



Raport kwartalny

01.04.2014 – 30.06.2014

Łódź, 14 sierpnia 2014 r.



Spis treści

Informacja o Spółce	3
Struktura akcjonariatu	3
Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	4
Bilans – aktywa	10
Bilans – pasywa	11
Rachunek zysków i strat.....	12
Rachunek przepływów pieniężnych.....	13
Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	14
Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	15
Sprzedaż w podziale na kraj i eksport.....	15
Sprzedaż w podziale na obszary działalności.....	15
Podsumowanie wyników finansowych.....	18
Komentarz na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	19
Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń	20
Istotne zlecenia	20
Serwisy WWW	20
Systemy biznesowe.....	21
Otrzymanie dotacji na projekty badawczo-rozwojowe	21
Aktywności podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	22
Rozwój produktów i usług Spółki.....	22
Projekty badawczo-rozwojowe.....	22
Informacja o zatrudnieniu	23
Plany i prognozy.....	23

Informacja o Spółce

MakoLab Spółka Akcyjna jest zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000289179. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego na mocy Postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 1 października 2007 roku.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 707 473 zł i dzieli się na 7 074 730 akcji serii A, B, C, D o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Akcje Spółki serii B, C i D są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (oznaczenie akcji MAKOLAB, MLB).

Struktura akcjonariatu

Strukturę akcjonariatu MakoLab S.A. ilustruje tabela 1.

Akcjonariusz	Liczba akcji wyemitowanych w poszczególnych seriach					Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
	Ogółem	seria A	seria B	seria C	seria D	
Miroslaw Sopek	2 750 000	2 750 000				38,87%
Krzysztofa Sopek	2 750 000	2 750 000				38,87%
Pozostali	1 574 730		200 017	1 100 000	274 713	22,26%
Razem:	7 074 730	5 500 000	200 017	1 100 000	274 713	100%

Tab. 1. Struktura akcjonariatu MakoLab S.A. na dzień 14.08.2014 r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu

Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Niniejszy raport okresowy 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.

Spółka nie tworzy ani nie jest uczestnikiem grupy kapitałowej, nie jest zatem zobowiązana do sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jednolity tekst Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami). Sprawozdanie nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. W prezentowanym okresie Spółka nie przeprowadzała zmian przyjętych zasad rachunkowości.

Sprawozdania finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady (politykę) rachunkowości:

Środki pieniężne

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

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg średniego kursu kupna NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu waluty na rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu historycznego, z zastosowaniem metody FIFO
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec roku różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie: dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych, ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Zapasy

Wycena rozchodów zapasów odbywa się zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

Wytworzone przez jednostkę oprogramowanie komputerów przeznaczone do sprzedaży wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

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. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne do wysokości 3.500 zł umarzane są stawką 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł umarzane są w/g stawek dla oprogramowania i licencji – 50%.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym:

- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości do 3.000 zł umarzane są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, a ich ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się pozabilansowo,
- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 3.000 zł są ewidencjonowane na koncie „Środki trwałe” i umarzane od następnego miesiąca od daty oddania do użytkowania zgodnie z planem amortyzacyjnym.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka ustala na okres użyteczności ekonomicznej następujące stawki amortyzacji:

- budynki i lokale (grupa 1) – 10%
- kotły i maszyny energetyczne (grupa 3) – 14%
- maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania (grupa 4,5) – 30%
- urządzenia techniczne (grupa 6) – 4,5% - 10%
- środki transportu (grupa 7) – 20%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie (grupa 8) – 20%
- z uwzględnieniem wskaźników 1, 4 i 2.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Przyjęte do użytkowania obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne na podstawie umów spełniających przynajmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości są ujmowane w księgach rachunkowych jednostki oraz w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. W przypadku gdy umowa leasingu przewiduje, że korzystający uzyska tytuł własności przedmiotu leasingu po zakończeniu umowy, to amortyzuje się go przez okres ekonomicznej użyteczności zgodnie z metodą i stawką stosowaną dla podobnych własnych składników aktywów. Gdy umowa leasingu nie przewiduje przeniesienia prawa własności, amortyzuje się przez krótszy z dwóch okresów: okres trwania leasingu albo okres użytkowania przez korzystającego.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, część odsetkowa z opłaty leasingowej, rozliczenie z tytułu projektu „Fractus 2.0”.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie

podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki w wysokości minimum 8% do czasu osiągnięcia wartości 1/3 wartości kapitału zakładowego (art. 396 par.1 KSH). Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu sprzedaży towarów, produktów i świadczenia usług oraz ze sprzedaży papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży, przeznaczonych do

obrotu i utrzymywanych do terminu zapadalności jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dn. 15.02.1992, Dz. U. z 2011 r. nr 74, poz. 397 z późniejszymi zmianami).

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

Bilans – aktywa

Wszystkie wartości bilansu wyrażone są w tys. zł.

AKTYWA	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.03.2014	Stan na dzień 30.06.2013	Stan na dzień 31.03.2013
A. AKTYWA TRWAŁE	778,46	743,20	763,91	609,15
I. Wartości niematerialne i prawne	199,54	180,80	253,93	225,49
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	199,54	180,80	253,93	225,49
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	387,67	371,15	425,62	338,96
1. Środki trwałe	379,58	363,06	414,04	327,38
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	41,77	44,73	53,60	56,56
c) urządzenia techniczne i maszyny	295,71	273,71	329,36	238,72
d) środki transportu	39,43	41,79	22,47	32,10
e) inne środki trwałe	2,67	2,83	8,61	-
2. Środki trwałe w budowie	8,09	8,09	11,58	11,58
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	108,98	108,98	71,51	31,85
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	82,27	82,27	12,85	12,85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	82,27	82,27	12,85	12,85
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	7 496,59	6 561,57	6 234,76	6 226,36
I. Zapasy	11,26	48,38	431,85	440,54
1. Materiały	-	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	423,70	423,70
4. Towary	11,26	48,38	8,15	16,84
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 925,62	3 447,49	2 900,33	2 520,83
1. Należności od jednostek powiązanych	-	15,59	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	3 925,62	3 431,90	2 900,33	2 520,83
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	3 737,34	3 267,01	2 631,21	2 448,94
- do 12 miesięcy	3 737,34	3 267,01	2 631,21	2 448,94
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9,15	2,91	43,17	7,50
c) inne	179,13	161,98	225,95	64,39
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 509,68	3 007,90	2 856,69	3 222,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 509,68	3 007,90	2 856,69	3 222,79
a) w jednostkach powiązanych	18,15	-	-	-
udzielone pożyczki	18,15	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	2,29	1,25
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 491,53	3 007,90	2 854,39	3 221,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 491,53	3 007,90	2 737,56	3 156,85
- inne środki pieniężne	-	-	116,84	64,70
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50,02	57,80	45,90	42,19
AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B)	8 275,05	7 304,77	6 998,67	6 835,50

Bilans – pasywa

Wszystkie wartości bilansu wyrażone w tys. zł.

PASYWA	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.03.2014	Stan na dzień 30.06.2013	Stan na dzień 31.03.2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 597,34	5 842,31	5 015,77	5 391,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	707,47	707,47	707,47	707,47
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 205,69	4 143,62	4 143,62	3 407,28
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	486,56	-	948,59
VIII. Zysk (strata) netto	684,17	504,66	164,67	327,82
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 677,71	1 462,46	1 982,91	1 444,35
I. Rezerwy na zobowiązania	0,28	0,28	0,20	0,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	0,28	0,28	0,20	0,20
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
- długoterminowa	-	-	-	-
- krótkoterminowa	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	111,39	89,14	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	118,07	89,14	-	-
d) inne	-	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 519,44	1 303,12	1 981,60	1 443,05
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	0,10	0,10
2. Wobec pozostałych jednostek	2 441,52	1 220,26	1 854,77	1 392,29
a) kredyty i pożyczki	903,89	497,74	697,27	766,83
b) z tytułu emisji dłużnych papierów	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	36,45	37,29	183,51	90,42
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie	597,97	250,94	512,91	257,43
- do 12 miesięcy	597,97	250,94	512,91	257,43
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	475,23	365,49	206,88	235,27
h) z tytułu wynagrodzeń	36,23	37,15	27,97	24,41
i) inne	391,76	31,64	226,22	17,92
3. Fundusze specjalne	77,92	82,87	126,74	50,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	46,61	69,91	1,11	1,11
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	46,61	69,91	1,11	1,11
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	46,61	69,91	1,11	1,11
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	8 275,05	7 304,77	6 998,67	6 835,50

