

Raport okresowy

VELTO Cars S.A.

Jednostkowy raport kwartalny
za IV kwartał 2015 roku
okres od 01.10.2015r. do 31.12.2015r.

**Niniejszy raport okresowy VELTO CARS S.A.
za IV kwartał 2015 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, 15 lutego 2016 roku

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Emitencie.....	3
2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	6
3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.	7
4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad (polityki) rachunkowości.....	7
5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2015 roku (zł).....	11
6. Komentarz zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	19
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.....	19
8. Stanowisko zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych.....	19
9. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	19
10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.....	19
11. Opis zabezpieczeń ustanowionych na majątku Spółki.....	20
12. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.	20
13. Oświadczenie zarządu Emitenta.....	20

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 S.A. 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 nazwa Spółki na: **VELTO Cars S.A.**

Tabela 1 Podstawowe dane Emitenta

Firma	VELTO Cars S.A.
Siedziba	Aleje Jerozolimskie 195, 00-222 Warszawa
Adres poczty elektronicznej	biuro@veltocars.com.pl
Adres strony internetowej	www.veltocars.com.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 – PKD 64.91.Z
- i) Pozostałe formy udzielania kredytów – PKD 64.92.Z
- j) Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych – PKD 64.99.Z
- k) Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych – PKD 66.19.Z
- l) Działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych – PKD 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 – PKD 68.31.Z
- p) Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie – PKD 68.32.Z
- q) Działalność firm centralnych (headoffices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych- PKD 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 – PKD 81.10.Z
- w) Pozostałe sprzątanie – PKD 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.

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 pięciu członków i została powołana w dniu 30 grudnia 2013 roku. Do dnia sporządzenia raportu miały miejsce zmiany:

- 22 maja 2014 r. członek Rady Nadzorczej Jarosław Dziwiał złożył rezygnację z pełnionej funkcji;

- 30 czerwca 2014 roku uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w skład Rady Nadzorczej został powołany Wojciech Przygodzki;
- 20 października 2014 roku członek Rady Nadzorczej Robert Szydłowski złożył rezygnację z pełnionej funkcji;
- 21 października 2014 roku Cezary Nowosad zrezygnował z pełnionych obowiązków członka Rady Nadzorczej;
- 22 października 2014 roku uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki odwołani zostali: Andrzej Kleszczewski i Wojciech Przygodzki. Natomiast nowymi członkami Rady Nadzorczej zostali: Artur Drzymała, Cezary Pełech oraz Michał Zarębski;
- 12 stycznia 2015 roku uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nowym członkiem Rady Nadzorczej został Robert Szydłowski;
- 28 września 2015 roku Artur Drzymała zrezygnował z pełnionych obowiązków członka Rady Nadzorczej;
- 17 listopada 2015 roku Robert Szydłowski zrezygnował z pełnionych obowiązków członka Rady Nadzorczej;
- 18 listopada 2015 roku uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nowym członkiem Rady Nadzorczej został Piotr Bieńkuński;
- 18 listopada 2015 roku uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nowym członkiem Rady Nadzorczej został Mariusz Kurzac.

Skład Rady Nadzorczej

Imię i nazwisko	Zajmowane stanowisko
Cezary Pełech	Członek Rady Nadzorczej
Michał Zarębski	Członek Rady Nadzorczej
Paweł Miller	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Szczupak	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Piotr Bieńkuński	Członek Rady Nadzorczej
Mariusz Kurzac	Członek Rady Nadzorczej

Skład Zarządu

Zarząd Emitenta jest jednoosobowy.

