

Skonsolidowany Raport Grupy Kapitałowej Ailleron SA za IV kwartał 2015

zawierający dane jednostkowe Ailleron SA



Nazwa firmy	Ailleron
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Siedziba	Kraków
Adres	ul. Prof. Michała Życzkowskiego 20, 31-864 Kraków
KRS	0000385276
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
NIP	9452091626
Regon	120532280
Wysokość kapitału Zakładowego	3.706.651,20 zł



SPIS TREŚCI

I.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	5
II.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2015 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2015.....	8
1.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	8
2.	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	10
3.	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	12
4.	SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE (FUNDUSZU) WŁASNYM	14
5.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	16
	Informacje ogólne	16
5.1.	Oświadczenie o zgodności oraz ogólne zasady sporządzania	16
5.2.	Oświadczenia zarządu	17
5.3.	Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza	17
5.4.	Stosowane zasady rachunkowości	17
5.5.	Przychody oraz informacje geograficzne.....	20
5.6.	Segmenty operacyjne	20
5.7.	Działalność w okresie śródrocznym	23
5.8.	Podatek dochodowy dotyczący działalności kontynuowanej.....	23
5.9.	Rzeczowe aktywa trwałe	27
5.10.	Wartość firmy	29
5.11.	Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	30
5.12.	Umowy długoterminowe	31
5.13.	Kapitał akcyjny	32
5.14.	Zyski zatrzymane i dywidendy.....	33
5.15.	Kredyty i pożyczki otrzymane.....	34
5.16.	Pozostałe zobowiązania finansowe	35
5.17.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	36
5.18.	Umowy leasingu operacyjnego.....	36
5.19.	Transakcje z jednostkami powiązanymi.....	36
5.20.	Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe	42
5.21.	Zdarzenia po dniu bilansowym	43
5.22.	Zatwierdzenie sprawozdania	43



III.	POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO....	44
1.	Organizacja Grupy kapitałowej i podstawowe informacje o Grupie.....	44
2.	Akcjonariat Spółki powyżej 5% oraz zmiany w jego strukturze.....	50
3.	Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące.....	53
4.	Opis istotnych dokonań Grupy oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	54
5.	Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	55
6.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w prezentowanym okresie.....	56
7.	Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	57
8.	Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy	58
9.	Zdarzenia po okresie sprawozdawczym, nieujęte w sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.	58
10.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych	58
11.	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów.....	59
12.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych	59
13.	Informacje o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.....	59
14.	Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi zawarte na warunkach innych niż rynkowe	59
15.	Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki lub udzielenie gwarancji	60
16.	Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.....	60
IV.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2015 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2015	61
1.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	61
2.	JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	63
3.	JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	65
4.	JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	67



I. WYBRANE DANE FINANSOWE

GRUPA AILLERON – WYBRANE DANE (nie badane)				
Skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Przychody ze sprzedaży	68 157	53 883	16 287	12 862
Koszt własny sprzedaży	37 509	27 254	8 963	6 506
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	30 648	26 629	7 324	6 356
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	9 090	9 289	2 172	2 217
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	8 037	9 093	1 921	2 171
Zysk (strata) netto	6 573	7 048	1 571	1 682
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	6 573	7 048	1 571	1 682
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR)	0,53	0,61	0,13	0,14
Suma całkowitych dochodów	6 573	7 048	1 571	1 682
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 305	- 71	3 418	- 17
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	- 7 736	- 10 405	- 1 849	- 2 484
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	1 661	14 284	397	3 410
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	14 915	6 679	3 564	1 594
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	tys. PLN		tys. EUR	
	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Aktywa trwałe	64 502	49 003	15 136	11 497
Aktywa obrotowe	51 805	38 120	12 157	8 944
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 915	6 679	3 500	1 567
Aktywa razem	116 307	87 123	27 293	20 440
Kapitał własny	67 135	55 308	15 754	12 976
Kapitał akcyjny	3 707	3 482	870	817
Zobowiązania długoterminowe	29 799	18 848	6 993	4 422
Zobowiązania krótkoterminowe	19 373	12 967	4 546	3 042
Pasywa razem	116 307	87 123	27 293	20 440



AILLERON SA – WYBRANE DANE (nie badane)

Jednostkowy rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Przychody ze sprzedaży	17 608	14 665	4 208	3 501
Koszt własny sprzedaży	6 530	2 163	1 560	516
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	11 078	12 502	2 647	2 984
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 357	3 627	563	866
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 269	3 679	542	878
Zysk (strata) netto	2 005	3 020	479	721
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 005	3 020	479	721
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR)	0,16	0,26	0,04	0,06
Suma całkowitych dochodów	2 005	3 020	479	721
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 225	519	1 727	124
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	- 5 060	- 16 486	- 1 209	- 3 935
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	3 870	13 532	925	3 230
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	6 473	438	1 547	105
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	tys. PLN		tys. EUR	
	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Aktywa trwałe	73 755	60 535	17 307	14 202
Aktywa obrotowe	21 415	12 574	5 025	2 950
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 473	438	1 519	103
Aktywa razem	95 170	73 109	22 333	17 152
Kapitał własny	58 540	51 281	13 737	12 031
Kapitał akcyjny	3 707	3 482	870	817
Zobowiązania długoterminowe	27 514	17 482	6 456	4 102
Zobowiązania krótkoterminowe	9 116	4 346	2 139	1 020
Pasywa razem	95 170	73 109	22 333	17 152



Dla celów przeliczenia prezentowanych danych na EUR zastosowano następujące kursy:

- Dla pozycji rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych:
 - 4,1848 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.12.2015,
 - 4,1893 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.12.2014.
- Dla pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej:
 - 4,2615 – kurs NBP z dnia 31.12.2015 r. - Tabela A kursów średnich nr 254/A/NBP/2015),
 - 4,2623 – kurs NBP z dnia 31.12.2014 r. - Tabela A kursów średnich nr 252/A/NBP/2014).



II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2015 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2015

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ				
AKTYWA	nota	tys. PLN		
		Stan na 31/12/2015	Stan na 30/09/2015	Stan na 31/12/2014
AKTYWA TRWAŁE		64 502	63 083	49 003
Rzeczowe aktywa trwałe	9	17 357	17 460	3 422
Nieruchomości inwestycyjne		-	-	-
Wartość firmy	10	36 726	36 684	36 684
Pozostałe aktywa niematerialne		9 384	8 629	7 840
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych /podporządkowanych		-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	8	1 035	288	835
Pozostałe aktywa finansowe		-	22	22
Pozostałe aktywa		-	-	200
AKTYWA OBROTOWE		51 805	38 758	38 120
Zapasy		7 359	5 946	1 598
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	11	23 988	21 016	25 458
Należności z tytułu kontraktów budowlanych i podobne	12	5 097	6 474	2 920
Pozostałe aktywa finansowe		-	246	255
Bieżące aktywa podatkowe		-	-	-
Pozostałe aktywa		446	610	1 210
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		14 915	4 467	6 679
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia		-	-	-
AKTYWA RAZEM		116 307	101 841	87 123



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

PASywa	Nota	tys. PLN		
		Stan na 31/12/2015	Stan na 30/09/2015	Stan na 31/12/2014
KAPITAŁ WŁASNY		67 135	65 600	55 308
Kapitał akcyjny	13	3 707	3 707	3 482
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412	33 383
Zyski zatrzymane	14	25 016	23 481	18 443
Wynik wycen odnoszonych bezpośrednio poprzez kapitał własny		-	-	-
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia		-	-	-
Kapitały przypadające na jednostki zależne dające współkontrolę nad spółką		-	-	-
ZOBOWIĄZANIA		49 172	36 241	31 815
Zobowiązania długoterminowe		29 799	28 718	18 848
Długoterminowe kredyty i pożyczki, w tym umowy leasingu	15,16	16 371	16 556	16 926
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe		-	-	-
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	18	10 643	10 798	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		794	631	631
Rezerwy z tytułu opcji na akcje		-	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8	1 991	733	1 291
Pozostałe rezerwy długoterminowe		-	-	-
Przychody przyszłych okresów		-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		19 373	7 523	12 967
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17	7 946	2 541	3 793
Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych i podobnych	12	324	145	198
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu	15,16	1 727	1 725	1 401
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	16	1 495	-	-
Bieżące zobowiązania podatkowe		3 131	718	3 017
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	31	31
Rezerwy krótkoterminowe		-	-	-
Przychody przyszłych okresów		-	-	134
Pozostałe zobowiązania		4 750	2 363	4 393
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
PASywa RAZEM		116 307	101 841	87 123



2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW				
	tys. PLN			
	3 miesiące zakończone 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	3 miesiące zakończone 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	26 443	68 157	23 697	53 883
Przychody ze sprzedaży wyrobów				
Przychody ze sprzedaży usług	19 844	57 903	22 452	50 299
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 599	10 254	1 245	3 584
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	15 004	37 509	10 908	27 254
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów				
Koszt sprzedanych usług	9 857	29 564	10 118	24 990
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	5 147	7 945	790	2 264
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	11 439	30 648	12 789	26 629
Koszty sprzedaży	5 224	14 090	3 570	8 978
Koszty ogólnego zarządu	2 568	7 436	3 482	8 636
Pozostałe przychody operacyjne	4	552	195	334
Pozostałe koszty operacyjne	330	584	- 10	60
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 321	9 090	5 942	9 289
Przychody finansowe	46	100	26	170
Koszty finansowe	434	1 153	161	366
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-	-	-
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM	2 933	8 037	5 807	9 093
Podatek dochodowy	1 397	1 464	1 437	2 045
Część bieżąca	887	964	1 128	1 432
Część odroczonej	510	500	309	613
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 536	6 573	4 370	7 048
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	1 536	6 573	4 370	7 048



SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	tys. PLN			
	3 miesiące zakończone 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	3 miesiące zakończone 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	1 536	6 573	4 370	7 048
Akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 536	6 573	4 370	7 048
Akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	-	-
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):				
z działalności kontynuowanej:				
- podstawowy	0,12	0,53	0,38	0,61
- rozwodniony	0,12	0,53	0,38	0,61
z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
- podstawowy	0,12	0,53	0,38	0,61
- rozwodniony	0,12	0,53	0,38	0,61
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO				
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:	-	-	-	-
Skutki przeszacowania aktywów trwałych	-	-	-	-
Udział w skutkach przeszacowania aktywów trwałych jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
	-	-	-	-
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Efektywną część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody netto razem	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	1 536	6 573	4 370	7 048



3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
	tys. PLN			
	3 miesiące zakończone 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	3 miesiące zakończone 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk za rok obrotowy	1 536	6 573	4 370	7 048
Korekty:				
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	1 398	1 463	1 438	2 046
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Koszty finansowe ujęte w wyniku	70	129	- 7	2
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	-	- 5	- 11
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	2	- 75	-	- 3
Zysk/strata z tytułu likwidacji środków trwałych	8	224	-	-
Zysk/strata z tytułu zmiany przeznaczenia środków trwałych	-	33	-	-
Zysk ze zbycia jednostki zależnej	-	-	-	7
Korekta konsolidacyjna wartości aktywów finansowych	50	-	-	-
(Zysk) / strata netto z tytułu utraty wartości aktywów finansowych	225	225	-	-
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	124	124	128	127
Odwrocenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	- 6	- 57	-	-
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	979	2 899	474	1 735
Utrata wartości aktywów trwałych	-	-	-	-
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	- 189	- 570	- 142	- 318
	4 197	10 969	6 256	10 633
Zmiany w kapitale obrotowym:				
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	- 10 467	1 863	- 11 169	- 8 518
(Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych	1 125	- 2 428	- 2 171	- 763
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	1 310	- 2 525	385	- 251
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	- 585	762	518	- 144
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	8 416	3 516	5 119	1 396
Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych	179	126	- 181	- 348
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	1 390	832	245	- 656
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	-	- 134	- 1 249	- 798
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	5 984	1 914	1 561	112
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	11 549	14 895	- 686	663
Zapłacone odsetki	170	493	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	95	- 1 083	- 139	- 734
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	11 814	14 305	- 825	- 71



SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	tys. PLN			
	3 miesiące zakończone 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	3 miesiące zakończone 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Otrzymane odsetki	-	-	-	16
Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych	-	-	-	-
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	-	-	-	- 60
Pożyczki zwrócone jednostkom powiązanym	-	-	-	220
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	- 190	- 1 477	- 660	- 514
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	77	65	72
Płatności za aktywa niematerialne	- 3 811	- 6 336	5 836	3 230
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych	-	-	- 7 090	- 13 400
Wpływy netto z tytułu przejęcia jednostki zależnej	-	-	-	31
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	- 4 001	- 7 736	- 1 849	- 10 405
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	5 850	5 850	-	71
Wpływy z tytułu emisji obligacji	-	-	-	14 490
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	- 595	- 595	-	-
Spłata odsetek od obligacji	- 285	- 1 152	- 313	- 963
Wpływy z pożyczek	-	-	-	346
Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek	-	61	-	-
Spłata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	- 2 342	- 2 503	875	340
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	2 628	1 661	562	14 284
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	10 441	8 230	- 2 096	3 819
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	4 474	6 685	8 775	2 860
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-	- 14	- 4
Wpływ odsetek z tyt. środków pieniężnych naliczonych do dnia bilansowego	-	-	- 7	- 7
Zmiana stanu innych środków pieniężnych	-	-	5	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	14 915	14 915	6 679	6 679