Rachunek zysków i strat

Wszystkie wartości rachunku zysków i strat wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2014 – 30.06.2014	Dane za okres 01.01.2013 – 30.06.2013	Dane za okres 01.04.2014 – 30.06.2014	Dane za okres 01.04.2013 – 30.06.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 197,40	5 640,67	3 781,82	2 873,38
- od jednostek powiązanych	15,59	0,57	-	0,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 628,90	5 431,32	3 381,73	2 739,81
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	568,50	209,35	415,67	133,57
B. Koszty działalności operacyjnej	6 874,98	5 506,56	3 765,93	3 053,43
I. Amortyzacja	150,20	158,59	68,99	79,03
II. Zużycie materiałów i energii	205,13	135,87	145,50	83,94
III. Usługi obce	1 998,92	1 784,41	1 092,05	1 030,34
IV. Podatki i opłaty, w tym:	54,73	39,94	29,63	21,25
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	3 233,93	2 560,58	1 633,32	1 363,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	607,74	492,89	330,60	284,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	195,15	154,26	121,35	71,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	429,19	180,02	344,49	118,84
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	322,41	134,12	15,89	- 180,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	562,44	29,18	264,97	0,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	488,13	28,32	260,85	-
III. Inne przychody operacyjne	74,30	0,86	4,11	0,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	10,45	1,16	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	10,45	1,16	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	874,40	162,14	280,86	- 179,20
G. Przychody finansowe	25,79	104,08	- 22,44	30,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	0,46	0,33	0,21	0,17
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	25,33	103,75	- 22,65	29,93
H. Koszty finansowe	23,90	25,91	16,98	14,05
I. Odsetki, w tym:	16,54	25,90	9,62	14,04
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	7,36	-	7,36	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	876,29	240,31	241,43	- 163,14
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	876,29	240,31	241,43	- 163,14
L. Podatek dochodowy	192,12	75,64	61,93	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	684,17	164,67	179,51	- 163,14

Rachunek przepływów pieniężnych

Wszystkie wartości rachunku przepływów pieniężnych wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2014 – 30.06.2014	Dane za okres 01.01.2013 – 30.06.2013	Dane za okres 01.04.2014 – 30.06.2014	Dane za okres 01.04.2013 – 30.06.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	684,17	164,67	179,51	-163,14
II. Korekty razem	226,63	722,86	-22,68	120,79
1. Amortyzacja	150,20	158,59	68,99	79,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	26,86	8,69	37,12	8,69
7. Zmiana stanu należności	-225,56	403,97	-478,13	-379,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	302,67	400,49	356,17	608,12
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-54,82	-64,45	-15,53	-3,71
10. Inne korekty	27,29	-184,43	8,70	-191,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	910,79	887,53	156,82	-42,35
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	90,58	256,78	74,73	233,80
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	90,58	217,11	74,73	194,13
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	39,66	-	39,66
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	39,66	-	39,66
- nabycie aktywów finansowych	-	39,66	-	39,66
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-90,58	-256,78	-74,73	-233,80
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-	0,42	-	-1,05
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	0,42	-	-1,05
II. Wydatki	89,53	291,49	-401,54	89,97
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	62,25	263,67	-406,14	69,57
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	23,71	27,81	2,72	20,40
8. Odsetki	3,57	-	1,88	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-89,53	-291,07	401,54	-91,01
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	730,68	339,68	483,63	-367,15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	730,68	339,68	483,63	-367,15
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 760,85	2 514,71	3 007,90	3 221,55
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3 491,53	2 854,39	3 491,53	2 854,39
- o ograniczonej możliwości dysponowania	143,24	112,48	143,24	112,48

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wszystkie wartości zestawienia zmian w kapitale własnym wyrażone w tys. zł.

