



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Global Trade S.A.

III KWARTAŁ ROKU 2014

Warszawa, 12 listopad 2014 r.

Raport Global Trade S.A. za IV kwartał roku 2013 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO – „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”

Global Trade Spółka Akcyjna

ul. Solec 81B/A60; 00-382 Warszawa

KRS 0000318516 Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 1 725 333,30 zł

tel./fax +48 56 675 01 01

www.global-trade.pl

sekretariat@global-trade.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu – Jacek Kulikowski

I. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**DANE JEDNOSTKOWE**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2014 r.	Stan na 30.09.2013 r.
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny	717	1128
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	223	345
Inwestycje długoterminowe	0	0
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	0	88
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	88
Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	566	694
Aktywa trwałe	1.031	1240
Aktywa obrotowe	253	583
Aktywa / Pasywa razem	1.283	1.823

Wyszczególnienie	III kwartał 2014 r. od 01.07.2014 do 30.09.2014	III kwartał 2013 r. od 01.07.2013 do 30.09.2013	2014 r. narastająco od 01.01.2014 do 30.09.2014	2013 r. narastająco od 01.01.2013 do 30.09.2013
1	2	3	4	5
Amortyzacja		32	25	106
Przychody netto ze sprzedaży	3	340	119	885
Zysk / Strata na sprzedaży	6	-265	-116	-733
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	-6	-279	-118	-751
Zysk / Strata brutto	-6	-280	-118	2.829
Zysk / Strata netto	-6	-280	-118	2.829
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	0	74	0	2.560
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	0	0	0	-23
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	0	0	0	-2.732

Dane w tys. zł

II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**Bilans**

Aktywa		Stan na	
		30.09.2014 r.	30.09.2013 r.
A.	Aktywa trwałe	1 030 537,37	1239627,96
I.	Wartości niematerialne i prawne	136,92	715,71
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 030 400,45	1238912,25
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	253 203,03	582875,94
I.	Zapasy	16 367,50	136237,26
II.	Należności krótkoterminowe	223 299,25	345158,61
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0	87766,76
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 536,28	13713,31
Aktywa razem A + B		1 283 740,40	1 822 503,90

Pasywa		Stan na	
		30.09.2014 r.	30.09.2013 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	717 096,71	1128015,72
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 725 333,30	1 725 333,30
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	3 694 894,58	3 694 894,58
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	-4 455 476,57	-7 121 100,63
VIII.	Zysk (strata) netto	-247 654,601	282888,47
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	566 277,99	694488,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	566 277,99	694488,18
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem A + B		1 283 374,70	1 822 503,90

Rachunek Zysków i Strat

Wariant porównawczy		III kwartał 2014 r.	III kwartał 2013 r.	2014 r. narastająco	2013 r. narastająco
		od 01.07.2014 do 30.09.2014	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2014 do 30.09.2014	od 01.01.2013 do 30.09.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 790,00		118 663,96	873 458,53
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0		25 562,89	294 843,03
II.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 790,00		93 101,07	590 092,05
III.	Zmiana stanu produktów			0	11476,55
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 400,00		29 7523,70	1 606 419,56
I.	Amortyzacja	0		41 802,21	105 894,69
II.	Zużycie materiałów i energii	0		19 854,76	159 557,24
III.	Usługi obce	8 400,00		46 239,94	375 904,53
IV.	Podatki i opłaty	0		15 463,30	24359,16
V.	Wynagrodzenia	0		64 876,00	291502,88
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0		8 679,65	35224,70
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0		25 794,72	40943,05
VIII.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów i usług	0		84 914,96	573 033,31
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	- 5 610,00		-175 138,02	-732 961,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0		11 314,65	34524,92

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	18010,12
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0	11 314,65	16514,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	73 693,38	53072,93
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	57 484,18	29711,44
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	16 209,20	23361,49
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 610,00	-247 618,59	-751 509,04
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	4 240,41
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	3 037,09
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	1 203,32
H.	Koszty finansowe	17,58	36,01	131 147,90
I.	Odsetki	17,58	36,01	112 164,13
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	18 983,77
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5 610,00	-247 654,60	-878 416,53
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	3 707 305,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	3 707 305,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-5 610,00	-247 654,60	2 828 888,47
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
3	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-5 610,00	-247 654,60	2 828 888,47

Rachunek Przepływów Pieniężnych

Metoda pośrednia		III kwartał 2014 r. od 01.07.2014 do 30.09.2014	III kwartał 2013 r. od 01.07.2013 do 30.09.2013	2014 r. narastająco od 01.01.2014 do 30.09.2014	2013 r. narastająco od 01.01.2013 do 30.09.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-5 610,00		-247 654,60	2 828 888,47
II.	Korekty razem	7 803,00		249 847,95	-268 514,19
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 193,35		-2 193,35	2 560 374,28
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00		0,00	18 010,12
II.	Wydatki	0,00		0,00	41 039,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00		0,00	- 23 028,88
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00		0,00	2 807,26
II.	Wydatki	17,58		36,01	2 735 150,44
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-17,58		-36,01	-2 732 343,18
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)				
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2228,34		-2228,34	-194 997,78
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 228,34		2 228,34	282 764,54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	0		0	87 766,76