4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM													
	tys. PLN												
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy ogółem	Kapitał rezerwowy z przeszac. Rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z przeszac. Inwestycji	Kapitał rezerwowy na świadczenia pracownicze rozliczane instrumentami kapitałowymi	Kapitał rezerwowy na zabezpieczenia	Kapitał rezerwowy z przewalutowania	Nadwyżka ze sprzedaży opcji na obligacje zamienne	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
Stan na 1 stycznia 2014 roku (z poprzedniego sprawozdania)	2 188	2 478	-	-	-	-	-	-	-	10 659	10 659	-	15 325
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2014 roku (po przekształceniach)	2 188	2 478	-	-	-	-	-	-	-	10 659	10 659	-	15 325
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 048	7 048	-	7 048
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 048	7 048	-	7 048
Wykorzystanie rezerwy w ramach planu pracowniczych opcji na akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	736	736	-	736
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2014 roku	2 188	2 478	-	-	-	-	-	-	-	18 443	18 443	-	23 109
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji zwykłych	1 171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 171
Emisja akcji zwykłych w ramach planu pracowniczych opcji na akcje	123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123
Emisja akcji zwykłych z tytułu świadczonych usług doradczych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja zamiennych akcji preferencyjnych bez prawa do głosu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja obligacji zamiennych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-53
Odkup akcji zwykłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty odkupu akcji zwykłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji powyżej ceny nominalnej	-	30 958	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 958
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z podziału zysku	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 885	3 885	-	3 885
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3 885	-3 885	-	-3 885
Podatek dochodowy związany z transakcjami z właścicielami	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2014 roku	3 482	33 383	-	-	-	-	-	-	-	18 443	18 443	-	55 308

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	tys. PLN												
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy ogółem	Kapitał rezerwowy z przeszac. Rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z przeszac. Inwestycji	Kapitał rezerwowy na świadczenia pracownicze rozliczane instrumentami kapitałowymi	Kapitał rezerwowy na zabezpieczenia	Kapitał rezerwowy z przewalutowania	Nadwyżka ze sprzedaży opcji na obligacje zamienne	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
Stan na 1 stycznia 2015 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 482	33 383	-	-	-	-	-	-	-	18 443	18 443	-	55 308
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2015 roku (po przekształceniach)	3 482	33 383	-	-	-	-	-	-	-	18 443	18 443	-	55 308
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 573	6 573	-	6 573
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 573	6 573	-	6 573
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2015 roku	3 482	33 383	-	-	-	-	-	-	-	25 016	25 016	-	61 881
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji zwykłych	225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225
Emisja akcji zwykłych w ramach planu pracowniczych opcji na akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji zwykłych z tytułu świadczonych usług doradczych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja zamiennych akcji preferencyjnych bez prawa do głosu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja obligacji zamiennych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-596	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-596
Odkup akcji zwykłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty odkupu akcji zwykłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji powyżej ceny nominalnej	-	5 625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 625
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z podziału zysku	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 048	7 048	-	7 048
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7 048	-7 048	-	-7 048
Podatek dochodowy związany z transakcjami z właścicielami	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2015 roku	3 707	38 412	-	-	-	-	-	-	-	25 016	25 016	-	67 135

5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje ogólne

Informacje o Spółce dominującej

Ailleron Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie (Polska), ul. Prof. Michała Życzkowskiego 20.

Spółka dominująca została utworzona na podstawie statutu Spółki, sporządzonego w formie aktu notarialnego przed notariuszem Tomaszem Zięcina w Kancelarii Notarialnej w Krakowie w dniu 1 kwietnia 2011 roku (Rep. A nr 4091/2011). Siedzibą Spółki jest Polska. Aktualnie Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000385276.

Jako dane porównywalne, za IV kwartał 2014 r. zaprezentowano skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Pod pojęciem "Spółka" oraz "Zarząd" rozumie się w przedstawionym sprawozdaniu "Spółkę dominującą" oraz "Zarząd Spółki dominującej".

5.1. Oświadczenie o zgodności oraz ogólne zasady sporządzania

Niniejsze Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2015 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez UE („MSSF”), w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34.

Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółki Grupy Kapitałowej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli 31 grudnia 2015 roku.

Niniejsze Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2015 roku nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupy Kapitałowej Ailleron SA sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zawierającym noty („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”) za rok zakończony 31 grudnia 2014 rok.

Dla jednostki dniem przejścia na MSSF jest 1 stycznia 2011 r.



5.2. Oświadczenia Zarządu

Zarząd Spółki Ailleron SA oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Ailleron SA oraz jej wynik finansowy.

5.3. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Spółki. Dane w sprawozdaniach finansowych zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

5.4. Stosowane zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego obejmującego okres 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2015 roku są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Ailleron sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku (Nota 2 oraz Nota 3 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron sporządzonego według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku).

5.4.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2015

- (i) Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2011-2013)”

dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 1, MSSF3, MSSF 13 oraz MSR 40) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa – zatwierdzone w UE w dniu 18 grudnia 2014 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2015 lub po tej dacie),

- (ii) Interpretacja KIMSF 21 „Opłaty”

zatwierdzona w UE w dniu 13 czerwca 2014 roku (obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 17 czerwca 2014 roku lub po tej dacie),

Ww. standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miały istotnego wpływu na dotychczas stosowaną politykę rachunkowości jednostki.



5.4.2. Standardy i interpretacje, jakie zostały już opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale jeszcze nie weszły w życie

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe Grupa nie zastosowała następujących standardów, zmian standardów i interpretacji, które zostały opublikowane przez RMSR i zatwierdzone do stosowania w UE, ale które nie weszły jeszcze w życie:

(i) Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2010-2012)”

– dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 2, MSSF 3, MSSF 8, MSSF 13, MSR 16, MSR 24 oraz MSR 38) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa – zatwierdzone w UE w dniu 17 grudnia 2014 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2015 lub po tej dacie),

(ii) Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze”

Programy określonych świadczeń:

składki pracownicze - zatwierdzone w UE w dniu 17 grudnia 2014 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2015 roku lub po tej dacie).

5.4.3. Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone do stosowania w UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, zmian do standardów i interpretacji, które według stanu na dzień 28 sierpnia 2015 r. nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

(i) MSSF 9 „Instrumenty finansowe”

(obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),

(ii) MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności”

(obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),

(iii) MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”

(obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie)

(iv) Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” –

Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),



(v) Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 12

„Ujawnienia na temat udziałów w innych jednostkach” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” –

Jednostki inwestycyjne: zastosowanie zwolnienia z konsolidacji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),

(vi) Zmiany do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne”

Rozliczanie nabycia udziałów we wspólnych operacjach (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),

(vii) Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”

Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),

(viii) Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 38 „Aktywa niematerialne” –

Wyjaśnienia na temat akceptowalnych metod amortyzacyjnych (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),

(ix) Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 41 „Rolnictwo”

Rolnictwo: uprawy roślinne (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),

(x) Zmiany do MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe”

Metoda praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),

(xi) Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2012-2014)”

dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 5, MSSF 7, MSR 19 oraz MSR 34) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 lub po tej dacie).

Zarząd przewiduje, iż ww. standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie będą miały znaczącego wpływu na kwoty wykazywane w sprawozdaniu finansowym Spółki.

Jednocześnie nadal poza regulacjami przyjętymi przez UE pozostaje rachunkowość zabezpieczeń portfela aktywów i zobowiązań finansowych, których zasady nie zostały zatwierdzone do stosowania w UE.

Według szacunków jednostki dominującej zastosowanie rachunkowości zabezpieczeń portfela aktywów lub zobowiązań finansowych według MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena” nie miałoby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby przyjęte do stosowania na dzień bilansowy.



5.5. Przychody oraz informacje geograficzne

Grupa Kapitałowa działa w następujących głównych obszarach geograficznych – główna działalność prowadzona jest w Polsce, będącym krajem jej siedziby. W 12 miesiącach roku 2015 Grupa Kapitałowa wygenerowała część przychodów poza granicami Polski.

	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Kraj	39 694	38 377
Eksport	18 209	11 921
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	57 903	50 298
Kraj	10 254	3 585
Eksport	-	-
Razem przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 254	3 585
Razem	68 157	53 883

5.6. Segmenty operacyjne

5.6.1. Produkty i usługi, z których segmenty sprawozdawcze czerpią swoje przychody

Przy wyodrębnianiu segmentów operacyjnych Zarząd Spółki dominującej kieruje się liniami biznesowymi, które reprezentują główne usługi. Każdy z segmentów jest zarządzany odrębnie i wymaga zastosowania odmiennych technologii, zasobów oraz podejścia do realizacji. Informacje dla osób decydujących w Grupie kapitałowej sporządzane o podziale na segmenty, koncentrują się na podstawowych grupach dostarczanych usług: "ME" - mobile entertainment, "MI" - mobile infrastructure i "MM" - mobile marketing, "BU FINANSE" - usługi dla banków, BU TELCO - usługi świadczone dla telekomów, BU VB - LiveBank, BU Hospitality - iLumio, BU APPS - Application Services

Segmenty Grupy objęte sprawozdawczością zgodnie z MSSF 8 są następujące:

ME	mobile entertainment
MI	mobile infrastructure
MM	mobile marketing
BU APPS	application services
BU FINANSE	usługi dla banków
BU ILUMIO	rozwiązania dedykowane dla hoteli (tv, internet itp.)
BU LIVEBANK	sprzedaż produktu LiveBank, LiveBranch
BU TELCO	usługi świadczone dla telekomów

W bieżącym okresie nie zaniechano żadnego z rodzajów działalności.



5.6.2. Przychody i wyniki segmentów

Poniżej przedstawiono analizę przychodów i wyników Grupy w poszczególnych segmentach objętych sprawozdawczością:

	Przychody w segmencie		Zysk w segmencie	
	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
ME	5 570	8 277	977	1 775
MI	7 158	6 165	2 533	1 758
MM	216	209	- 134	- 88
BU APPS	15 407	11 578	3 694	1 916
BU FINANSE	16 250	12 241	1 174	1 063
BU ILUMIO	5 606	4 332	- 144	984
BU LIVEBANK	4 523	3 380	282	880
BU TELCO	12 670	7 687	740	713
nieprzypisane	757	14	-	14
Razem z działalności kontynuowanej	68 157	53 883	9 122	9 015
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	552	334
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	- 584	- 60
Przychody finansowe	-	-	100	170
Koszty finansowe	-	-	- 1 153	- 366
Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)	-	-	8 037	9 093

Powyższe przychody stanowią przychody od klientów zewnętrznych. W bieżącym okresie występowały transakcje sprzedaży pomiędzy segmentami dotyczące wynajmu sprzętu, specjalistycznych usług informatycznych. Operacje te zostały wyłączone z przychodów i wyników poszczególnych segmentów. Nie występowała sprzedaż produktów, ani sprzedaż materiałów.

Przychody nieprzypisane w 2015 i 2014 roku dotyczą najmu pomieszczeń oraz urządzeń biurowych.

Zasady rachunkowości zastosowane w segmentach sprawozdawczych są takie same jak polityka rachunkowości Grupy. Zysk segmentów to zysk wygenerowany przez poszczególne segmenty wraz z alokacją kosztów administracji centralnej i wynagrodzenia zarządu, innych zysków i strat oraz przychodów i kosztów finansowych. Informacje te przekazuje się osobom decydującym o przydziale zasobów i oceniających wyniki finansowe segmentu.



5.6.3. Ujawnienia dotyczące usług długoterminowych

	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Przychody danego okresu z tytułu umowy	9 355	2 920
Poniesione koszty i ujęte zyski (pomniejszone o ujęte straty)	4 032	415

	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Otrzymane zaliczki	-	-
Sumy zatrzymane	-	-
Należność od zamawiających z tytułu prac wynikających z umowy, jako składnik aktywów (netto)	-	-
Zobowiązanie wobec zamawiającego z tytułu prac wynikających z umowy (netto)	324	198

Do określenia przychodów z umowy ujętych za dany okres zastosowano metodę stopnia zaawansowania prac.

Do określenia stanu zaawansowania realizowanych umów przyjęto wskaźnik kosztów poniesionych w stosunku do całości planowanych kosztów kontraktu oraz stopień realizacji mierzony liczbą godzin zrealizowanych w projekcie w stosunku do godzin zaplanowanych.