Skład Zarządu

Imię i nazwisko	Zajmowane stanowisko
Krzysztof Szczupak	Prezes Zarządu

Kapitał zakładowy Emitenta

Na dzień 31 grudnia 2015 kapitał zakładowy VELTO Cars S.A. wynosi 14.190.000,00 zł (w całości opłacony) i dzieli się na 141.900.000 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;
- seria B - 2.800.000 (dwa miliony osiemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela;
- seria C – 26.700.000 (dwadzieścia sześć milionów siedemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela.
- seria D – 106.800.000 (sto sześć milionów osiemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela

Dnia 6 maja 2015 roku. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 106.800.000 (sto sześć milionów osiemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D. W wyniku rejestracji kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony z kwoty 3.510.000,00 zł (słownie: trzy miliony pięćset dziesięć tysięcy złotych) do kwoty 14.190.000,00 zł (słownie: czternaście milionów sto dziewięćdziesiąt tysięcy złotych).

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:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	% udział w liczbie głosów na WZA	% udział w strukturze Akcjonariatu
TK Invest sp. z o.o.	34 927 365	34 927 365	24,61%	24,61%
Skarbiec TMK sp. z o.o.	30 032 100	30 032 100	21,16%	21,16%
Kwiatkowski Robert	28 339 101	28 339 101	19,97%	19,97%

Szczupak Krzysztof	10 415 636	10 415 636	7,34%	7,34%
Bogusławski Sebastian	7 500 000	7 500 000	5,28%	5,28%
Pozostali Akcjonariusze	30 685 798	30 685 798	21.64%	21,64%
Razem	141 900 000	141 900 000	100%	100%

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 New Connect” (postanowienia § 5ust. 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 01.01.2015r. do 31.12.2015r. 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 2014 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. Odpis amortyzacyjny 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	20 %
• pozostałe środki trwałe	20 %

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. Dodatnie 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.

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. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim:

- przychody ze sprzedaży samochodów,
- przychody z tytułu wynajmu samochodów.

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 IV kwartał 2015 roku (zł).

Bilans

BILANS – AKTYWA	31.12.2014	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	18 986 256,24	20 651 807,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2. Wartość firmy		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 986 256,24	19 621 121,61
1. Środki trwałe	18 986 256,24	19 621 121,61
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 030 686,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 030 686,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	5 123 683,69	13 007 456,12
I. Zapasy	560 860,95	1 135 463,43

1. Materiały		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00
3. Produkty gotowe		0,00
4. Towary	560 860,95	1 135 463,43
5. Zaliczki na dostawy		0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 562 822,74	10 584 498,92
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	4 562 822,74	10 584 498,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 885,61	8 908 064,10
- do 12 miesięcy	3 885,61	8 908 064,10
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 467 447,12	501 544,28
c) inne	91 490,01	1 174 890,54
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	990 030,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	990 030,93
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00
- inne papiery wartościowe		0,00
- udzielone pożyczki		0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	980 000,00
- udziały lub akcje		0,00
- inne papiery wartościowe		0,00
- udzielone pożyczki		980 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	10 030,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	10 030,93
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	297 462,84
AKTYWA RAZEM :	24 109 939,93	33 659 263,73

BILANS - PASYWA	31.12.2014	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 747 778,32	20 387 588,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 510 000,00	14 190 000,00
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	3 527 974,05	8 810 426,05
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	-968 366,48	- 3 290 195,73
VIII. Zysk (strata) netto	-2 321 829,25	677 357,89
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 362 161,61	13 271 675,52
I. Rezerwy na zobowiązania	12 500,00	9 700,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	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	12 500,00	9 700,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	12 500,00	9 700,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	904 421,28
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	904 421,28
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	904 421,28
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 349 661,61	12 357 554,24
1. Wobec jednostek powiązanych	12 000,00	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	12 000,00	12 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	20 337 661,61	12 345 554,24
a) kredyty i pożyczki	1000	3 768 430,21
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 070 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	450 255,41	5 859 816,59
- do 12 miesięcy	450 255,41	5 859 816,59
- 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	9 358,67	1 443 469,62
h) z tytułu wynagrodzeń	6 731,56	12 664,30
i) inne	19 870 315,97	191 173,52
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 :	24 109 939,93	33 659 263,73

