitencie

VELTO Spółka Akcyjna została zarejestrowana dnia 27 września 2012 roku w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS nr 0000402502. Spółka Velto SA została utworzona na podstawie aktu notarialnego poprzez przekształcenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Velto spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną pod firmą Velto Spółka Akcyjna (Repertorium A nr 3164/2011). Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2014 roku, zmianie uległa firma Spółki na: **VELTO Cars S.A.**

Tabela 1 Podstawowe dane Emitenta

Firma	VELTO Cars S.A.
Siedziba	Aleje Jerozolimskie 195 02-222 Warszawa
Adres poczty elektronicznej	biuro@velto.pl
Adres strony internetowej	www.velto.pl
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000402252
NIP	897-177-50-09
REGON	021533467

Przedmiot działalności Emitenta

Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2014 roku całkowitej zmianie uległ przedmiot działalności Spółki na następujący:

- a) Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek – PKD 45.11.Z
- b) Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.19.Z
- c) Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.20.Z
- d) Sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.31.Z
- e) Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.32.Z
- f) Sprzedaż hurtowa i detaliczna motocykli, ich naprawa i konserwacja oraz sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do nich – PKD 45.40.Z
- g) Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw – PKD 47.30.Z

- h) leasing finansowy – 64.91.Z
- i) Pozostałe formy udzielania kredytów – 64.92.Z
- j) Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych – 64.99.Z
- k) Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych – PKD 66.19.Z
- l) Działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych – 66.22.Z
- ł) Pozostała działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne – PKD 66.29.Z
- m) Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek – PKD 68.10.Z
- n) Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – PKD 68.20.Z
- o) Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami – 68.31.Z
- p) Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie – 68.32.Z
- q) Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych- 70.10.Z
- r) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – PKD 70.22.Z
- s) Działalność agencji reklamowych – PKD 73.11.Z
- t) Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek - PKD 77.11.Z
- u) Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 77.12.Z
- v) Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach – 81.10.Z
- w) Pozostałe sprzątanie – 81.29.Z
- x) Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura – PKD 82.11.Z
- y) Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura – PKD 82.19.Z
- z) Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 82.99.Z
- ż) Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 96.09.Z.

W oparciu o aktywa VELTO Cars S.A. nowi akcjonariusze Spółki kontynuują wdrażanie strategii mającej na celu stworzenie podmiotu działającego w segmencie Car Fleet Management. Głównymi obszarami działalności Spółki będą:

- usługi zarządzania flotami pojazdów służbowych;
- usługi najmu długoterminowego;
- usługi najmu krótkoterminowego;
- stworzenie sieci zakupowej;

- sprzedaż pojazdów "poflotowych";
- usługi finansowania i ubezpieczeń flot.

Zarząd VELTO Cars S.A. prowadzi intensywne działania mające na celu konsolidację działalności kilku podmiotów działających we wskazanych obszarach.

Organy nadzorujące i zarządzające Emitenta

Władze Spółki składają się z organów zarządzających i nadzorczych. Organem zarządzającym jest Zarząd. Organem nadzorczym jest Rada Nadzorcza.

Aktualnie działająca Rada Nadzorcza składa się z sześciu członków i została powołana w dniu 30 grudnia 2013 roku. Z dniem 22 maja 2014 r. członek Rady Nadzorczej Jarosław Dziewa złożył rezygnację z pełnionej funkcji. W dniu 30 czerwca 2014 roku uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w skład Rady Nadzorczej został powołany Wojciech Przygodzki.

Skład Rady Nadzorczej

Imię i nazwisko	Zajmowane stanowisko
Wojciech Przygodzki	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Kleszczewski	Członek Rady Nadzorczej
Paweł Miller	Członek Rady Nadzorczej
Cezary Nowosad	Członek Rady Nadzorczej
Marek Szczupak	Członek Rady Nadzorczej
Robert Szydłowski	Członek Rady Nadzorczej

Skład Zarządu

Zarząd Emitenta jest jednoosobowy.