Aktywa warunkowe oraz zobowiązania warunkowe powstające z tytułu kosztów napraw gwarancyjnych, roszczeń, kar oraz strat - nie występują.

5.6.4. Informacje o wiodących klientach

W przychodach z tytułu sprzedaży w działalności ME oraz MI w wysokości odpowiednio 5,6 mln i 7,1 mln PLN uwzględniono przychody z tytułu sprzedaży do dwóch największych klientów Spółki dominującej. W przypadku BU APPS Spółki zależnej Software Mind S.A. przychody generowane są przez 4 głównych klientów. W przypadku BU Finanse zwiększenie przychodów było związane z osiągnięciem ich od dwóch kluczowych banków segmentu. W BU TELCO nastąpił gwałtowny wzrost sprzedaży licencji do jednego z czołowych klientów rynku telekomunikacyjnego. Jeśli chodzi o pozostałe segmenty sprzedaż była rozdrobniona, pochodziła od dużej grupy klientów. Żaden inny pojedynczy klient nie odpowiadał za więcej niż 10% przychodów ze sprzedaży zarówno w roku 2014 i 2015.

Ponadto, Spółka po okresie sprawozdawczym informowała o przychodach Grupy powyżej 10% kapitałów własnych z Klientami - CoreLogic Solutions, LLC i T-Mobile Polska SA (odpowiednio raporty ESPI nr 3/2016 z dnia 15.02.2016 i ESPI nr 4/2016 z dnia 18.02.2016).



5.7. Działalność w okresie śródrocznym

W okresie, który został objęty śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym, tj. od 31.12.2014 r. - daty zakończenia ostatniego okresu sprawozdawczego, za który opublikowano zbadane informacje finansowe - do dnia 31.12.2015 r., nie zaszyły żadne istotne zmiany w sytuacji handlowej i finansowej Spółki. Nie wystąpiły również zmiany warunków prowadzonej działalności i istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

Spółka regulowała zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami.

Nie nastąpiły przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej instrumentów finansowych, zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych oraz zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych.

W okresie tym Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami powiązanymi wyszczególnione w Nocie nr 19.

5.8. Podatek dochodowy dotyczący działalności kontynuowanej

5.8.1. Podatek dochodowy odniesiony w wynik finansowy

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Bieżący podatek dochodowy:		
Dotyczący roku bieżącego	964	1 432
Dotyczący poprzednich lat	-	-
Inne	-	-
	964	1 432
Odroczony podatek dochodowy:		
Dotyczący roku bieżącego	500	613
Podatek odroczony przeniesiony z kapitału na wynik	-	-
Korekty do podatku odroczonego w związku ze zmianami stawek podatkowych czy przepisów podatkowych	-	-
Inne	-	-
	500	613
Koszt podatkowy ogółem ujęty w roku bieżącym z działalności kontynuowanej	1464	2045

W zakresie podatku dochodowego, Spółka podlega przepisom ogólnym w tym zakresie. Spółka nie tworzy podatkowej grupy kapitałowej. Od września 2015 roku spółka dominująca prowadzi działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, co różnicuje zasady określania obciążeń podatkowych w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Rok podatkowy jak i bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym.



Uzgodnienie wyniku podatkowego do wyniku księgowego kształtuje się następująco:

	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Zysk przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	8 037	9 093
Efekt podatkowy przychodów niebędących przychodami według przepisów podatkowych	- 2 589	- 2 367
Efekt podatkowy kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów (NKUP) według przepisów podatkowych	5 817	3 943
Efekt podatkowy kosztów niebilansowych, stanowiących koszty uzyskania przychodów według przepisów podatkowych	- 4 756	- 2 086
Pozostałe	- 300	- 937
	6 209	7 646
w tym dochód strefowy	1 134	-
ulga do wykorzystania	247	-
dochód do opodatkowania	5 075	7 646
Koszt podatku dochodowego ujęty w wynik z działalności kontynuowanej	964	1 453

Stawka podatkowa zastosowana w powyższym uzgodnieniu na lata 2015 i 2014 wynosi 19% i stanowi podatek dochodowy od osób prawnych zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

5.8.2. Podatek dochodowy odniesiony bezpośrednio w kapitał własny - nie dotyczy

5.8.3. Podatek dochodowy odniesiony w pozostałe całkowite dochody - nie dotyczy

5.8.4. Bieżące aktywa i zobowiązania podatkowe (tylko podatek dochodowy od osób prawnych)

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Bieżące aktywa podatkowe	-	-
Bieżące zobowiązania podatkowe	-	-
Podatek dochodowy do zapłaty	964	760
Inne	-	-
	964	760



5.8.5. Saldo podatku odroczonego

Poniżej znajduje się analiza aktywów z tytułu odroczonego podatku / (zobowiązania) w sprawozdaniu z sytuacji finansowej:

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 035	835
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	1 991	1 291
	- 956	- 456

Okres zakończony 31/12/2015	Stan na początek okresu 1.1.2015	Ujęte w wynik	Ujęte w pozostałych całkowitych dochodach	Ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	Przeniesione z kapitału własnego na wynik	Przyjęcia / zbycia	Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia (nota 12)	Stan na koniec okresu 31.12.2015
Różnice przejściowe dotyczące (rezerw) / aktywów z tytułu podatku odroczonego:								
Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Zabezpieczenia inwestycji netto	-	-	-	-	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	- 192	36	-	-	-	-	-	- 156
Leasing finansowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa niematerialne	- 542	- 175	-	-	-	-	-	- 717
Aktywa finansowe wyceniane w WGPW	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa finansowe DDS	-	-	-	-	-	-	-	-
Odroczone przychody	- 554	- 462	-	-	-	-	-	- 1 016
Obligacje zamienne	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek z zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerwy	131	- 38	-	-	-	-	-	93
Należności wątpliwe	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	701	139	-	-	-	-	-	840
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji i koszty wykupu	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
	- 456	- 500	-	-	-	-	-	- 956
Niewykorzystane straty podatkowe i pozostałe ulgi								
Straty podatkowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Ulgi podatkowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego	- 456	- 500	-	-	-	-	-	- 956



Okres zakończony 31/12/2014	Stan na początek okresu 1.1.2014	Ujęte w wynik	Ujęte w pozostałych całkowitych dochodach	Ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	Przeniesione z kapitału własnego na wynik	Przyjęcia / zbycia	Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia (nota 12)	Stan na koniec okresu 31.12.2014
Różnice przejściowe dotyczące (rezerw) / aktywów z tytułu podatku odroczonego:								
Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Zabezpieczenia inwestycji netto	-	-	-	-	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	- 192	-	-	-	-	-	- 192
Leasing finansowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa niematerialne	- 479	- 63	-	-	-	-	-	- 542
Aktywa finansowe wyceniane w WGPW	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa finansowe DDS	-	-	-	-	-	-	-	-
Odroczone przychody	- 4	- 550	-	-	-	-	-	- 554
Obligacje zamienne	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerwy	5	126	-	-	-	-	-	131
Należności wątpliwe	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	2	699	-	-	-	-	-	701
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji i koszty wykupu	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
	- 476	20	-	-	-	-	-	- 456
Niewykorzystane straty podatkowe i pozostałe ulgi								
Straty podatkowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Ulgi podatkowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego	- 476	20	-	-	-	-	-	- 456



5.9. Rzeczowe aktywa trwałe

Wartości bilansowe:	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Grunty własne	-	-
Budynki	13 188	361
Maszyny i urządzenia	2 513	2 371
Środki transportu w leasingu finansowym	1 251	547
Inne środki trwałe	405	30
Środki trwałe w budowie	-	113
Razem	17 357	3 422

	Grunty własne	Budynki	Maszyny i urządzenia	Urządzenia w leasingu finansowym	Środki transportu	Środki transportu w leasingu finansowym	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2013 roku	-	-	3 226	-	-	430	26	30	3 712
Wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych spółki zależnej Software Mind S.A. na dzień 01 kwietnia 2014	-	398	2 131	-	-	1 090	154	13	3 786
Nabycia / Umowy leasingu	-	106	275	-	-	257	12	149	799
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	22	-	-79	-57
Zbycia	-	-	-263	-	-	-242	-13	-	-518
Przekazane jako zapłata w ramach przejęcia jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eliminacja w skutego sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przejęcia w formie połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeklasyfikowane do aktywów do zbycia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) z przeszacowania	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wpływ różnic kursowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2014 roku	-	504	5 369	-	-	1 557	179	113	7 722



	Grunty własne	Budynki	Maszyny i urządzenia	Urządzenia w leasingu finansowym	Środki transportu	Środki transportu w leasingu finansowym	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2013 roku	-	-	1 044	-	-	240	26	-	1 310
Skumulowane umorzenie i utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych spółki zależnej Software Mind S.A. na dzień 01 kwietnia 2014	-	105	1 661	-	-	860	120	-	2 746
Eliminacja wskutek zbycia składników majątku	-	-	- 259	-	-	- 211	- 14	-	- 484
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	- 26	-	-	- 26
Przekazane w ramach sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eliminacja przy przeklasyfikowaniu do aktywów przeznaczonych do zbycia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizacyjny z tytułu utruty wartości odniesiony w wynik	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Odwrocenie odpisu aktualizacyjnego z tytułu utruty wartości odniesionego w wynik	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty amortyzacji	-	38	552	-	-	147	17	-	754
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wpływ różnic kursowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2014 roku	-	143	2 998	-	-	1 036	149	-	4 300

	Grunty własne	Budynki	Maszyny i urządzenia	Urządzenia w leasingu finansowym	Środki transportu	Środki transportu w leasingu finansowym	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2014 roku	-	504	5 369	-	-	1 557	179	113	7 722
Nabycia / Umowy leasingu	-	13 254	949	-	-	990	422	-	15 615
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zbycia	-	-	- 37	-	-	- 301	- 38	-	- 376
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	- 358	- 80	-	-	-	- 61	-	- 499
Przekazane jako zapłata w ramach przejęcia jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eliminacja w skutego sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przejęcia w formie połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeklasyfikowane do aktywów do zbycia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) z przeszacowania	-	-	-	-	-	- 9	-	-	- 9
Wpływ różnic kursowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2015 roku	-	13 400	6 201	-	-	2 237	502	-	22 340



	Grunty własne	Budynki	Maszyny i urządzenia	Urządzenia w leasingu finansowym	Środki transportu	Środki transportu w leasingu finansowym	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2014 roku	-	143	2 998	-	-	1 010	149	-	4 300
Eliminacja wskutek zbycia składników majątku	-	-	- 35	-	-	- 301	- 61	-	- 397
Eliminacja wskutek likwidacji składników majątku	-	- 149	- 77	-	-	-	- 34	-	- 260
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przekazane w ramach sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eliminacja przy przeklasyfikowaniu do aktywów przeznaczonych do zbycia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony w wynik	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Odwrocenie odpisu aktualizacyjnego z tytułu utraty wartości odniesionego w wynik	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty amortyzacji	-	218	802	-	-	277	43	-	1 340
Wpływ różnic kursowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2015 roku	-	212	3 688	-	-	986	97	-	4 983

5.10. Wartość firmy

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Według kosztu	36 726	36 684
Skumulowana utrata wartości	-	-
Razem	36 726	36 684
Według kosztu		
	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Stan na początek okresu sprawozdawczego	36 684	-
Kwoty ujęte z tytułu połączeń jednostek gospodarczych dokonanych w ciągu roku	42	36 730
Odpisanie w koszty operacyjne	-	- 46
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	36 726	36 684

Wartość firmy w wysokości 36.684 tys. zł powstała w wyniku przejęcia przez Ailleron S.A. jednostki zależnej Software Mind S.A. Natomiast 42 tys. zł powstało w wyniku konsolidacji podmiotu zależnego SMOS który nie był ujmowany w poprzednich sprawozdaniach finansowych ze względu na niską istotność jego danych finansowych. Spółka konsoliduje wyżej wymieniony podmiot pierwszy raz w związku z zawarciem przez niego istotnej umowy na rzecz BU Telco.



5.11. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Należności z tytułu dostaw i usług	22 379	24 519
Rezerwa na należności zagrożone	- 342	- 12
Należności z tytułu dostaw i usług o terminie wymagalności pow. 12 m-cy	402	-
Inne należności	1 533	951
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Razem	23 972	25 458

5.11.1. Należności z tytułu dostaw i usług

Średni termin spłaty należności z tytułu sprzedaży towarów i usług wynosi 45 dni. Spółka tworzy rezerwy w pełni pokrywające należności przeterminowane o ponad 360 dni, jeżeli należności są nieściągalne. Na należności wątpliwe tworzy się rezerwy w oparciu o szacunkowe kwoty nieściągalnych należności z tytułu sprzedaży towarów na podstawie doświadczeń z przeszłości oraz analizy sytuacji finansowych poszczególnych kontrahentów.