Wyszczególnienie	Dane za okres 01.01.2014 – 30.06.2014	Dane za okres 01.01.2013 – 31.06.2013	Dane za okres 01.04.2014 – 30.06.2014	Dane za okres 01.04.2013 – 30.06.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 337,65	5 063,34	5 842,31	5 391,15
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 337,65	5 063,34	5 842,31	5 391,15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	707,47	707,47	707,47	707,47
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	707,47	707,47	707,47	707,47
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 143,62	3 407,28	4 143,62	3 407,28
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	62,07	736,35	62,07	736,35
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 205,69	4 143,62	4 205,69	4 143,62
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	486,56	948,59	486,56	948,59
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	486,56	948,59	486,56	948,59
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	486,56	948,59	486,56	948,59
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	684,17	164,67	179,51	- 163,14
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 597,34	5 015,77	5 597,34	5 015,77
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-	-	-

Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Sprzedaż w podziale na kraj i eksport

Dynamikę i strukturę sprzedaży w podziale na kraj i eksport przedstawiają tabele 2 i 3.

	Dynamika	Struktura	
	Q2.2014/Q2.2013	Q2.2014	Q2.2013
Kraj	33%	37,8%	37,2%
Eksport	30%	62,2%	62,8%
Razem	32%	100,0%	100,0%

Tab. 2. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport w II kwartale 2014 r.

	Dynamika	Struktura	
	Q1-Q2.2014/ Q1-Q2.2013	Q1-Q2.2014	Q1-Q2.2013
Kraj	38%	35,0%	32,2%
Eksport	22%	65,0%	67,8%
Razem	28%	100,0%	100,0%

Tab. 3. Sprzedaż w podziale na kraj i eksport narastająco w okresie I-II kwartał 2014 r.

Sprzedaż w podziale na obszary działalności

Dynamikę i strukturę sprzedaży w podziale na obszary działalności przedstawiają tabele 4 i 5.

	Dynamika	Struktura	
	Q2.2014/Q2.2013	Q2.2014	Q2.2013
Serwisy WWW	55%	59,6%	50,8%
Systemy biznesowe	-19%	19,5%	31,5%
Centrum danych	-18%	7,9%	12,6%
Sprzedaż oprogramowania	260%	9,8%	3,6%
Sprzedaż sprzętu	49%	1,2%	1,1%
Pozostałe	521%	2,0%	0,4%
Razem	32%	100,0%	100,0%

Tab. 4. Sprzedaż w podziale na obszary działalności w II kwartale 2014 r.

	Dynamika	Struktura	
	Q1-Q2.2014 /Q1-Q2.2013	Q1-Q2.2014	Q1-Q2.2013
Serwisy WWW	29%	59,0%	58,6%
Systemy biznesowe	10%	22,9%	26,6%
Centrum danych	-2%	8,2%	10,7%
Sprzedaż oprogramowania	209%	6,9%	2,9%
Sprzedaż sprzętu	47%	1,0%	0,8%
Pozostałe	546%	1,9%	0,4%
Razem	28%	100,0%	100,0%

Tab. 5. Sprzedaż w podziale na obszary działalności narastająco w okresie I-II kwartał 2014 r.

Dynamikę i strukturę sprzedaży w obszarze systemów biznesowych w podziale na rodzaje systemów i usług ilustrują tabele 6 i 7.

	Dynamika	Struktura	
	Q2.2014/Q2.2013	Q2.2014	Q2.2013
Systemy dedykowane	4%	56,7%	44,3%
Kalkulatory finansowe	-28%	33,9%	38,4%
ColDis	-69%	6,1%	16,2%
Fractus	139%	3,4%	1,1%
Razem	-19%	100,0%	100,0%

Tab. 6. Sprzedaż w obszarze systemów biznesowych w podziale na rodzaje systemów w II kwartale 2014 r.