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	01.01- 31.12.2014r.	01.10- 31.12.2014r.	01.01- 31.12.2015	01.10- 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	1 092 016,15	593 114,01	16 520 578,28	-686 910,80
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 530,53	0,00	120 599,54	45 626,02
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	1 045 485,62	593 114,01	16 399 978,74	-732 536,82
B. KOSZTY działalności operacyjnej w tym:	1 228 125,15	687 503,19	15 252 587,56	159 899,04
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Amortyzacja	25 041,25	25 041,25	292 581,67	132 229,35
II. Zużycie materiałów i energii	305,68	203,45	87 380,16	55 081,90
III. Usługi obce	146 236,99	56 026,23	783 062,69	395 016,34
IV Podatki i opłaty, w tym:	7 041,60	5 966,00	344 012,58	199 003,04
podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 000,16	6 000,16	303 720,26	79 646,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 080,73	3 360,73	55 126,09	8 781,07
VII Pozostałe koszty rodzajowe	3 437,87	3 437,87	25 216,02	11 570,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 032 980,87	587 467,50	13 361 488,09	-721 429,71
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-136 109,00	-94 389,18	1 267 990,72	-846 809,84
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	107 448,80	95 739,67	20 290,29	217,75

I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 309,13	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	96 139,67	95 739,67	20 290,29	217,75
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 277 432,16	2 277 432,14	122 788,99	118 511,72
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 264 050,00	2 264 050,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	13 382,16	13 382,14	122 788,99	118 511,72
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-2 306 092,36	-2 276 081,65	1 165 492,02	-965 103,81
G PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	2 562,29	2 562,29	270 519,13	221 846,84
I. Odsetki, w tym:	2 562,29	2 562,29	268 044,13	219 371,84
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	2 475,00	2 475,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-2 308 654,65	-2 278 643,94	894 972,89	-1 186 950,65
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)	-2 308 654,65	-2 278 643,94	894 972,89	-1 186 950,65
L. PODATEK DOCHODOWY	13 174,60	13 174,60	217 615,00	-420 443,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-2 321 829,25	-2 291 818,54	677 357,89	-766 507,65

Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		31.12.2014r.	31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny	2 081 351,57	3 747 778,32
-	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	2 081 351,57	3 747 778,32
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	840 000,00	3 510 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 670 000,00	10 680 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 670 000,00	10 680 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	2 670 000,00	10 680 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 510 000,00	14 190 000,00
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	3 527 974,05
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 318 256,00	5 282 452,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 318 256,00	5 282 452,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 318 256,00	5 282 452,00
-	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	3 527 974,05	8 810 426,05
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	-968 366,48	- 3 290 195,73
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	968 366,48	3 290 195,73
-	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	968 366,48	3 290 195,73
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	968 366,48	3 290 195,73
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-968 366,48	-3 290 195,73
8.	Wynik netto	-2 321 829,25	677 357,89
a)	zysk netto	0,00	677 357,89
b)	strata netto	2 321 829,25	677 357,89
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 747 778,32	20 387 588,21
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 747 778,32	20 387 588,21

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		31.12.2014	31.12.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-2 321 829,25	677 357,89
II.	Korekty razem	17 288 632,84	-326 139,28
1.	Amortyzacja	25 041,25	292 581,67
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 562,29	268 044,13
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 309,13	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-3 500,00	-2 800,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-115 347,58	-574 602,48
7.	Zmiana stanu należności	-3 718 978,81	-6 021 676,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 646 990,22	7 040 462,42
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 450 000,00	- 1 328 148,84
10.	Inne korekty	13 174,60	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	14 966 803,59	351 218,61
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	11 309,13	0,00
1.	Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.	11 309,13	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niemater. i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	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	19 011 297,49	20 851 190,00
1.	Nabycie wartości niemater.i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 011 297,49	1 190,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	19 870 000,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	980 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	980 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	980 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-18 999 988,36	-20 851 190,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	4 000 256,00	20 892 451,94
1.	Wpływy netto z wyd.udzi.(emisji akcji) i innych instr.kapit.oraz dopłat do kapit.	3 988 256,00	15 962 452,00
2.	Kredyty i pożyczki	12 000,00	3 859 999,94
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 070 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 562,29	382 449,62
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	0,00	200 000,00
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	31 065,83
8.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 562,29	151 383,79
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 997 693,71	20 510 002,32
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-35 491,06	10 030,93
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	35 491,06	10 030,93
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	35 491,06	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	0,00	10 030,93
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