Powyżej przedstawione salda należności z tytułu dostaw i usług, zawierają należności (patrz poniższa analiza wiekowa), które są przeterminowane na koniec okresu sprawozdawczego i na które Spółka nie utworzyła rezerw, ponieważ nie nastąpiła istotna zmiana jakości tego zadłużenia, w związku z czym nadal uznaje się je za ściągalne.

Analiza wiekowa należności przeterminowanych, ale nieobjętych odpisem z tytułu utraty wartości:

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
0-90 dni	517	1 627
91-180 dni	249	1 077
180-360	59	1 856
powyżej 360 dni	616	25
Razem	1 441	4 585



Analiza wiekowa należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość:

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość powyżej 360 dni:		
powyżej 360 dni	-	-
Razem należności	-	-
Średni wiek (przeterminowanie) należności (dni)	14	27

Zmiany stanu rezerw na należności zagrożone:

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Stan na początek okresu sprawozdawczego	276	12
Odpisy z tytułu utraty wartości	123	128
Odpisy z tytułu utraty wartości należności z lat poprzednich spółki zależnej Software Mind S.A.		136
Kwoty odpisane jako nieściągalne	-	-
Kwoty odzyskane w ciągu roku	- 57	-
Odwrócenie odpisów z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrócenie dyskonta	-	-
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	342	276

5.12. Umowy długoterminowe

Należności z tytułu kontraktów budowlanych i podobne oraz Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych i podobnych dotyczą kontraktów długoterminowych związanych z usługami informatyczno-projektowymi, realizowanymi w okresie dłuższym niż jeden rok, których istotność z punktu widzenia rzetelnego i jasnego obrazu spółki jest istotna.

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Koszty poniesione plus ujęte zyski minus straty poniesione do dnia bilansowego dotyczące bieżącego okresu sprawozdawczego	4 032	2 876
Koszty poniesione plus ujęte zyski minus straty poniesione do dnia bilansowego dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych	198	44
	4 230	2 920
Ujęte w sprawozdaniu finansowym jako kwoty należne:	4 773	-
Od klientów w ramach umów długoterminowych	5 097	2 920
Na rzecz klientów w ramach umów długoterminowych	324	-
	5 421	2 920



5.13. Kapitał akcyjny

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Kapitał podstawowy	3 707	3 482
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	38 412	33 381
	42 119	36 863
Kapitał akcyjny składa się z:		
3 981 830 szt. akcji imiennych serii A (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	1 195	1 195
2 569 480 szt. akcji na okaziciela serii B (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	771	771
700 935 akcji na okaziciela serii C (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	210	210
40 000 szt. akcji na okaziciela serii D (bez zmian na 31.12.2012; zero szt. na 1.1.2012)	12	12
1 827 591 szt. akcji na okaziciela serii E	548	548
165 594 szt. akcji na okaziciela serii F	50	50
622 699 szt. akcji na okaziciela serii G	187	187
467 025 szt. akcji na okaziciela serii H	140	140
820 687 szt. akcji na okaziciela serii I	246	246
409 563 szt. akcji na okaziciela serii J	123	123
750 000 szt. praw akcji na okaziciela serii K	225	-
	3 707	3 482

5.13.1. Akcje zwykłe mające pełne pokrycie w kapitale (ilość akcji w tys.)

	Liczba akcji	Kapitał podstawowy
Stan na 31 grudnia 2014 r.	11 606	3 482
Zwiększenia / zmniejszenia	750	225
Stan na 31 grudnia 2015 r.	12 356	3 707

Wszystkie akcje są w pełni pokryte i posiadają prawo do dywidendy. Akcje serii od B do K to akcje zwykłe, równoważne pojedynczemu głosowi na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy. Akcje serii A są uprzywilejowane co do głosu. Na każdą akcję serii A przypadają 2 głosy na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy.

Spółka nie posiada akcji własnych.



5.13.2. Akcje zwykłe mające częściowe pokrycie w kapitale - nie dotyczy.

5.13.3. Zamienne akcje preferencyjne - nie dotyczy.

5.13.4. Opcje na akcje przyznane w ramach planów pracowniczych opcji na akcje.

W sprawozdawanym okresie, tj. 01/10/2015-31/12/2015 nie zostały przydzielone opcje na akcje.

Według stanu na dzień 31/12/2015 w Spółce nie występują opcje na akcje przyznane w ramach planów pracowniczych opcji na akcje.

5.14. Zyski zatrzymane i dywidendy

	Stan na koniec okresu 31/12/2015	Stan na koniec okresu 31/12/2014
Zyski zatrzymane	25 016	18 445

	Stan na koniec okresu 31/12/2015	Stan na koniec okresu 31/12/2014
Stan na początek okresu sprawozdawczego	18 443	10 659
Zysk netto przypadający właścicielom jednostki dominującej	6 573	7 048
Zysk netto przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	-	-
Pozostałe całkowite dochody wynikające z przeszacowania zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych (netto)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-
Odkup akcji	-	-
Powiązany podatek dochodowy	-	-
Przeniesienie z kapitału z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
Koszty emisji akcji	-	-
Wykorzystanie rezerwy w ramach planu pracowniczych opcji na akcje	-	736
Inne	-	-
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	25 016	18 443

W 2015 roku i 2014 roku Grupa nie wypłaciła dywidend.

W odniesieniu do bieżącego roku cały wypracowany zysk przeznaczono na kapitał zapasowy Spółek.



Zgodnie z art. Art. 396 §1 Kodeksu Spółek Handlowych, któremu podlega Grupa na pokrycie straty należy utworzyć kapitał zapasowy, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału akcyjnego. Ta część kapitału zapasowego (zysków zatrzymanych) nie jest dostępna do dystrybucji na rzecz Akcjonariuszy i na dzień 31 grudnia 2014 wynosi 1,04 mln PLN, na dzień 31 grudnia 2015 wynosi 0,73 mln PLN.

5.15. Kredyty i pożyczki otrzymane

	Stan na koniec okresu 31/12/2015	Stan na koniec okresu 31/12/2014
Niezabezpieczone – wg kosztu zamortyzowanego		
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Weksle	-	-
Pożyczki	-	-
Zamienne obligacje dłużne	-	-
Obligacje długoterminowe	-	-
	-	-
Zabezpieczone – wg kosztu zamortyzowanego		
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Kredyty bankowe	-	-
Pożyczki od pozostałych jednostek	-	-
Transfer należności	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 354	431
	1 354	431
Zobowiązania krótkoterminowe	473	147
Zobowiązania długoterminowe	881	284
	1 354	431

5.15.1. Podsumowanie umów kredytowych

Na zobowiązanie składają się pozycje o oprocentowaniu zmiennym i stałym, o okresie spłaty nieprzekraczającym pięciu lat.

5.15.2. Naruszenie postanowień umowy kredytowej - nie występuje.



5.16. Pozostałe zobowiązania finansowe

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Umowy gwarancji finansowych	-	-
Instrumenty pochodne wyznaczone i wykorzystywane jako zabezpieczenia, wykazywane w wartości godziwej	-	-
Zobowiązania finansowe wykazane w WGPW	-	-
Niepochodne zobowiązania finansowe wyceniane początkowo w WGPW	-	-
Instrumenty pochodne nie przeznaczone do obrotu niewyznaczone jako zabezpieczenia (ii)	1 495	-
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, inne niż instrumenty pochodne	-	-
Wyemitowane obligacje (i)	16 744	17 896
Pozostałe zobowiązania (płatność warunkowa)	-	-
SUMA	18 239	17 896

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Zobowiązania krótkoterminowe	2 749	1 254
Zobowiązania długoterminowe	15 490	16 642
	18 239	17 896

(i) Dnia 19 marca 2014 roku wyemitowano 150.000 obligacji serii A o wartości nominalnej 100,00 zł, których celem było współfinansowanie przejęcia Software Mind SA. Termin wykupu przypada na 19 marca 2017 roku. Obligacje są oprocentowane w wysokości stopy bazowej równej stawce WIBOR 3M. Wysokość marży została ustalona przez Ailleron na poziomie: 5,90% od wartości nominalnej obligacji w skali roku. Zobowiązania z tytułu obligacji serii A Spółka ewidencjonuje zgodnie z MSR 23, aktywując te koszty finansowania zewnętrznego, które są bezpośrednio związane nabyciem akcji Software Mind SA.

(ii) W Q4 2015 Spółka zawarła z kluczowymi menedżerami umowy pochodnego instrumentu finansowego w ramach programu motywacyjnego przyjętego dla Grupy Kapitałowej Ailleron SA. Wynik na działalności operacyjnej za rok 2015 został obciążony wartością tych umów na dzień 31.12.2015 tj. kwotą 1.495 tys. zł.



5.17. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 946	3 793
Płatności realizowane na bazie akcji, rozliczane w formie środków pieniężnych	-	-
Inne	-	-
	7 946	3 793

5.18. Umowy leasingu operacyjnego

	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Umowa najmu długoterminowego na prawach leasingu operacyjnego pomieszczeń, w których znajduje się działalność Grupy	13 481	1 084

5.18.1. Warunki leasingu

Pozycja bilansowa wykazywana jako leasing operacyjny dotyczy długoterminowego najmu siedzib Grupy oraz jej biur. Spółka nie ma możliwości zakupu składników majątku objętych umową po jej wygaśnięciu.

Wartość umowy najmu budynku przy ul. Życzkowskiego została wyceniona i wykazana w bilansie zgodnie z MSSF dotyczącym prezentacji umów zawartych na prawach leasingu. Pozycję tę podzielono na część płatną w okresie do roku od dnia bilansowego oraz kwoty powyżej roku. Umowa została zawarta na okres 5 lat, dlatego też zobowiązania powyżej roku wykazano w pozycji "Pozostałe zobowiązania długoterminowe".

5.19. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Szczegółowe informacje o transakcjach między Spółką a pozostałymi stronami powiązanymi przedstawiono poniżej.

Transakcje handlowe - jednostki zależne

W roku obrotowym jednostki należące do Spółki dominującej zawarły następujące transakcje handlowe ze stronami powiązanymi :

SPRZEDAŻ USŁUG		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
1. SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP Z O. O.	-	38
2. Software Mind S.A.	5 201	677
3. Temisto Prim S.A.	-	4
	5 201	719

SPRZEDAŻ ŚRODKÓW TRWAŁYCH		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
1. Software Mind S.A.	263	-
	263	-

ZAKUP USŁUG		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
1. SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP Z O. O.	183	213
2. Mad Words Sp. z o. o.	-	3
3. Software Mind S.A.	638	33
	821	249

ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
1. Software Mind S.A.	109	-
	109	-

ZAKUP LICENCJI		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
1. SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP Z O. O.	-	199
	-	199

ZAKUP USŁUG PRACE ROZWOJOWE		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
1. SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP Z O. O.	-	80
	-	80



KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
1. SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP Z O. O.	-	47
2. Software Mind S.A.	1 457	239
	1 457	286

KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
1. SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP Z O. O.	18	21
2. Software Mind S.A.	43	-
	61	21

Spółka sprzedawała towary stronom powiązanym po cenach rynkowych. Zakupów dokonywano po cenach rynkowych.

POŻYCZKI UDZIELONE PODMIOTOM POWIĄZANYM - JEDNOSTKI ZALEŻNE	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Pożyczki dla SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP Z O. O.	50	-
	50	-

Spółka udzieliła pożyczek o oprocentowaniu porównywalnym ze średnim oprocentowaniem kredytów komercyjnych.

POŻYCZKI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH - JEDNOSTKI ZALEŻNE		
	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Pożyczki od Software Mind S.A.	2 000	-
Odsetki od pożyczki od Software Mind S.A.	51	-
	2 051	-

Spółka otrzymała pożyczkę o oprocentowaniu porównywalnym ze średnim oprocentowaniem kredytów komercyjnych.



Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa

INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO)

	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Zarząd Spółki	910	290
Rada Nadzorcza	5	-

Transakcje z podmiotami, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin.

Część kadry kierowniczej oraz członkowie ich rodzin zajmują w innych podmiotach stanowiska, które umożliwiają im kontrolę lub wywieranie znacznego wpływu na politykę finansową i operacyjną tych podmiotów (powiązania osobowe).