Skład Zarządu

Imię i nazwisko	Zajmowane stanowisko
Krzysztof Szczupak	Prezes Zarządu

Kapitał zakładowy Emitenta

Kapitał zakładowy VELTO Cars S.A. wynosi 840.000,00 zł (w całości opłacony)

i dzieli się na 8.400.000 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda następujących serii:

- seria A - 5.600.000 (pięć milionów sześćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela o numerach od 0.000.001 do 5.600.000;
- seria B - 2.800.000 (dwa miliony osiemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela o numerach od 5.600.001 do 8.400.000;

2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, zgodnie z wiedzą Emitenta kształtowała się następująco:

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na walnym zgromadzeniu
Krzysztof Szczupak	3 081 636	3 081 636	36,71%	36,71%
Cezary Nowosad	2 236 261	2 236 261	26,60%	26,60%
Leszek Rejniak (wraz z podmiotem zależnym Howerton Investments Ltd.)	470 273	470 273	5,60%	5,60%
Pozostali akcjonariusze	2 611 830	2 611 830	31,09%	31,09%
RAZEM:	8 400 000	8 400 000	100,00%	100,00%

3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym Emitent nie posiadał spółek zależnych.

4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad (polityki) rachunkowości

Raport kwartalny spółki VELTO Cars S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2).

Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za okres od 01.04.2014 r. do 30.06.2014 r. obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2013 roku.

wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie przynosić będą korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup aktywów trwałych następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- a) dla wartości niematerialnych i prawnych:
 - koszty zakończonych prac rozwojowych 20 %

- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi 50 %
- wartość firmy 20 %
- inne wartości niematerialne i prawne - %

b) dla środków trwałych:

- budynki i budowle - %
- urządzenia techniczne i maszyny 30 %
- środki transportu - %
- pozostałe środki trwałe - %

Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia .

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej na dzień poprzedzający transakcję. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania

należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższenia kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, koszty prac rozwojowych.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zarząd spółki podtrzymuje decyzję rezygnacji z ujawniania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych wyrobów gotowych i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi.

Waluta funkcjonalna

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym dotyczące VELTO Cars S. A. są mierzone przy użyciu waluty podstawowej dla środowiska ekonomicznego, w którym Spółka działa („waluta funkcjonalna”), czyli złoty polski. Dane w sprawozdaniu prezentowane są w złotych.

5. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA II KWARTAŁ 2014 ROKU (zł)

Bilans w zł

BILANS - AKTYWA	Stan na 30.06.2013 r.	Stan na 30.06.2014 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	7 147,89	13 174,60
I. Wartości niematerialne i prawne	4 166,59	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 166,59	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
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	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 981,30	13 174,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 981,30	13 174,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 527 946,69	2 369 846,64

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	49 786,69	907 965,48
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	34 990,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne	0,00	34 990,00
2. Należności od pozostałych jednostek	49 786,69	872 975,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	850 503,19
- do 12 miesięcy	0,00	850 503,19
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	49 786,69	0,00
c) inne	0,00	22 472,29
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 028 160,00	6 631,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 028 160,00	6 631,16
a) w jednostkach powiązanych	1 028 160,00	0,00
- udziały lub akcje	1 028 160,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	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	0,00	6 631,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	6 631,16
- 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	1 450 000,00	1 455 250,00
AKTYWA RAZEM :	2 535 094,58	2 383 021,24

BILANS - PASywa	Stan na 30.06.2013 r.	Stan na 30.06.2014 r.
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 185 208,52	2 080 709,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	840 000,00	840 000,00
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	2 209 718,05	2 209 718,05
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 038,51	-968 366,48
VIII. Zysk (strata) netto	-847 471,02	-641,67
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	349 886,06	302 311,34
I. Rezerwy na zobowiązania	167 992,30	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	167 992,30	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	181 893,76	302 311,34

1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	12 000,00
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	0,00	12 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	181 893,76	290 311,34
a) kredyty i pożyczki	30 904,55	1 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	33,44	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	128 503,67	198 568,27
- do 12 miesięcy	128 503,67	198 568,27
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 912,45	88 203,42
h) z tytułu wynagrodzeń	2 440,00	2 440,00
i) inne	99,65	99,65
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM :	2 535 094,58	2 383 021,24