	Dynamika	Struktura	
	Q1-Q2.2014 /Q1-Q2.2013	Q1-Q2.2014	Q1-Q2.2013
Systemy dedykowane	38%	54,8%	43,6%
Kalkulatory finansowe	3%	37,3%	40,0%
ColDis	-72%	3,9%	15,0%
Fractus	214%	4,0%	1,4%
Razem	10%	100,0%	100,0%

Tab. 7. Sprzedaż w obszarze systemów biznesowych w podziale na rodzaje systemów narastająco w okresie I-II kwartał 2014 r.

Przychody uzyskiwane przez Spółkę w prezentowanych obszarach działalności pochodzą ze sprzedaży następujących usług (produktów, towarów):

1. Serwisy WWW – usługi związane z projektowaniem, tworzeniem, zarządzaniem i utrzymaniem serwisów WWW w tym aplikacje na urządzenia mobilne oraz usługi konsultingu, pozycjonowania, reklamy internetowej, aplikacji dla portali społecznościowych.
2. Systemy biznesowe
 - a. systemy dedykowane – projektowanie i tworzenie systemów zarządzania na zamówienie przede wszystkim wspierających sprzedaż i zarządzanie relacjami z klientami (CRM); usługi outsourcingu informatycznego dla tych systemów,
 - b. kalkulatory finansowe – autorskie, zaawansowane narzędzia planowania i obliczeń finansowych dla sektora bankowego – projektowanie, tworzenie, wdrożenia oraz usługi wsparcia,
 - c. ColDis - rodzina autorskich systemów do zarządzania centrami handlowymi wraz z rozwiązaniami business intelligence - wdrożenia, integracja z systemami ERP oraz usługi wsparcia,
 - d. Fractus – autorski system zarządzania sprzedażą i logistyką - wdrożenia, integracja z systemami ERP oraz usługi wsparcia.
3. Centrum Danych – usługi hostingu, hotelingu, kolokacji i inne tego typu.
4. Sprzedaż oprogramowania – oprogramowanie firm trzecich do zastosowań naukowych (chemia) oraz narzędzia programistyczne.
5. Sprzedaż sprzętu - sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem systemowym oraz urządzenia dla telefonii VoIP¹.
6. Pozostałe - inne usługi świadczone przez Spółkę, w tym usługi serwisowe sprzętu komputerowego.

¹ Z uwagi na znikomy udział sprzedaży urządzeń dla telefonii VoIP w przychodach Spółki oraz decyzję o nierozwijaniu tego obszaru działalności sprzedaż urządzeń VoIP w 2014 r. oraz w okresach porównawczych została włączona do pozycji „Sprzedaż sprzętu”.

Podsumowanie wyników finansowych

Podsumowanie wyników uzyskanych przez Spółkę w okresie objętym raportem ilustrują tabele 8 i 9.

		Q2.2014	Q2.2013	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. PLN	3 782	2 873	32%
- w tym zagraniczna	tys. EUR	1 123	420	35%
Wynik na sprzedaży	tys. PLN	16	-180	-
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. PLN	264	1	-
Wynik na działalności finansowej	tys. PLN	-39	16	-
Zysk (strata) brutto	tys. PLN	241	-163	-
Zysk (strata) netto	tys. PLN	180	-163	-

Tab. 8. Wybrane dane finansowe w II kwartale 2014 r.

		Q1-Q2 2014	Q1-Q2 2013	Zmiana
Całkowita sprzedaż	tys. PLN	7 197	5 640	28%
- w tym zagraniczna	tys. EUR	1 680	903	24%
Wynik na sprzedaży	tys. PLN	322	134	140%
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	tys. PLN	551	28	1878%
Wynik na działalności finansowej	tys. PLN	2	78	-97%
Zysk (strata) brutto	tys. PLN	876	240	265%
Zysk (strata) netto	tys. PLN	684	165	325%

Tab. 9. Wybrane dane finansowe w okresie I-II kwartał 2014 r.

W raportach kwartalnych Zarząd Spółki przedstawia plany sprzedaży na kolejny kwartał. Realizację prognoz sprzedaży opublikowanych dla kwartałów 2014 r. ilustruje tabela 6.

	Prognoza	Realizacja	Odchylenie
	tys. PLN	tys. PLN	(realiz.- progn.)/progn.
Q1.2014	2 750	3 416	24%
korekta z 16.04.2014 r.	3 414		-
Q2.2014	3 300	3782	15%

Tab. 10. Realizacja kwartalnych prognoz sprzedaży w 2014 r.