Powiązana osobowe na dzień 31/12/2015 przedstawiono poniżej:

- Rafał Styczeń, Członek Zarządu Spółki od 20 sierpnia 2013 r., a od 27 sierpnia 2014 r. Prezes Zarządu Spółki, prezes Zarządu Software Mind S.A., prezes Zarządu IIF S.A., Członek Zarządu IIF Ventures B.V.
- Tomasz Kiser, od 2011 r. Członek Zarządu Spółki, od 4 marca 2014 r. Wiceprezes Zarządu Spółki, wiceprezes zarządu Software Mind S.A.,
- Grzegorz Młynarczyk, Wiceprezes Zarządu Spółki od 27 sierpnia 2014 r., Wiceprezes Zarządu Software Mind S.A.,
- Bartłomiej Stoiński, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 1 kwietnia 2011 r.,
- Jarosław Czarnik, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 15 kwietnia 2014 r.,
- Artur Olender, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 15 kwietnia 2014 r.,
- Jan Styczeń, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 15 kwietnia 2014 r.,
- Dariusz Korzycki, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 10 marca 2015 r.,
- IIF S.A., jednostka bezpośrednio dominująca nad Spółką od 2 listopada 2011 r.,
- IIF Ventures B.V., jednostka bezpośrednio dominująca nad Spółką od 2 listopada 2011 r.,
- RMS Ventures LLC, jednostka dominująca nad IIF SA (udział w kapitale zakładowym w wysokości 95%) i pośrednio, poprzez IIF SA, nad Spółką, kontrolowana przez Rafała Styczenia, który posiada 100% udziałów w RMS Ventures LLC,
- Software Mind S.A., od 16 kwietnia 2014 r. spółka zależna, w której Spółka obecnie posiada 100% akcji,



- Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o., spółka zależna, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym,
- Toba Consulting Sp. z o.o. – spółka, której członkiem zarządu do 27 grudnia 2010 r. był Tomasz Kiser, posiadający również do połowy 2013 r. 50% udziałów w jej kapitale zakładowym, a której członkiem zarządu od 2011 r. jest Aleksandra Kiser, żona Tomasza Kisera, która od połowy 2013 r. posiada 50% udziałów w kapitale zakładowym tej spółki,
- Big Blue Studio Projektowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. – spółka, której komandytariuszem jest Tomasz Kiser, a komplementariuszem jest Big Blue Studio Projektowe Sp. z o.o., w której 50% udziałów w kapitale zakładowym należy do Tomasz Kisera, a pozostała część do Aleksandry Kiser, żony Tomasza Kisera, będącej także jedną z dwóch członkiń zarządu Big Blue Studio Projektowe Sp. z o.o.
- meble.pl SA, podmiot zależny od Jarosława Czarnika oraz podmiot powiązany z IIF SA
- Addventure Sp. z o.o., podmiot powiązany z Arturem Olendrem
- Kancelaria radcy prawnego Bartłomiej Stoiński, podmiot powiązany z Bartłomiejem Stoińskim
- ANT BAG Sp. z o.o., podmiot powiązany z Anną Styczeń, małżonką Rafała Stycznia
- Upside Systems Sp. z o.o., spółka powiązania z Rafałem Stycniem oraz Bartłomiejem Stoińskim

W okresie sprawozdawczym jednostki należące do Grupy zawarły następujące transakcje handlowe z podmiotami, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ według stanu na dzień 31/12/2015:

SPRZEDAŻ USŁUG I RZECZY		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
B&B Venture Sp. z o.o. 2s.k.	-	3
Toba Consulting Sp. z o.o.	-	1
IIF S.A.	6	-
Meble. PL S.A.	1	-
IGROW Sp. z o.o. Sp. k.	3	16
	10	20



ZAKUP USŁUG I RZECZY		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
B&B Venture Sp. z o.o. 2s.k.	-	260
B&B Ventures Sp. z o.o. Sp. komandytowa	8	27
Toba Consulting Sp. z o.o.	85	211
Big Blue Studio Projektowe Sp. z o.o. Sp.k.	-	165
Profin Łukasz Juśkiewicz	-	144
IIF S.A.	61	73
Skalczyński Nagrodzki sc	108	411
Dazi Management Sp. z o.o.	13	152
Addventure Sp. z o.o.	163	38
Kancelaria radcy prawnego Bartłomiej Stoiński	15	94
Jan Wójcik TIX	94	192
Meble. PL S.A.	465	-
IGROW Sp. z o.o. Sp. k.	2 067	1 320
Codido Sp. z o.o.	-	29
ANT BAG Sp. z o.o.	-	36
	3 079	3 152

KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Dazi Management Sp. z o.o.	4	-
	4	-

KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
B&B Venture Sp. z o.o. Sp. komandytowa	-	3
Toba Consulting Sp. z o.o.	-	26
Profin Łukasz Juśkiewicz	-	10
IIF S.A.	-	1
Skalczyński Nagrodzki sc	-	34
Kancelaria radcy prawnego Bartłomiej Stoiński	-	7
Jan Wójcik TIX	-	17
IGROW Sp. z o.o. Sp. k.	-	35
	-	133



Pożyczki od jednostek, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - nie dotyczy

Pożyczki udzielone jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - w roku obrotowym

Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Big Blue Studio Projektowe Sp. z o.o. Sp.k.	-	60
	-	60

Pożyczki udzielone jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - stan na koniec okresu

Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Big Blue Studio Projektowe Sp. z o.o. Sp.k.	-	61
Upside Systems Sp. z o.o.	-	22
	-	83

Pozostałe transakcje z jednostkami, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin

Nazwa Spółki	Treść transakcji	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
B&B Ventures Sp. z o.o.	umowa przyjęcia długu przez B&B Ventures Sp. z o.o.	-	13
		-	13

5.20. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
Zobowiązania warunkowe ogółem:	3 007	200
wobec jednostek powiązanych	-	-
wobec pozostałych jednostek	3 007	200
- kary umowne z tyt. realizacji umowy	200	200
- gwarancja prawidłowego wykonania umowy	1 991	-
- gwarancja z tytułu umów najmu	816	-



5.21. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, poza przedstawionymi w niniejszym raporcie.

5.22. Zatwierdzenie sprawozdania

Sprawozdanie zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki do publikacji w dniu 29.02.2016 r.

Rafał Styczeń

Tomasz Kiser

Grzegorz Młynarczyk

Radosław Stachowiak

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Sporządzający sprawozdanie:

Daria Ślęzak

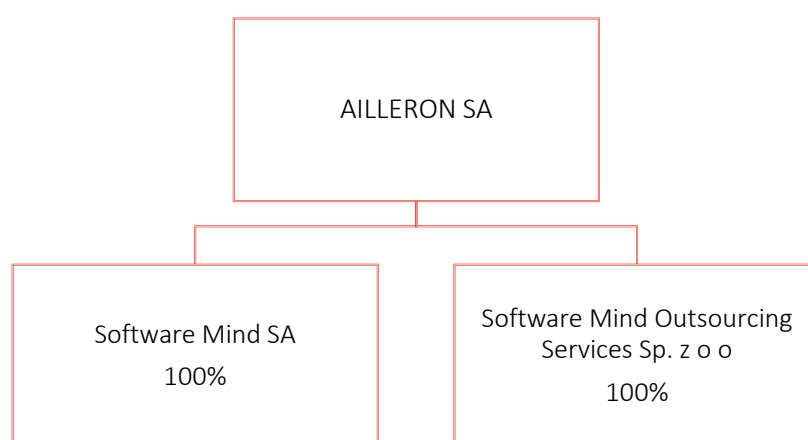
Główny Księgowy



III. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

1. ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ I PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA NA DZIEŃ 31.12.2015R.



W skład Grupy Kapitałowej Ailleron SA („Grupa Kapitałowa”, „Grupa Ailleron”, „Grupa”) na dzień 31 grudnia 2015 roku wchodzi:

- Ailleron SA („Spółka”) - podmiot dominujący,
- Software Mind SA - spółka zależna,
- Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. - spółka zależna.



PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ AILLERON SA NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Nazwa firmy	Ailleron ¹	
Forma prawna	Spółka Akcyjna	
Siedziba	Kraków	
Adres	ul. Prof. Michała Życzkowskiego 20, 31-864 Kraków	
KRS	0000385276	
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	
NIP	945-209-16-26	
Regon	120532280	
Wysokość kapitału zakładowego	3.706.651,20 zł	
Strona www	www.ailleron.com	
Email	info@ailleron.com	
Zarząd	Rafał Styczeń Tomasz Kiser Grzegorz Młynarczyk Radosław Stachowiak	- Prezes Zarządu - Wiceprezes Zarządu - Wiceprezes Zarządu - Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Bartłomiej Stoiński Dariusz Korzycki Artur Olender Jan Styczeń Jarosław Czarnik	- Przewodniczący Rady Nadzorczej - Członek Rady Nadzorczej - Członek Rady Nadzorczej - Członek Rady Nadzorczej - Członek Rady Nadzorczej

(1) W dniu 21 października 2015 Sąd dokonał rejestracji nowej nazwy Spółki, zmieniając tym samym dotychczasową nazwę Wind Mobile na nową nazwę Ailleron.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd Ailleron SA jest czteroosobowy.



Dnia 15 października 2015 r. Pan Jan Wójcik złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 15 października 2015 r.

Dnia 22 lutego 2016 r. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie § 19 ust. 1 lit. p) w zw. z §20[1] ust. 10 Statutu Spółki, w wykonaniu wniosku akcjonariusza IIF SA z siedzibą w Krakowie, powołała w skład Zarządu Spółki Pana Radosława Stachowiaka, powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu, ze skutkiem na dzień 22 lutego 2016r .

Radosław Stachowiak jest absolwentem Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie (2000 r.), gdzie ukończył pięcioletnie studia informatyczne z wyróżnieniem. Swoje doświadczenie zawodowe buduje od połowy lat dziewięćdziesiątych, koncentrując się na zagadnieniach dotyczących tworzenia oprogramowania korporacyjnego dla sektora telekomunikacyjnego i finansowego. Specjalizuje się w informatycznych systemach zabezpieczeń, kryptografii oraz efektywnym wykorzystaniu rozwiązań open-source w zastosowaniach komercyjnych.

Współpracę z Grupą Ailleron SA rozpoczął w 2005 roku. W latach 2007 do 2013 odpowiadał w Software Mind SA za sprzedaż w sektorze telekomunikacyjnym, który z sukcesem zbudował do poziomu 40% przychodów spółki. Od 2014 r. pełni również funkcję Członka Zarządu Software Mind SA i jako Dyrektor zarządzający BU Application Services, odpowiada za rynki międzynarodowe, w tym Stany Zjednoczone i Europę Zachodnią. Od stycznia 2016 r. objął w Grupie Ailleron rolę General Managera.

Pan Radosław Stachowiak nie prowadzi działalności konkurencyjnej wobec Grupy Ailleron SA, nie uczestniczy w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, osobowej, nie jest członkiem organu konkurencyjnej spółki kapitałowej, ani nie uczestniczy w jakiegokolwiek innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek jej organu.

Pan Radosław Stachowiak nie jest wpisany do Rejestru Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonego na podstawie Ustawy o KRS.

Obecny Zarząd został powołany przez Radę Nadzorczą Spółki na posiedzeniu odbytym w dniu 19 maja 2015 r. w Krakowie.

Zgodnie z § 20 ust. 4 Statutu Spółki, kadencja Zarządu trwa jeden rok.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Rada Nadzorcza Spółki liczy 5 osób.

Obecna Rada Nadzorcza Spółki została powołana w dniu 15 kwietnia 2014 r. na posiedzeniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w Krakowie.

Zgodnie z § 17 Statutu Spółki, Kadencja Członków Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa 3 lata.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą z dnia 6 maja 2015 r. powierzyło Radzie Nadzorczej zadania komitetu audytu.



PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ SOFTWARE MIND S.A. NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Firma	Software Mind SA	
Siedziba	ul. Prof. Michała Życzkowskiego 20, 31-864 Kraków	
Forma prawna	Spółka Akcyjna	
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy – KRS	
Numer w KRS	0000300409	
REGON	356810329	
NIP	9452012822	
Strona www	www.ailleron.com	
Email	info@ailleron.com	
Zarząd	Rafał Styczeń - Prezes Zarządu Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu Tomasz Kiser - Wiceprezes Zarządu Karina Porębska - Członek Zarządu Radosław Stachowiak - Członek Zarządu	
Rada Nadzorcza	Łukasz Juśkiewicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej Krzysztof Zborowski - Członek Rady Nadzorczej Michał Cheba - Członek Rady Nadzorczej	



PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP. Z O.O. NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Firma	Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. (dawniej Open Ringback Sp. Z o.o. - z dniem 13 maja 2015r. Nastąpiła zmiana nazwy na Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.)
Siedziba	ul. Prof. Michała Życzkowskiego 20, 31-864 Kraków
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy – KRS
Numer w KRS	0000349565
REGON	121168964
NIP	9452139020
Strona www	www.ailleron.com
Email	info@ailleron.com
Zarząd	Karina Porębska - Prezes Zarządu

INFORMACJA O KONSOLIDACJI

Zgodnie z zasadami rachunkowości, Spółka dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe metodą konsolidacji pełnej. Sprawozdanie obejmuje:

- o dane finansowe jednostki dominującej – Ailleron SA;
- o 100% danych finansowych jednostki zależnej – Software Mind SA z siedzibą w Krakowie;
- o 100% danych finansowych jednostki zależnej – Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.