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	Za okres od 01.01- 30.06.2013 r.	Za okres od 01.04- 30.06.2013 r.	Za okres od 01.01- 30.06.2014 r.	Za okres od 01.04- 30.06.2014 r.
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	1 331 006,38	250 000,00	496 471,61	452 371,61
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 331 006,38	250 000,00	44 100,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	452 371,61	452 371,61
B. KOSZTY działalności operacyjnej w tym:	1 585 537,89	186 543,34	489 852,28	482 512,28
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Amortyzacja	34 166,69	8 333,34	0,00	0,00

II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	1 534 327,20	168 715,00	41 894,31	34 554,31
IV Podatki i opłaty, w tym:	9 495,00	9 495,00	204,60	204,60
podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	7 549,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	2 240,00	2 240,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	445 513,37	445 513,37
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-254 531,51	63 456,66	6 619,33	-30 140,67
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	52 183,79	0,00	400,00	399,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	52 183,74	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,05	0,00	400,00	399,70
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	266 666,60	0,00	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	266 666,60	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-469 014,32	63 456,66	7 019,33	-29 740,97
G PRZYCHODY FINANSOWE	102 793,60	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	100 000,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	2 793,60	0,00	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	481 250,30	0,19	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	979,56	0,19	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	480 000,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	270,74	0,00	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-847 471,02	63 456,47	7 019,33	-29 740,97
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	-847 471,02	63 456,47	7 019,33	-29 740,97
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	7 661,00	676,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-847 471,02	63 456,47	-641,67	-30 416,97

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 30.06.2014 r
I.	Kapitał (fundusz) własny	3 032 679,54	2 081 351,57
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 032 679,54	2 081 351,57
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	840 000,00	840 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	840 000,00	840 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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
-	udziały przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
-	udziały przeznaczone do umorzenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	sprzedaż udziałów	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 209 718,05	2 209 718,05
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 209 718,05	2 209 718,05
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - 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
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	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	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-17 038,51	-968 366,48
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

-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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	17 038,51	968 366,48
-	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	17 038,51	968 366,48
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	17 038,51	968 366,48
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 038,51	-968 366,48
8.	Wynik netto	-847 471,02	-641,67
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	847 471,02	641,67
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 185 208,52	2 080 709,90
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 185 208,52	2 080 709,90

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		Stan na 30.06.2013 r.	Stan na 30.06.2014 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-847 471,02	-641,67
II.	Korekty razem	604 523,57	-40 218,23
1.	Amortyzacja	34 166,69	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	594 482,86	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-16 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	445 513,37
7.	Zmiana stanu należności	366 209,14	-64 121,55
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-347 979,81	-400 360,05
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-42 355,31	-5 250,00
10.	Inne korekty	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-242 947,45	-40 859,90
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	152 183,74	0,00
1.	Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.	52 183,74	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niemater. i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	100 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	b) w pozostałych jednostkach	100 000,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	100 000,00	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	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niemater.i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	152 183,74	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	122 701,86	12 000,00
1.	Wpływy netto z wyd.udzi.(emisji akcji) i innych instr.kapit.oraz dopłat do kapit.	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	122 701,86	12 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	42 767,50	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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	42 767,50	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 i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	79 934,36	12 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-10 829,35	-28 859,90
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	10 829,35	35 491,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	0,00	6 631,16
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

6. Komentarz zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Emitent w II kwartale 2014 roku kontynuował prowadzenie restrukturyzacji finansowej oraz reorganizacji działalności, przygotowując spółkę do zmiany profilu działalności.

W oparciu o posiadane aktywa Emitenta, nowy akcjonariusz zamierza stworzyć podmiot działający w segmencie Car Fleet Management .

7. Informacja zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

8. Stanowisko zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych

Zarząd Emitenta nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz finansowych.

9. Wskazanie przyczyn nie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy - Emitent nie posiada spółek zależnych.

10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym

Dokument informacyjny Emitenta z dnia 26 czerwca 2013 roku nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

11. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 czerwca 2014 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 0.

12. Oświadczenie zarządu Emitenta

Zarząd VELTO Cars S.A oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji finansowej Emitenta.

Warszawa, w dniu 14 sierpnia 2014 r.

Krzysztof Szczupak – Prezes Zarządu