



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Global Trade S.A.

II KWARTAŁ 2015 ROKU

Warszawa, 14 sierpnia 2015 r.

Raport GLOBAL TRADE S.A. za II kwartał roku 2015 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 +48 601-300-222

www.global-trade.biz.pl

biuro@global-trade.biz.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu: Jacek Kulikowski

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**DANE JEDNOSTKOWE w tys. zł**

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2015 r.	Stan na 30.06.2014 r.
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny	-73,4	723
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	11,3	220
Inwestycje długoterminowe	0	0
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	0	3
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	3
Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	751,2	558
Aktywa trwałe	668,9	1 031
Aktywa obrotowe	11,3	250
Aktywa / Pasywa razem	680,2	1 280

Wyszczególnienie	II kwartał 2015 r. od 01.04.2015 do 30.06.2015	II kwartał 2014 r. od 01.04.2014 do 30.06.2014	2015 r. narastająco od 01.01.2015 do 30.06.2015	2014 r. narastająco od 01.01.2014 do 30.06.2014
1	2	3	4	5
Amortyzacja	0,5	42	15,5	25
Przychody netto ze sprzedaży	0	119	0	119
Zysk / Strata na sprzedaży	-42,6	-169	-77,8	-116
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	-42,6	-242	-77,8	-118
Zysk / Strata brutto	-42,6	-242	-77,8	-118
Zysk / Strata netto	-42,6	-242	-77,8	-118
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	0	0	0	0

Bilans - dane w złotych

Aktywa		Stan na	
		30.06.2015 r.	30.06.2014 r.
A.	Aktywa trwałe	668 862,66	1 030 537,37
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 115,70	136,92
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	664 748,96	1 030 400,45
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	11 278,75	249 771,33
I.	Zapasy	0,00	16 367,50
II.	Należności krótkoterminowe	11 278,75	219 867,55
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	13 536,28
Aktywa razem A + B		680 141,41	1 280 308,70

Pasywa		Stan na	
		30.06.2015 r.	30.06.2014 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	-73 364,03	722 706,71
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	-5 415 839,77	-4 455 476,57
VIII.	Zysk (strata) netto	-77 752,14	-242 044,60
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	753 505,44	557 601,99
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 273,96	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	751 231,48	557 601,99
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem A + B		680 141,41	1 280 308,70

Rachunek Zysków i Strat - dane w złotych

Wariant porównawczy		II kwartał 2015 r.	II kwartał 2014 r.	2015 r. narastająco	2014 r. narastająco
		od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.04.2014 do 30.06.2014	od 01.01.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2014 do 30.06.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	636,95	0,00	119 595,68
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	300,00	0,00	25 562,89
II.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	90 311,07
III.	Zmiana stanu produktów	0,00	336,95	0,00	3 721,72
B.	Koszty działalności operacyjnej	42 562,92	63 861,19	77 752,14	289 123,70
I.	Amortyzacja	534,68	16 631,35	15 507,87	41 802,21
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	201,26	0,00	19 854,76
III.	Usługi obce	6 952,24	9 159,70	27 168,27	37 839,94
IV.	Podatki i opłaty	5 881,00	2 081,88	5 881,00	15 463,30
V.	Wynagrodzenia	29 195,00	14 420,00	29 195,00	64 876,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2 619,36	0,00	8 679,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	18 747,64	0,00	25 794,72
VIII.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów i usług	0,00	0,00	0,00	84 914,96
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-42 562,92	-63 224,24	-77 752,14	-169 528,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	4 525,86	0,00	11 314,65
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	4 525,86	0,00	11 314,65

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	64 846,38	0,00	73 693,38
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	57 484,18	0,00	57 484,18
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	7 362,20	0,00	16 209,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-42 562,92	-123 544,76	-77 752,14	-242 008,59
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
II.	Odsetki	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	0,00	17,58	0,00	36,01
I.	Odsetki	0,00	17,58	0,00	36,01
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	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-42 562,92	-123 562,34	-77 752,14	-242 044,60
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 (I+/-J)	-42 562,92	-123 562,34	-77 752,14	-242 044,60
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-42 562,92	-123 562,34	-77 752,14	-242 044,60

Rachunek Przepływów Pieniężnych - dane w złotych

Metoda pośrednia		II kwartał 2015 r.	II kwartał 2014 r.	2015 r. narastająco	2014 r. narastająco
		od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.04.2014 do 30.06.2014	od 01.01.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2014 do 30.06.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-42 562,92	-123 562,34	-77 752,14	-242 044,60
II.	Korekty razem	42 562,92	125 773,27	77 752,14	244 273,96
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	-2 193,35	0,00	-2 193,35
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	17,58	0,00	36,01
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-17,58	0,00	-36,01
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	-2 228,34	0,00	-2 228,34
F.	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	2 228,34	0,00	2 228,34
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym - dane w złotych

Wyszczególnienie		Stan na 30.06.2015 r.	Stan na 30.06.2014 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 388,11	964 751,31
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 388,11	964 751,31
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-73 364,03	722 706,71
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	-73 364,03	722 706,71

II. 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 odchyleń, 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 II kwartale 2015 roku nie zmieniano zasad (polityki) rachunkowości.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Kapitał obrotowy Spółki jest niewystarczający dla finansowania bieżącej działalności – stąd nasilające się problemy z płynnością. Jednym z elementów opracowywanej strategii rozwoju jest określenie źródeł finansowania. Obecnie Spółka korzysta wyłącznie z kapitałów obcych. Spółka, wspólnie z nowym właścicielem intensywnie poszukuje nowego inwestora mogącego zapewnić dodatkowe źródła finansowania działalności. O rezultatach i nowych perspektywach prowadzenia działań operacyjnych, Spółka poinformuje w osobnym komunikacie.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2015 rok.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

W okresie sprawozdawczym, Emitent nie realizował inwestycji.

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

W okresie sprawozdawczym, Emitent nie wprowadzał rozwiązań innowacyjnych.

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>KS Projekt Sp. z o.o.</i>	7 880 000	45,67%	12 046 667	51,81%
<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>	6 131 283	35,54%	6 431 283	27,66%
RAZEM	17 253 333	100,00%	23 253 333	100,00%

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

Na dzień 30-06-2015 r. Spółka nie zatrudnia pracowników.

Warszawa, dnia 14 sierpnia 2015 r.

Prezes Zarządu

Jacek Kulikowski