W odniesieniu do podmiotu zależnego Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o., Spółka konsoliduje ten podmiot pierwszy raz, w związku z zawarciem przez niego istotnej umowy na rzecz BU Telco. Wcześniej, z uwagi na nieistotny charakter danych finansowych tego podmiotu, wyłączała je z procesu konsolidacji.



GŁÓWNA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY

Działalność Grupy Ailleron opiera się na trzech filarach:

PRODUKTY

ILUMIO

Najnowszej generacji system interaktywnej obsługi gości hotelowych. Zapewnia stały dostęp do multimedialnego centrum rozrywki, umożliwia dokonywanie rezerwacji oraz zwiększa sprzedaż usług dostępnych w ofercie hotelu. iLumio wybierane jest przez 80% nowo budowanych hoteli i zostało wdrożone w takich hotelach jak: Hilton, Holiday Inn, Best Western, Puro, Arłamów czy Mikołajki. System iLumio wprowadzany jest również na stadionach oraz w placówkach medycznych.

LIVEBANK

Wirtualny oddział umożliwia interaktywny kontakt wideo z doradcami, bezpieczne zawieranie transakcji i natychmiastowe reagowanie na potrzeby klientów. Wypełnia lukę między kanałem internetowym, a wizytą w placówce oraz jest liderem rynku wirtualnej bankowości na jednym z najbardziej rozwiniętych rynków bankowości on-line. Wdrożony w trzech z pięciu największych polskich banków (mBank, ING Bank, BZ WBK). Wyróżniony na Finnovate Fall w Nowym Jorku oraz Finnovate Spring w Dolinie Krzemowej.

RINGBACK TONES

MOBILE ENTERTAINMENT
MOBILE MARKETING

Cyfrowa muzyka, przekaz reklamowy (reklamÓWKA) lub inne informacje w formie halodzwonków, czyli w miejscu sygnału oczekiwania na połączenie. Spółka skutecznie zarządza usługą Halo Granie w Orange oraz sprzedaje halodzwonki w modelu One Ringback, umożliwiającym jednolite ustawienie muzyki w telefonie abonentom sieci T-Mobile, Orange, Plus i Play.

PROJEKTY

FINANCE & BANKING

Systemy bankowości internetowej i mobilnej oferujące najnowsze technologie i najlepsze rozwiązania. Systemy cyfrowe wpierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i leasingowych. Indywidualne podejście do klienta dzięki Marketing Automation. Rozwiązania te są wybierane przez największych przedstawicieli branży finansowo-bankowej.

TELECOMMUNICATION MOBILE INFRASTRUCTURE

Rozwiązania dla operatorów komórkowych, z którymi codziennie korzystają miliony abonentów: Poczta Głosowa nowej generacji, powiadomienia o dostępności w sieci lub o przekroczeniu granicy czy Platformy RBT umożliwiające odgrywanie komunikatów zamiast sygnału oczekiwania. Wdrażamy najnowsze rozwiązania w architekturze operatorów zwiększające ich konkurencyjność oraz utrzymujemy wiele systemów wspierających ich usługi.

OUTSOURCING

PRODUKCJA SPECJALIZOWANEGO OPROGRAMOWANIA

Rozwiązania informatyczne dla branży telekomunikacyjnej oraz finansowej dla klientów w Europie Zachodniej oraz USA. Ten obszar działalności stanowi stabilne i wysokomarżowe źródło przychodów spółki, uzupełniające szybko rosnący segment produktów własnych.



ZASOBY LUDZKIE W GRUPIE I W SPÓŁCE AILLERON

Na dzień 31.12.2015 r. Grupa kapitałowa zatrudniała i współpracowała na podstawie umów o świadczenie usług z 363 osobami.

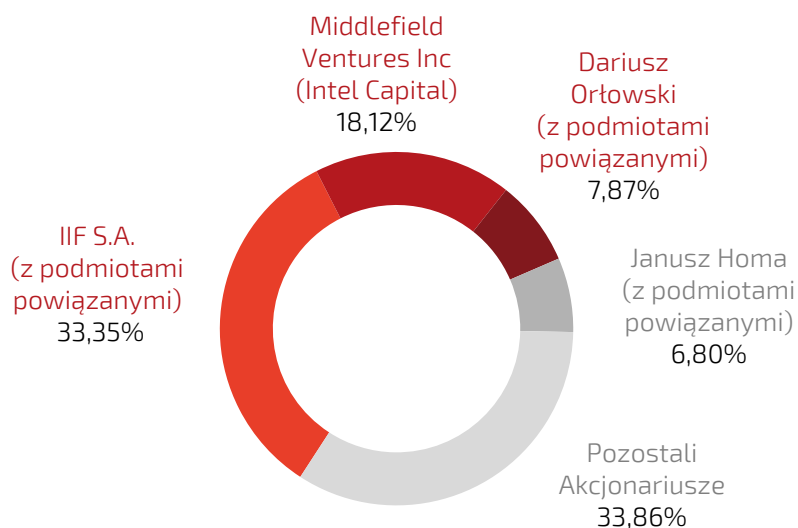
W ujęciu jednostkowym, zatrudnienie w spółce Ailleron SA na 31.12.2015 r. wyniosło 105 osób.

Spółka w zależności od pojawiających się potrzeb podejmuje współpracę z osobami lub podmiotami na podstawie umów cywilnoprawnych (umowy zlecenia i o dzieło) lub na podstawie umów o świadczenie usług (z osobami prowadzącymi działalność gospodarczą), co pozwala na elastyczne zarządzanie zasobami ludzkimi i optymalizację kosztową zatrudnienia.

2. AKCJONARIAT SPÓŁKI POWYŻEJ 5% ORAZ ZMIANY W JEGO STRUKTURZE

Akcjonariat Spółki (na dzień publikacji raportu za IV kwartał 2015)

(% - udział w kapitale zakładowym Spółki)



To wiodący fundusz technologiczny wczesnego etapu, inwestujący na terenie Polski i Europy Środkowo-Wschodniej. Obszarem zainteresowania inwestycyjnego IIF są projekty z dziedzin: consumer finance, e-commerce, nowych elektronicznych mediów, rozwoju i produkcji usług IT. W każdy wspierany i rozwijany projekt IIF angażuje swoją wiedzę biznesową, doświadczenie i kapitał, co owocuje sukcesami nie tylko w Polsce, ale również na arenie międzynarodowej. Kadra IIF stoi za sukcesami takich spółek jak Comarch, Software Mind, Moje Rachunki, czy Inteligo.

MIDDLEFIELD VENTURES INC



Prowadzi działalność inwestycyjną jako podmiot zależny Intel Capital.

Intel Capital to obecny w 25 krajach, największy fundusz technologiczny na świecie, który inwestuje w najlepsze i najbardziej perspektywiczne spółki high-tech. Wśród ponad 1000 inwestycji funduszu Intel Capital znajdują się liderzy poszczególnych segmentów rynku tworzący przyszłość technologii. Fundusz stanowi nieocenione wsparcie dla Spółki w obszarze badań i rozwoju, marketingu, otwierania cennych kontaktów, partnerstw strategicznych czy ekspansji biznesu za granicę.

DARIUSZ ORŁOWSKI (Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI)

Dariusz Orłowski jest Prezesem Zarządu Wawel SA. od 2001 roku. Swoją współpracę z Wawel SA rozpoczął w 1999 roku jako Dyrektor ds. Finansowych. W 2000 roku w wyniku zmian w strukturze organizacyjnej spółki objął funkcję Członka Zarządu Dyrektora ds. Operacyjnych a następnie funkcję Prezesa Zarządu. Dariusz Orłowski jest absolwentem Akademii Ekonomicznej w Krakowie. Karierę zawodową rozpoczął w PKO BP w Krakowie w 1994 roku. Przez następne cztery lata rozwijał karierę zawodową w strukturach KrakChemia SA – przeszedł drogę od specjalisty ds. finansów poprzez kierownika działu finansów, zastępcę głównego księgowego, dyrektora finansowego aż do dyrektora generalnego. Następnie objął stanowisko dyrektora finansowego w Gellwe. Od września 2007 r. jest członkiem Rady Nadzorczej Publicznej Spółki akcyjnej „Łasoszczy” z siedzibą w Iwano-Frankowsku (Ukraina). Pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej w firmie Fabryka Farb i Lakierów Śnieżka SA z siedzibą w Lubzinie.

JANUSZ HOMA (Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI)

Janusz Homa to współzałożyciel Software Mind SA. W latach 2006-2013 pełnił funkcję Prezesa Zarządu Software Mind. Poprzednio był współzałożycielem i akcjonariuszem IIF SA - jednego z pierwszych funduszy venture capital w Polsce, gdzie pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu. W latach 2002-2005 uczestniczył w realizacji sztabowego projektu funduszu IIF - alternatywnej sieci płatności Moje Rachunki, pełniąc funkcję Wiceprezesa Zarządu spółki Billbird SA - operatora sieci. W latach 1994-1999 akcjonariusz i dyrektor zarządzający w departamencie telekomunikacji Comarch SA.

AKCJONARIAT AILLERON SA POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU ZA IV KWARTAŁ 2015

Akcjonariusz		Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w głosach na WZA (%)
IIF SA z podmiotami powiązanymi	IIF SA	2 840 672	5 274 492	22,99%	32,28%
	IIF Ventures BV	1 027 591	1 027 591	8,32%	6,29%
	Rafał Styczeń	86 524	86 524	0,70%	0,53%
	RMS Ventures LLC	165 694	165 694	1,34%	1,01%
	Razem	4 120 481	6 554 301	33,35%	40,12%
Middlefield Ventures, Inc. (Intel Capital)		2 238 927	3 786 937	18,12%	23,18%
Dariusz Orłowski (z podmiotami powiązanymi)		972 064	972 064	7,87%	5,95%
Janusz Homa z podmiotami powiązanymi	Janusz Homa	592 699	592 699	4,80%	3,63%
	H&H Investment Sp z o o	247 025	247 025	2,00%	1,51%
	Razem	839 724	839 724	6,80%	5,14%
Pozostali Akcjonariusze		4 184 308	4 184 308	33,86%	25,61%
Razem		12 355 504	16 337 334	100 %	100 %

Struktura akcjonariatu nie uległa zmianie w stosunku do struktury na dzień publikacji Raportu za III kwartał 2015r. tj. na dzień 16 listopada 2015r.

W okresie czwartego kwartału miały miejsce następujące wydarzenia dotyczące struktury akcjonariatu, które zostały uwzględnione w Raporcie za III kwartał 2015r. :

- 21.10.2015r. - rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego w związku z emisją akcji serii K z 11 605 504 do 12 355 504 sztuk.
- 13.11.2015r. - Spółka otrzymała zawiadomienie od Pana Dariusza Orłowskiego, w którym poinformował o przekroczeniu progu 5% w głosach na WZA Spółki, w związku z zawarciem w dniu 13.11.2015 transakcji w drodze umowy cywilno-prawnej i obecnie jego udział w głosach łącznie z podmiotami powiązanymi stanowi 5,95%.



STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO AILLERON SA NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU
ZA IV KWARTAŁ 2015

Akcje	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów (szt.)	Kapitał zakładowy (PLN)
Seria A	3 981 830	7 963 660	1 194 549,00
Seria B	2 569 480	2 569 480	770 844,00
Seria C	700 935	700 935	210 280,50
Seria D	40 000	40 000	12 000,00
Seria E	1 827 591	1 827 591	548 277,30
Seria F	165 694	165 694	49 708,20
Seria G	622 699	622 699	186 809,70
Seria H	467 025	467 025	140 107,50
Seria I	820 687	820 687	246 206,10
Seria J	409 563	409 563	122 868,90
Seria K	750 000	750 000	225 000,00
Suma	12 355 504	16 337 334	3 706 651,20

3. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI SPÓŁKI LUB UPRAWNIENI DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE

STAN POSIADANIA AKCJI AILLERON SA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE
NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU ZA IV KWARTAŁ 2015 Z UWZGLĘDNIENIEM ZMIAN W STOSUNKU
DO DNIA PUBLIKACJI III KWARTAŁU 2015

Akcjonariusz	Funkcja	Liczba akcji (szt.) – stan posiadania, na dzień publikacji Raportu za IV kwartał 2015 tj. 29.02.2016	Liczba akcji (szt.) – stan posiadania, na dzień publikacji Raportu za III kwartał 2015 tj. 16.11.2015	Zmiana stanu posiadania
Rafał Styczeń z pomiotami zależnymi	Prezes Zarządu	4 120 481	4 120 481	-
Grzegorz Młynarczyk	Wiceprezes Zarządu	700 687	700 687	-
Tomasz Kiser	Wiceprezes Zarządu	137 269	137 269	-
Radosław Stachowiak	Wiceprezes Zarządu	10 132	10 132	-
Bartłomiej Stoiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	21 700	21 700	-
Jan Styczeń	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Jarosław Czarnik	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Artur Olender	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Dariusz Korzycki	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-



4. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY ORAZ CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Ostatni kwartał roku w Ailleron to tradycyjnie okres finalizacji licznych projektów zakontraktowanych w cyklu jednorocznym. Pomimo, że pod koniec 2015 roku rozliczono rekordową wartość umów, jeszcze bardziej wartościowe dla Spółki okazały się przedsięwzięcia, których uruchomienie na przełomie 2015/2016 stanowi silny fundament rozwoju Ailleron na najbliższe lata.