Emitent w IV kwartale 2015 roku kontynuował wdrażanie strategii mającej na celu zbudowanie silnego podmiotu w segmencie car fleet management. W ramach modyfikacji wdrażanej strategii, Zarząd Spółki zdecydował, że prowadzona dotychczas przez Emitenta działalność operacyjna będzie wykonywana bezpośrednio przez nowo tworzone lub nabywane podmioty wchodzące w skład grupy kapitałowej Velto Cars. W związku z powyższym Zarząd Spółki skoncentrował swoje działania w IV kwartale 2015 roku na doprowadzeniu do akwizycji co najmniej jednego podmiotu z branży. Decyzje i działania w tym obszarze mają być sfinalizowane do końca I kwartału 2016 roku. Dlatego też przejściowo Emitent może nie wykazywać zakładanej wcześniej dynamiki przychodów i zysków.

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.

W ramach modyfikacji wdrażanej strategii, Zarząd Spółki zdecydował, że prowadzona dotychczas przez Emitenta działalność operacyjna będzie wykonywana bezpośrednio przez nowo tworzone lub nabywane podmioty wchodzące w skład grupy kapitałowej Velto Cars. Na skutek modyfikacji przyjętej przez Spółkę strategii i przesunięciem w czasie realizacji planów akwizycji podmiotów z branży, Zarząd Emitenta został zmuszony do dokonania odpowiedniej korekty prognozy wyników finansowych za 2015 rok.

9. Wskazanie przyczyn niesporządzania 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. Opis zabezpieczeń ustanowionych na majątku Spółki.

Wykaz zabezpieczeń ustanowionych na majątku Spółki:

- 1) Hipoteka ustanowiona na niezabudowanej nieruchomości gruntowej stanowiącej działkę nr 395/4 o powierzchni 16,24 ha w miejscowości Krzywa Góra, gmina Pokój, dla której Sąd Rejonowy w Kluczborku prowadzi księgę wieczystą numer OP1U/00087394/1. Wartość ustanowionej hipoteki wynosi łącznie 6.860.000 złotych.
- 2) Hipoteka ustanowiona na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości gruntowej - działki 577/7, 577/8 w miejscowości Baborów, gmina Baborów dla której Sąd Rejonowy w Głubczycach prowadzi księgę wieczystą numer OP1G/00038715/7. Wartość ustanowionej hipoteki wynosi 510.300 złotych.
- 3) Hipoteka ustanowiona na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości gruntowej - działki 534/7, 552/9 w miejscowości Baborów, gmina Baborów dla której Sąd Rejonowy w Głubczycach prowadzi księgę wieczystą numer OP1G/00038713/3. Wartość ustanowionej hipoteki wynosi 1.545.000 złotych.
- 4) Hipoteka ustanowiona na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości gruntowej - działki 577/7, 577/8 w miejscowości Baborów, gmina Baborów dla której Sąd Rejonowy w Głubczycach prowadzi księgę wieczystą numer OP1G/00038715/7. Wartość ustanowionej hipoteki wynosi 510.300 złotych.
- 5) Weksle in blanco na zabezpieczenie spłat pożyczek.

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

Na dzień 31 grudnia 2015 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na etaty wynosiła 5,4.

13. 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, 15 lutego 2016 r.

Krzysztof Szczupak – Prezes Zarządu