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie		Stan na 30.09.2014 r.	Stan na 30.09.2013 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	964 751,31	-1 700 872,75
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	964 751,31	-1 700 872,75
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	717 096,71	1 128 015,72
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	717 096,71	1 128 015,72

III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Niniejszy raport sporządzono zgodnie z:

- 1) załącznikiem nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (uwzględniającym zmiany dla raportów sporządzonych po dniu 30 września 2013 roku),
- 2) ustawą o rachunkowości,
- 3) krajowymi standardami rachunkowości,
- 4) zasadami (polityką) rachunkowości przyjętą do stosowania w Spółce.

Omówienie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia według:

- cen nabycia
- kosztów wytworzenia

Środki trwałe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 3.500,00 złotych amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą comiesięcznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.

Składniki majątku o niskiej jednostkowej wartości początkowej /niższej niż 3.500,00 złotych / odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w momencie oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej 3 500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast o wartości powyżej tej kwoty wprowadza się do ewidencji księgowej i amortyzuje według stawek określonych w przepisach podatkowych

Ewidencję zapasów prowadzi się:

- a. Materiały do produkcji – ilościowo –wartościowo w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen zakupu wynikających z dowodów otrzymanych od dostawców
- b. Towary w magazynach hurtowych – ilościowo – wartościowo w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen zakupu rozliczanych co miesiąc proporcjonalnie do rozchodu.
- c. Wyroby gotowe wytwarzane przez własne wydziały produkcyjne – w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen sprzedaży z uwzględnieniem różnic

księgowanych na konto odchyłeń, rozliczanych co miesiąc proporcjonalnie do rozchodu.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym średnim kursie NBP na ten dzień. Operację sprzedaży i zakupu walut obcych ujmowane są w księgach rachunkowych, wycenia się na dzień ich przeprowadzenia po kursie odpowiednio kupna lub sprzedaży walut stosowany przez bank, z którego usług spółka korzysta. Wyceny rozchodów środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się po kursie historycznym z zastosowaniem metody "pierwsze przyszło pierwsze wyszło" (FIFO). Powstałe różnice kursowe rozlicza się według zasad ustalonych w art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.

Ewidencja i rozliczanie sprzedaży i kosztów oraz określanie wyniku finansowego

Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej. Ewidencję szczegółową kosztów na kontach zespołu 5 prowadzi się według poszczególnych stanowisk powstawania kosztów działalności operacyjnej (podstawowej, pomocniczej, zarządu) wyodrębniając:

1. koszty działalności produkcyjnej
2. koszty działalności handlowej
3. koszty działalności pomocniczej
4. koszty ogólnozakładowe

Ewidencję przychodów ze sprzedaży produktów gotowych, usług i towarów prowadzi się , wyodrębniając wielkości przychodów tych rodzajów i odmian działalności, dla których ustala się wynik finansowy, wynik brutto ze sprzedaży w korelacji z ewidencją kosztów działalności podstawowej.

Zmiany w zasadach (polityce) rachunkowości

W Spółce w III kwartale 2014 roku nie zmieniano zasad (polityki) rachunkowości.

IV. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W III KWARTALE 2014 ROKU WRAZ Z OPISEM ISTOTNYCH ZDARZEŃ I CZYNNIKÓW, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE SPÓŁKI

Dalszy spadek wolumenu obrotów oraz poważne problemy z płynnością, pomimo podejmowanych działań restrukturyzacyjnych, odbił się negatywnie na wynikach III kwartału 2014 roku.

Kapitał obrotowy Spółki jest niewystarczający dla finansowania bieżącej działalności – stąd nasilające się problemy z płynnością. Jednym z elementów opracowywanej strategii rozwoju będzie określenie źródeł finansowania rozwoju.

V. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2014.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Nie dotyczy.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
<i>AUTO-HIT S.A.</i>	7 500 000	43,47%	11 666 667	50,17%
<i>Kerondi Investments Ltd</i>	1 633 133	9,47%	3 166 466	13,62%
<i>INVESTcon Group Spółka Akcyjna</i>	1 608 917	9,33%	1 608 917	6,92%
<i>Pozostali</i>	6 511 283	37,74%	6 811 283	29,29%
RAZEM	17 253 333	100,00%	23 253 333	100,00%

X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Spółka nie zatrudnia pracowników etatowych.

Warszawa, dnia 12 listopada 2014 r.

Prezes Zarządu

Jacek Kulikowski