W ostatnim kwartale ubiegłego roku z sukcesem zakończono proces tranzykcji 40 systemów informatycznych T-Mobile Polska. Proces ten był o tyle kluczowy, że warunkował uruchomienie 5-letniego odpłatnego okresu zarządzania systemami operatora w zakresie ich utrzymania a tym samym umożliwił otwarcie T-Mobile na zamówienia o charakterze rozwojowym w zakresie obsługiwanych technologii.

Znakomitą bazę dla dalszego rozwoju produktów sektora telekomunikacyjnego stanowią dwa nowe kontrakty Ailleron, które zawarto w modelu transakcyjnym Revenue Share. W podobnym modelu sprzedawane były do tej pory Halodzwonki. Pierwszym projektem jest poczta głosowa nowej generacji dla Polkomtela. Umowa została podpisana na 5 lat w modelu, który opiera się na podziale przychodów generowanych przez klientów pomiędzy operatora i Ailleron. Również Halodzwonki wkraczają w 2016 w nowy etap rozwoju. Spółka podpisała umowę na sprzedaż produktu w modelu Revenue Share w Bułgarii. Platforma Ringback Tones umożliwiająca słuchanie muzyki w oczekiwaniu na połączenie telefoniczne została wdrożona u największego operatora telefonii komórkowej MTel. Bułgarski operator należy do Telekom Austria Group (TAG), która świadczy swoje usługi telekomunikacyjne również w Austrii, Białorusi, Słowenii, Chorwacji, Serbii oraz Macedonii.

Solidny fundament dalszych wzrostów zbudowały również produkty sektora bankowego. W 2015 pozyskano m.in. dwa największe kontrakty na mobile i internet banking z Bankiem Pocztowym i Santander Consumer Bank. Prawdziwy przełom nastąpił jednak w rozwoju LiveBank. Produkt w dużym sukcesem sprzedaje się na rynku zagranicznym. W IV kwartale roku zakończono pierwsze zagraniczne wdrożenie dla Commerzbank w Niemczech, a równolegle Spółka podpisała kontrakty na sprzedaż rozwiązania na rynek azjatycki w Malezji i Singapurze oraz negocjuje podobnej skali projekty w innych krajach.

Technologia LiveBranch po raz pierwszy została również komercyjnie wykorzystana w innym równie obiecującym segmencie rynku. Spółka wraz siecią Plus i Falck Medycyna uruchomiła wirtualną przychodnię Ja+Zdrowie. Platforma w kanałach audio/video/czat oferuje całodobowe konsultacje z lekarzem, pielęgniarką czy omówienie wyników badań.

Ailleron zamknął Q4 2015 przychodami ze sprzedaży na poziomie 26,4 mln zł, co jest poziomem wyższym o 11% od analogicznego okresu w roku 2014. W ujęciu rocznym sprzedaż zamknęła się kwotą 68,2 mln zł, a zatem wartością wyższą o 27% w relacji do 53,9 mln zł w roku 2014. Warte zauważenia jest również sprzedaż eksportowa na poziomie 18,2 mln zł, czyli lepsza o 53% w relacji do roku ubiegłego.



Ailleron wykazał również wyższą EBITDA – cztery kwartały roku ubiegłego zamknęły się rentownością na poziomie 12 mln zł w porównaniu z 11 mln roku poprzedniego. Należy przy tym zastrzec, że wynik ostatniego roku został częściowo obciążony wydatkami związanymi z uruchomieniem takich projektów jak Halodzwonki w MTel, Voice Mail w Polkomtelu, Wipro w T-Mobile czy wejściem LiveBank i iLumio na rynki zagraniczne. W roku ubiegłym przychody z realizacji tych kontraktów albo mają niewspółmiernie niski poziom w relacji do potencjału, albo wręcz tak jak to ma miejsce w przypadku projektów opartych na modelu Revenue Share, pierwsze przychody zostaną zrealizowane w 2016 i będą sukcesywnie rosły w kolejnych latach.

Na koniec 2015 Ailleron posiada saldo środków pieniężnych na poziomie 14,9 mln zł, czyli w pełni pokrywające zobowiązanie kapitałowe z tytułu wyemitowanych obligacji serii A zapadających w marcu 2017. Co najistotniejsze, kluczowy wpływ na wysoki poziom gotówki miały przepływy z działalności operacyjnej, których saldo w ujęciu rocznym zamknęło się kwotą 14,3 mln zł.

5. CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE SPÓŁKI BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W czwartym kwartale 2015 Ailleron podpisał lub uruchomił szereg projektów opartych na transakcyjnym modelu rozliczeniowym. Kontrakty tego typu stosują wybrane spółki technologiczne, dostarczając technologię partnerowi jako inwestycję, a następnie w kolejnych latach realizując przychody z usług i produktów świadczonych wraz z partnerem, często masowym klientom detalicznym. Model ten pozwala na realizację zarówno przychodów o charakterze ciągłym, często rosnącym, w odróżnieniu od jednorazowego modelu CAPEX. Przedsięwzięcia tego typu mogą realizować wybrane spółki sektora, które posiadają odpowiednie doświadczenie we właściwym skalkulowaniu modelu oraz technologię, która pozwala na zaoferowanie na rynku atrakcyjnych dla konsumenta produktów i usług. Przykładem takiego rozwiązania w Ailleron były do tej pory Halodzwonki sprzedawane operatorom w modelu Revenue Share.

Projekty, które podpisano lub uruchomiono w modelu transakcyjnym do dnia publikacji niniejszego raportu, a które w ocenie spółki będą miały wpływ na wyniki osiągnięte w kolejnych okresach, obejmują:

Halodzwonki dla bułgarskiego MTel. W lutym 2016 podpisano kontrakt na uruchomienie Halodzwonków w modelu Revenue Share dla największego operatora telefonii komórkowej w Bułgarii. MTel należy do Telekom Austria Group (TAG), która świadczy swoje usługi telekomunikacyjne również w Austrii, Białorusi, Słowenii, Chorwacji, Serbii oraz Macedonii, łącznie dla 23 milionów abonentów. Sam rynek bułgarski liczy 4 mln. Kontrakt bazuje na doświadczeniach Ailleron z rynku polskiego w kompleksowym zarządzaniu produktem. Oprócz wdrożenia platformy Ringback Tones, Ailleron będzie również odpowiadać za zarządzanie przedsięwzięciem, w tym dostarczenie treści muzycznych. Partnerem Ailleron w realizacji projektu będzie bułgarska firma operacyjna grupy CRI, której zadaniem będzie realizacja strategii marketingowej mającej na celu pozyskanie abonentów oraz promocję usługi.



Poczta głosowa nowej generacji dla Polkomtel. Na początku 2016 uruchomiono nową pocztą głosową w modelu transakcyjnym dla Polkomtela. Voice Mail trzeciej generacji wprowadza szereg dodatkowych funkcjonalności w relacji do tradycyjnej platformy. Abonenci sieci Plus będą mogli korzystać z Poczty Głosowej z poziomu aplikacji mobilnej, wysyłać nagrania głosowe w formie wiadomości MMS. Umowa została podpisana na 5 lat w modelu Revenue Share, który opiera się na podziale przychodów generowanych przez usługę, dzięki czemu angażuje obie strony w ścisłą współpracę w zakresie rozwoju produktu, jak i zarządzanie poszczególnymi usługami.

Ja+Zdrowie – wirtualna przychodnia dla Plusa. W grudniu 2015 wraz z Polkomtelem i partnerem medycznym Falck Medycyna uruchomiono platformę telemedyczną. Ja + Zdrowie jest pierwszą w Polsce usługą, która umożliwia korzystanie z wirtualnej przychodni, w której można zasięgnąć porady lekarskiej w systemie całodobowym 24/7, skonsultować wyniki badań lekarskich czy skontaktować się z pielęgniarką lub położną. Nowatorski system to również źródło informacji o dyżurach lekarskich, nocnej i świątecznej pomocy medycznej, a także sposób na znalezienie najkrótszej kolejki do konsultacji lekarskiej czy badania w ramach NFZ.

Pozostałe podpisane kontrakty lub uruchomione projekty, które w ocenie spółki będą miały wpływ na wyniki osiągnięte w kolejnych okresach, obejmują:

Tranzycja systemów telekomunikacyjnych T-Mobile Polska. W Q4 2015 Spółka z powodzeniem zakończyła proces tranzycji 40 systemów operatora. Zgodnie z 5-letnim kontraktem, proces ten warunkował wejście w odpłatny okres utrzymania systemów oraz otwiera możliwości realizacji dodatkowych przychodów generowanych z rozwoju poszczególnych rozwiązań.

LiveBank w Malezji i Singapurze. W listopadzie 2015 podpisano umowę na wdrożenie platformy LiveBank na rynek Malezji i Singapuru. W kolejnych okresach nie tylko nastąpi finalne rozliczenie projektu i realizacja przychodów z tego tytułu, ale przede wszystkim w ocenie Spółki powodzenie kontraktu otwiera dla LiveBanku zarówno kolejne kraje, w których obecny jest bank, jak również stanowi znakomitą, kolejną po Commerzbanku, referencję otwierającą rynki zagraniczne dla produktu.

Bankowość dla Banku Pocztowego. W październiku 2015 Ailleron podpisał kontrakt na wdrożenie serwisu bankowości mobilnej i internetowej. Wartość przedmiotu umowy została określona na kwotę 8,4 mln zł. Umowa będzie realizowana etapami do końca 2016 roku.

6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W PREZENTOWANYM OKRESIE

W dotychczasowej działalności Grupy występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży polegająca na tym, że najwyższe przychody Grupa osiągała zwykle w czwartym kwartale roku, co jest dość powszechne w przedsiębiorstwach działających w branży informatycznej. Podobną tendencję można zauważyć w prezentowanym czwartym kwartale 2015. Sprzedaż na poziomie 26,4 mln zł jest najwyższa spośród dotychczasowych kwartałów roku i również najwyższa w historii Spółki. Sezonowość uzasadnia silna koncentracja tego okresu na finalizacji i rozliczeniach kontraktów zawartych w rocznym cyklu budżetowym.



7. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIE UDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

WYPŁATA ODSETEK OD OBLIGACJI

Ailleron SA jest emitentem 150 000 szt. obligacji na okaziciela serii A o parametrach jak w poniższej tabeli, będących w obrocie na rynku Catalyst. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem – w dniu 21.12.2015r., Spółka za pośrednictwem KDPW wypłaciła odsetki za kolejny (VII) okres odsetkowy w kwocie 285 000,00 zł.

PARAMETRY OBLIGACJI	
Data przydziału	19 marca 2014 r.
Instrument finansowy	Obligacje serii A na okaziciela nie posiadające formy dokumentu w rozumieniu art. 5a ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach.
Data pierwszego notowania na Catalyst	30 czerwca 2014 r.
Nazwa (skrót notowań)	ALL0317
Kod ISIN	PLWNDMB00028
Waluta obligacji	Złoty (PLN)
Wartość nominalna jednej obligacji	100,00 zł (sto złotych 00/100)
Cena emisyjna obligacji	100,00 zł (sto złotych 00/100) (cena emisyjna równa wartości nominalnej)
Wielkość emisji	150.000 (sto pięćdziesiąt tysięcy) sztuk
Łączna wartość emisji	15.000.000 zł (piętnaście milionów złotych 00/100)
Okres zapadalności	3 lata
Oprocentowanie obligacji	WIBOR 3M + 5,90% Oprocentowanie zmienne; odsetki wypłacane Obligatariuszom kwartalnie.
Zabezpieczenie obligacji	Zastaw rejestrowy na 4.600.000 sztuk akcji Ailleron SA
Dzień wykupu oraz podmioty uprawnione do kwoty wykupu	Obligacje zostaną wykupione najpóźniej w dniu 19 marca 2017 r. Przy czym począwszy od 19 marca 2015r. Ailleron SA przysługuje prawo do wcześniejszego wykupu w części lub całości obligacji przed terminem wykupu.
Animator rynku	Noble Securities SA



OKRESY ODSETKOWE OBLIGACJI		
1	19-06-2014	wypłacone
2	19-09-2014	wypłacone
3	19-12-2014	wypłacone
4	19-03-2015	wypłacone
5	19-06-2015	wypłacone
6	19-09-2015	wypłacone
7	19-12-2015	wypłacone
8	19-03-2016	
9	19-06-2016	
10	19-09-2016	
11	19-12-2016	
12	19-03-2017	

8. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY

W omawianym okresie Spółka nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidendy.