Komentarz na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W II kwartale 2014 r. Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży o wartości 3 782 tys. zł, większe o 32% od wartości przychodów w analogicznym okresie roku poprzedniego. Narastająco od początku roku sprzedaż Spółki osiągnęła wartość 7 197 tys. zł, co stanowi wzrost o 28% w stosunku do roku poprzedniego.

Sprzedaż produktów i usług Spółki, z której pochodzi 92% wartości przychodów ze sprzedaży, wzrosła w ujęciu rok do roku o 22%. W wymiarze geograficznym wzrost sprzedaży produktów i usług jest wynikiem większej wartości zarówno sprzedaży krajowej (wzrost o 21% r/r) jak i eksportu (wzrost o 22% r/r).

Głównym źródłem przychodów Spółki pozostaje sprzedaż zagraniczna, która narastająco od początku roku stanowi 65% ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży, przy czym większość eksportu pochodzi ze sprzedaży usług z obszaru serwisów WWW (75% wartości eksportu). W tym obszarze Spółka zanotowała po II-kwartale 2014 r. wzrost sprzedaży na poziomie 30% w ujęciu rok do roku, utrzymując jednocześnie przychody ze sprzedaży systemów biznesowych (15% wartości eksportu), głównie kalkulatorów finansowych na poziomie sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego. Podstawowymi klientami zagranicznymi Spółki są firmy z grupy Renault-Nissan, jednak Spółka sukcesywnie rozwija współpracę z innymi dużymi nabywcami, w szczególności na produkty i usługi z obszaru serwisów WWW oraz dedykowanych systemów biznesowych (więcej informacji w rozdziale „Istotne zlecenia”).

Dodatnia dynamika przychodów ze sprzedaży produktów i usług na rynku krajowym wynika przede wszystkim ze wzrostu sprzedaży usług outsourcingu informatycznego oraz serwisów WWW.

Sprzedaż towarów, która narastająco od początku roku stanowi 8% wartości przychodów z sprzedaży Spółka realizowała na rynku krajowym. W ujęciu rok do roku wzrost sprzedaży towarów o 172% wynika przede wszystkim z dokonanej przez Spółkę w czerwcu tego roku transakcji sprzedaży oprogramowania naukowego o wartości 321 tys. zł (łącznie sprzedaż oprogramowania naukowego w 2013 r. osiągnęła wartość 328 tys. zł).

W II-gim kwartale 2014 r. Spółka wypracowała dodatni wynik na sprzedaży w wysokości 16 tys. zł (w analogicznym okresie 2013 roku Spółka zanotowała stratę 180 tys. zł), a narastająco od początku roku zysk na sprzedaży osiągnął poziom 322 tys. zł (odpowiednio w 2013 roku zysk na sprzedaży wynosił 134 tys. zł). Na wynik w raportowanym okresie znaczący wpływ miały poniesione przez Spółkę koszty marketingu związane z organizacją w czerwcu dwóch konferencji - „25 lat MakoLab. 25 lat rewolucji cyfrowej” oraz „III MakoLab Semantic Day” (łącznie 130 tys. zł).

Ponadto należy zauważyć, że zgodnie z przyjętymi zasadami księgowania w koszty operacyjne wliczane są koszty realizacji projektu badawczo-rozwojowego dofinansowywanego ze środków unijnych, podczas gdy związane z nim dotacje księgowane są jako pozostałe przychody operacyjne. W II-gim kwartale 2014 r. koszty projektu wyniosły 270 tys. zł, a narastająco od początku roku koszty projektu osiągnęły wartość 437 tys. zł.

Na zanotowany zysk na pozostałej działalności operacyjnej wpływają przed wszystkim otrzymane w 2014 r. dotacje (łącznie 488 tys. zł) na pokrycie części kosztów projektu badawczo-rozwojowego, które zostały poniesione przez Spółkę i obciążły jej wyniki w poprzednim i bieżącym roku. Ponadto pozostałe przychody operacyjne powiększa kwota rezerwy aktualizującej należności (70 tys. zł) rozwiązanej w wyniku otrzymania zaległej płatności od kontrahenta zagranicznego. Ostatecznie w II-gim kwartale 2014 r. Spółka zanotowała dodatni wynik z działalności operacyjnej w wysokości 162 tys. zł, a narastająco od początku roku zysk z działalności operacyjnej osiągnął poziom 874 tys. zł.

Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń

Istotne zlecenia

Serwisy WWW

Spółka, w ramach konsorcjum z DigitasLBI z Londynu, realizowała prace w projekcie HELIOS - globalnej wymiany platformy internetowej grupy Renault-Nissan. Wartość prac wykonanych w II-gim kwartale wyniosła ok. 130 tys. Euro. W III-cim i IV-tym kwartale 2014 r. Spółka planuje uzyskać przychody z realizacji projektu w wysokości ok. 500 tys. euro. Realizacja projektu jest planowana na 3 lata.

Spółka kontynuowała wykonywanie usług opracowania i utrzymania serwisów WWW dla firm koncernu Renault-Nissan. M.in. wykonywała zlecenia związane z rozwijaniem, utrzymaniem i wdrażaniem opracowanego przez nią systemu zarządzania treścią serwisów Renault (RSI-CMS) działającego w kilkunastu krajach świata a także zamówienia na aplikacje do wizualizacji 3D samochodów na platformę iOS.

Spółka realizowała umowę z NuSil Technology LLC z siedzibą w Carpinteria, Kalifornia, USA – globalnym producentem wyrobów silikonowych na wykonanie portalu internetowego opartego na systemie Sitecore CEP. Całkowita wartość kontraktu wzrosła do 74 tys. USD a zakończenie jego realizacji zostało przesunięte na wrzesień 2014 r.

Spółka kontynuowała realizację portalu internetowego wraz z zestawem aplikacji w trzech krajach bałtyckich na zlecenie PZU Litwa. Portal jest wykonywany przy wykorzystaniu systemu Sitecore CEP. Całkowita wartość projektu wynosi ok. 430 tys. zł netto a jego zakończenie planowane jest na koniec III-go kwartału 2014 r.

Spółka realizowała usługi związane z pozycjonowaniem i reklamą internetową w ramach wcześniej podpisanych umów na obsługę stałą dla takich klientów jak np. Renault Osterreich GMBH, Renault GCC i klientów krajowych, np. Konsorcjum Polskich Biur Podróży.

Spółka zakończyła realizację portalu internetowego ES-SYSTEM S.A. – największej polskiej firmy w branży oświetleniowej dedykowanego przede wszystkim prezentacji produktów klienta. Portal został wykonany w technologii Responsive Web Design na platformie OXID eShop.

Systemy biznesowe

Kalkulatory finansowe

Spółka realizowała zlecenia z Sogesma SARL (grupa RCI Bank) na przebudowę aplikacji kalkulatorów finansowych oraz usługi centrum danych.

Systemy dedykowane

Spółka rozbudowywała system do zarządzania zgłoszeniami klientów (LMT) o kolejne funkcjonalności w ramach otrzymywanych zleceń od francuskiego koncernu Renault S.A.S. dotyczących adaptacji i wdrożenia autorskiego systemu typu CRM.

Spółka realizowała umowę z Konsorcjum Polskich Biur Podróży z siedzibą w Łodzi na realizację systemu rezerwacyjnego dla agentów. W ramach umowy zostanie wykonane oprogramowanie systemu oraz dostarczony sprzęt i oprogramowanie systemowe do jego instalacji. Całkowita wartość projektu wynosi ok. 620 tys. zł a jego realizacja jest planowana do końca 2014 r.

Usługi doradcze w zakresie projektowania procesów biznesowych

Spółka kontynuowała świadczenie dla jednego z polskich banków usług doradczych w zakresie projektowania procesów biznesowych wykorzystywanych przez bank w prowadzonej przez niego działalności. Umowa z bankiem została przedłużona do końca września 2014 r.