9. ZDARZENIA PO OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM, NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE.

Zgodnie z informacją przedstawioną w punkcie 6 zdarzeniami po okresie sprawozdawczym, nieujęte w sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe, obejmują:

- Uruchomienie Poczty Głosowej nowej generacji dla Polkomtela, opisane w pkt. 6
- Podpisanie kontraktu na sprzedaż Halodzwonków na rynku bułgarskim, opisane w pkt. 6

10. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH

W okresie sprawozdawczym od 01/10/2015 – 31/12/2015 nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych.



11. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH, W TYM O KOREKTACH Z TYTUŁU REZERW, REZERWIE I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO, DOKONANYCH ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW

W okresie sprawozdawczym od 01/10/2015 – 31/12/2015 nie wystąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych.

12. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Spółka nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz finansowych na rok 2015.

13. INFORMACJE O POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Nie dotyczy.

14. ISTOTNE TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W czwartym kwartale oraz w 2015 roku Spółka ani jednostki zależne nie zawarły istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.



15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIE GWARANCJI

Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki na dzień 31.12.2015 – nie dotyczy.

Stan gwarancji na dzień 31.12.2015 przedstawia poniższa tabela:

GWARANCJE NA DZIEŃ 31/12/2015						
Udzielający gwarancji	Rodzaj gwarancji	Limit na gwarancje	Beneficjent	Kwota / waluta	Data wystawienia	Termin ważności
Software Mind SA	Dobrego wykonania kontraktu	Limit Wierzytelności	Santander Consumer Bank Spółka Akcyjna	1 850 000,00 PLN	18.06.2015	22.04.2016
Software Mind SA	Najmu: wszelkich zobowiązań	Limit Wierzytelności	Software Park Kraków	676 346,54 PLN	07.05.2015	20.04.2016
Software Mind SA	Dobrego wykonania kontraktu	Limit Wierzytelności	Nowy Szpital Wojewódzki Sp. z o.o.	34 995,34 PLN	13.01.2015	22.04.2016
Software Mind SA	Najmu: wszelkich zobowiązań	Limit Wierzytelności	EXATEL S.A.	33 000,00 EUR	02.02.2016	22.09.2016

16. INNE INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ SPÓŁKĘ

Spółka nie ma wiedzy na temat innych informacji istotnych dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacji, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.



IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2015 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2015

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
AKTYWA	tys. PLN		
	Stan na 31/12/2015	Stan na 30/09/2015	Stan na 31/12/2014
AKTYWA TRWAŁE	73 755	74 535	60 535
Rzeczowe aktywa trwałe	15 412	15 442	2 352
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe aktywa niematerialne	7 363	8 084	6 959
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych /podporządkowanych	50 875	50 875	50 875
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	105	112	127
Pozostałe aktywa finansowe	-	22	22
Pozostałe aktywa	-	-	200
AKTYWA OBROTOWE	21 415	17 605	12 574
Zapasy	4 721	2 780	405
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 608	11 280	9 645
Należności z tytułu kontraktów budowlanych i podobne	2 117	2 482	1 093
Pozostałe aktywa finansowe	50	50	61
Bieżące aktywa podatkowe	-	-	-
Pozostałe aktywa	446	609	932
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 473	404	438
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
AKTYWA RAZEM	95 170	92 140	73 109



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

PASywa	tys. PLN		
	Stan na 31/12/2015	Stan na 30/09/2015	Stan na 31/12/2014
KAPITAŁ WŁASNY	58 540	57 972	51 281
Kapitał akcyjny	3 707	3 707	3 482
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	38 412	38 412	33 383
Zyski zatrzymane	16 421	15 853	14 416
Wynik wycen odnoszonych bezpośrednio poprzez kapitał własny	-	-	-
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
ZOBOWIĄZANIA	36 630	34 168	21 828
Zobowiązania długoterminowe	27 514	27 424	17 482
Długoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu	15 819	15 992	16 699
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	10 643	10 798	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	63	-	-
Rezerwy z tytułu opcji na akcje	-	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	989	634	783
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	9 116	6 744	4 346
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 233	1 328	1 660
Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych i podobnych	-	-	52
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu	1 535	1 461	1 287
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	2 052	1 600	-
Bieżące zobowiązania podatkowe	603	133	163
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	31	31
Rezerwy krótkoterminowe	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	2 693	2 191	1 153
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
PASywa RAZEM	95 170	92 140	73 109



2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW				
	tys. PLN			
	3 miesiące zakończone 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	3 miesiące zakończone 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Działalność kontynuowana				
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	7 085	17 608	5 955	14 665
Przychody ze sprzedaży wyrobów	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	5 778	16 301	5 953	14 660
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 307	1 307	2	5
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	2 999	6 530	819	2 163
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów	-	-	-	-
Koszt sprzedanych usług	2 505	6 036	816	2 158
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	494	494	3	5
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	4 086	11 078	5 136	12 502
Koszty sprzedaży	2 294	6 710	1 319	4 558
Koszty ogólnego zarządu	624	2 261	1 922	4 485
Pozostałe przychody operacyjne	5	546	193	214
Pozostałe koszty operacyjne	200	296	33	46
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	973	2 357	2 055	3 627
Przychody finansowe	18	33	1	90
Koszty finansowe	101	121	15	38
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	890	2 269	2 041	3 679
Podatek dochodowy	322	264	469	659
Część bieżąca	- 40	36	241	479
Część odroczone	362	228	228	180
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	568	2 005	1 572	3 020
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	568	2 005	1 572	3 020



JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	tys. PLN			
	3 miesiące zakończone 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	3 miesiące zakończone 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	568	2 005	1 572	3 020
Akcjonariuszom podmiotu dominującego	568	2 005	1 572	3 020
Akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	-	-
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):				
z działalności kontynuowanej:				
- podstawowy	0,05	0,16	0,14	0,26
- rozwodniony	0,05	0,16	0,14	0,26
z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
- podstawowy	0,05	0,16	0,14	0,26
- rozwodniony	0,05	0,16	0,14	0,26
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO				
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:	-	-	-	-
Skutki przeszacowania aktywów trwałych	-	-	-	-
Udział w skutkach przeszacowania aktywów trwałych jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Efektywną część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody netto razem	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	568	2 005	1 572	3 020



3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
	tys. PLN			
	3 miesiące zakończone 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	3 miesiące zakończone 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk za rok obrotowy	568	2 005	1 572	3 020
Korekty:				
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	322	264	468	659
Koszty finansowe ujęte w wyniku	57	63	-	-
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	-	- 5	- 11
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	- 7
Zysk/strata z tytułu likwidacji środków trwałych	-	-	-	-
Zysk/strata z tytułu zmiany przeznaczenia środków trwałych	-	33	-	-
Zysk/strata ze zbycia jednostki zależnej	-	-	-	7
(Zysk) / strata netto z tytułu utraty wartości aktywów finansowych	22	22	-	-
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-
Odwrocenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	658	1 733	306	1 223
Utrata wartości aktywów trwałych	-	-	-	-
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	- 23	- 35	- 3	- 6
	1 604	4 085	2 338	4 885
Zmiany w kapitale obrotowym:				
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	- 1 707	2 036	- 3 683	- 1 220
(Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych	365	- 1 024	- 169	- 709
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	783	- 1 079	21	- 83
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	171	708	518	- 144
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	898	1 175	772	- 1 306
Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych	-	- 52	52	52
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	387	238	337	- 451
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	-	-	- 193	-
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	2 603	1 601	1 144	112
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	5 104	7 688	1 137	1 136



JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	tys. PLN			
	3 miesiące zakończone 31/12/2015	12 miesięcy zakończonych 31/12/2015	3 miesiące zakończone 31/12/2014	12 miesięcy zakończonych 31/12/2014
Zapłacone odsetki	17	23	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	96	- 486	- 92	- 617
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 217	7 225	1 045	519
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Otrzymane odsetki	-	-	-	16
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	-	- 50	-	- 60
Pożyczki zwrócone przez jednostki powiązane	-	-	-	220
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	- 37	- 486	- 589	- 298
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	231	-	7
Płatności za nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Płatności za aktywa niematerialne	- 2 230	- 4 755	- 970	- 3 002
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych	-	-	-	- 13 400
Wpływy netto z tytułu przejęcia jednostki zależnej	-	-	-	31
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	- 2 267	- 5 060	- 1 559	- 16 486
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	5 850	5 850	-	71
Wpływy z tytułu emisji obligacji	-	-	-	14 490
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	- 595	- 595	-	-
Wpływy z emisji weksli długoterminowych	-	-	-	-
Spłata odsetek od obligacji	- 285	- 1 152	- 313	- 963
Wpływy z pożyczek otrzymanych od jednostek powiązanych	400	2 000	-	-
Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek	- 1	60	-	-
Spłata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	- 2 250	- 2 293	- 20	- 66
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	3 119	3 870	- 333	13 532
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	6 069	6 035	- 834	- 2 422
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	404	438	1 272	2 860
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-	- 6	- 6
Wpływ odsetek z tyt. środków pieniężnych naliczonych do dnia bilansowego	-	-	- 7	- 7
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	6 473	6 473	438	438



4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM													
	TYS.PLN												
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy ogółem	Kapitał rezerwowy z przeszac. Rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z przeszac. Inwestycji	na świadczenia pracownicze rozliczane instrumentami kapitałowymi	Kapitał rezerwowy na zabezpieczenia	Kapitał rezerwowy z przewalutowania	Nadwyżka ze sprzedaży opcji na obligacje zamienne	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
Stan na 1 stycznia 2014 roku (z poprzedniego sprawozdania)	2 188	2 478	-	-	-	-	-	-	-	10 659	10 659	-	15 325
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2014 roku (po przekształceniach)	2 188	2 478	-	-	-	-	-	-	-	10 659	10 659	-	15 325
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 020	3 020	-	3 020
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 020	3 020	-	3 020
Wykorzystanie rezerwy w ramach planu pracowniczych opcji na akcję	-	-	-	-	-	-	-	-	-	737	737	-	737
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2014 roku	2 188	2 478	-	-	-	-	-	-	-	14 416	14 416	-	19 082
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji zwykłych	1 171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 171
Emisja akcji zwykłych w ramach planu pracowniczych opcji na akcje	123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123
Emisja akcji zwykłych z tytułu świadczonych usług doradczych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja zamiennych akcji preferencyjnych bez prawa do głosu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja obligacji zamiennych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-53
Odkup akcji zwykłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty odkupu akcji zwykłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji powyżej ceny nominalnej	-	30 958	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 958
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z podziału zysku	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 885	3 885	-	3 885
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3 885	-3 885	-	-3 885
Podatek dochodowy związany z transakcjami z właścicielami	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2014 roku	3 482	33 383	-	-	-	-	-	-	-	14 416	14 416	-	51 281

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM													
	TYS.PLN												
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowowy ogółem	Kapitał rezerwowowy z przeliczeń. Rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowowy z przeliczeń. Inwestycji	na świadczenia pracownicze rozliczane instrumentami kapitałowymi	Kapitał rezerwowowy na zabezpieczenia	Kapitał rezerwowowy z przewalutowania	Nadwyżka ze sprzedaży opcji na obligacje zamienne	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
Stan na 1 stycznia 2015 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 482	33 383	-	-	-	-	-	-	-	14 416	14 416	-	51 281
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2015 roku (po przekształceniach)	3 482	33 383	-	-	-	-	-	-	-	14 416	14 416	-	51 281
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 005	2 005	-	2 005
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 005	2 005	-	2 005
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2015 roku	3 482	33 383	-	-	-	-	-	-	-	16 421	16 421	-	53 286
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji zwykłych	225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225
Emisja akcji zwykłych w ramach planu pracowniczych opcji na akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji zwykłych z tytułu świadczonych usług doradczych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja zamiennych akcji preferencyjnych bez prawa do głosu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja obligacji zamiennych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-596	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-596
Odkup akcji zwykłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty odkupu akcji zwykłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji powyżej ceny nominalnej	-	5 625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 625
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z podziału zysku	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 020	3 020	-	3 020
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3 020	-3 020	-	-3 020
Podatek dochodowy związany z transakcjami z właścicielami	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2015 roku	3 707	38 412	-	-	-	-	-	-	-	16 421	16 421	-	58 540