Otrzymanie dotacji na projekty badawczo-rozwojowe

W II-gim kwartale 2014 Spółka otrzymała kolejną transzę dotacji dla projektu badawczo-rozwojowego „Opracowanie technologicznych fundamentów dla semantycznych systemów zarządzania treścią” realizowanego od 01.03.2013 r.

w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007 – 2013, Oś priorytetowa III: Gospodarka, Innowacyjność, Przedsiębiorczość, Działanie III.3 „Rozwój B+R w przedsiębiorstwach”. Na uzyskaną kwotę w wysokości 207 tys. zł składają się: refundacja kosztów poniesionych w okresie od 01.07. do 30.09.2013 r. oraz zaliczka na koszty 2014 roku.

Ponadto w II-gim kwartale 2014 roku Spółka otrzymała ostatnią część płatności końcowej w kwocie 53 tys. zł, w ramach dofinansowania projektu „Stworzenie ontologii opisującej zagadnienia samochodów używanych, możliwości ich konfiguracji oraz opracowanie technicznych rozwiązań IT umożliwiających implementację ontologii” realizowanego w 2012 r.

Aktywności podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

Rozwój produktów i usług Spółki

Zastosowania technologii Semantic Web

Spółka kontynuowała prace związane z zastosowaniem technologii semantycznych. Oprócz ich zastosowania w serwisach WWW w branży motoryzacyjnej prace te dotyczyły także standardu FIBO (Financial Industry Business Ontology) dla branży finansowej. Te ostatnie były prowadzone we współpracy z ze stowarzyszeniem EDMC oraz firmą WISDOM Denis Wisnowsky z USA.

Aplikacje mobilne dla smartfonów i tabletów

Spółka kontynuowała prace rozwojowe aplikacji na urządzenia mobilne. Dotyczą one rozszerzenia już opracowanych rozwiązań (serwisy WWW dla firm grupy Renault-Nissan, kalkulatory finansowe dla Sogesma SARL) na te urządzenia oraz opracowania całkowicie nowych aplikacji dla platform iPhone/iPad, Android, Windows Phone.

Aplikacje dla komputerów w kokpitach samochodów

Spółka kontynuowała rozwijanie aplikacji dla komputerów montowanych w kokpitach samochodów dla koncernu Renault oraz dla firmy Parrot. Na platformę R-Link w samochodach Renault wykonano kolejną aplikację na zlecenie Sogesma SARL (grupa RCI Bank).

Projekty badawczo-rozwojowe

Opracowanie technologicznych fundamentów dla systemów zarządzania treścią wykorzystującego technologię sieci semantycznych.

Spółka kontynuowała realizację projektu badawczego "Opracowanie technologicznych fundamentów dla systemów zarządzania treścią", rozpoczętego w dniu 1.03.2013 r. Celem projektu jest opracowanie podstaw technologicznych innowacyjnego systemu do zarządzania treścią (CMS) wykorzystującego technologię sieci semantycznych (WEB 3.0). Opracowane technologie będą wykorzystane do opracowania systemu CMS i jego sprzedaży przez Spółkę. Realizacja projektu planowana jest przez około 2 lata. Całkowita planowana wartość projektu wynosi 1 882 255 zł, a wysokość dofinansowania 997 270 zł.

Informacja o zatrudnieniu

Informację dotyczącą liczby osób zatrudnionych przez Spółkę w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień kwartału przedstawia tabela 7.

	Q2.2014	Q2.2013
Liczba osób zatrudnionych (pełne etaty)	93	83

Tab. 11. Liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na ostatni dzień kwartału.

Plany i prognozy

Zarząd Spółki podtrzymuje dotychczasową decyzję o nie przedstawianiu prognoz finansowych a jedynie planów sprzedaży również w 2014 r.

Przy założeniu, że średni kurs euro, po jakim realizowana będzie sprzedaż Spółki w okresie III-go kwartału 2014 r., nie będzie niższy niż 4,15 zł i zostaną zrealizowane wszystkie zaplanowane projekty, Spółka planuje osiągnięcie w tym okresie przychodów ze sprzedaży w wysokości 3 500 tys. zł netto.

Łódź, dnia 14 sierpnia 2014

Wojciech Zieliński

Prezes Zarządu

Miroslaw Sopek

Wiceprezes Zarządu