

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY EUROPEJSKI FUNDUSZ ENERGII S.A.

I KWARTAŁ 2014 ROKU

Bydgoszcz, 14.05. 2014 r.

Raport Europejski Fundusz Energii S.A. za I kwartał 2014 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Europejski Fundusz Energii Spółka Akcyjna
 ul. Gdańska 27 85-005 Bydgoszcz
 KRS KRS 0000372335
 NIP: 894-301-29-89
 REGON: 021416030
 Kapitał zakładowy: 146 000 zł
 Tel +48 52 522-34-54
 Fax 52 522-34-58
 www.efesa.pl
 biuro@efesa.pl

ZARZĄD

Wiceprezes Zarządu
 Paweł Kulczyk

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Aktywa		Na dzień	
		31-03-2013	31-03-2014
A.	Aktywa trwałe	138 750,00	129 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 250,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	127 500,00	127 500,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	1 500,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	202 281,06	191 186,17
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	62 716,76	38 480,33
III.	Inwestycje krótkoterminowe	136 887,30	150 028,04
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 677,00	2 677,80
AKTYWA RAZEM A + B		341 031,06	320 186,17

Pasywa		Na dzień	
		31-03-2013	31-03-2014
A.	Kapitał (fundusz) własny	332 221,61	268 641,44
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	146 000,00	146 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	420 007,07	416 748,86
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-213 258,21	-243 510,71

VIII.	Zysk (strata) netto	-20 527,25	-50 596,71
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 809,45	51 544,73
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 863,00	51 544,73
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 946,45	0,00
PASYWA RAZEM A + B		341 031,06	320 186,17

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy		Za okres od 1.01.2013 r. do 31.03.2013 r.	Za okres od 1.01.2014 r. do 31.03.2014 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	285 000,00	56 000,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	285 000,00	56 000,00
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
-	zwiększenie -wartość dodatnia	0,00	0,00
-	zmniejszenie - wartość ujemna	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	305 363,71	104 136,71
I.	Amortyzacja	6 800,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	680,58	654,56
III.	Usługi obce	288 883,13	92 147,85
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	8 334,30
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 000,00	3 000,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów i usług	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-20 363,71	-48 136,71
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,92	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,92	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-20 364,63	-48 136,71
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym :	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	162,62	2 460,00
I.	Odsetki, w tym :	162,62	0,00
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	2 460,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-20 527,25	-50 596,71
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-20 527,25	-50 596,71
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
-	bieżący	0,00	0,00
-	odroczoney	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-20 527,25	-50 596,71

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia		Za okres od 1.01.2013 r. do 31.03.2013 r.	Za okres od 1.01.2014 r. do 31.03.2014 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-20 527,25	-50 596,71
II.	Korekty razem	9 492,54	56 497,31
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-11 034,71	5 900,60
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	-1 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-1 500,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-11 034,71	4 400,60
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-11 034,71	4 400,60
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	29 090,00	26 795,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	18 055,29	31 196,03
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	Na dzień	
		31.03.2013 r.	31.03.2014 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	352 748,86	319 238,15
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	332 221,61	268 641,44
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

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

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów bieżących, wartości sprzedaży bieżącej.

A. Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów.

B. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 3500 zł ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzowane jednorazowo, w miesiącu zakupu.

C. Środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Metoda amortyzacji	Stawka amortyzacji
1.	Nieruchomości, w tym:	liniowa	
a)	grunty	nie	
b)	budynki	liniowa	2,5% i 10%

c)	budowle	liniowa	2,5% i 10%
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	liniowa	Od 12,5% do 30%
3.	Środki transportu	liniowa	14 i 50%
4.	Pozostałe środki trwałe	liniowa	20,00%

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 500 zł lecz nieprzekraczającej 3500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane jednorazowo, w miesiącu zakupu, natomiast środki o wartości poniżej 500 zł są nie ewidencjonowane i dane w całości w koszty.

D. Wycena materiałów

1. Zakupione materiały ujmowane są w księgach ewidencji wartościowej i odpisywane są w koszty zużycia materiałów w dacie ich zakupu.
2. Zakupione materiały, dla których nie prowadzi się ewidencji magazynowej, podlegają inwentaryzacji metodą spisu z natury na koniec roku obrotowego.
3. Zakup materiałów wyceniany jest według ceny zakupu.

E. Wycena wyrobów gotowych - w roku 2013 r. jednostka nie posiada wyrobów gotowych

1. Wytworzone wyroby gotowe ujmowane są w księgach pomocniczych w ewidencji wartościowej i odpisywane są w koszty w dacie ich wytworzenia.
2. Wytworzone wyroby gotowe, dla których nie prowadzi się ewidencji magazynowej, podlegają inwentaryzacji metodą spisu z natury na koniec każdego miesiąca.
3. Wytworzone wyroby gotowe wyceniane są według cen sprzedaży netto.
4. Dla potrzeb wyceny rozchodu wyrobów gotowych wykorzystywana jest metoda szczegółowej identyfikacji składników aktywów.

F. Wycena produkcji w toku - nie występuje

1. Produkcja w toku o okresie realizacji do 3 miesięcy wyceniana jest według cen sprzedaży netto.

H. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

1. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności).
2. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

I. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

J. Aktywa i pasywa

Aktywa wyrażone w walutach obcych

Jednostka wycenia na dzień bilansowy według kursu kupna banku, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień 31 marca 2014 roku.

Pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień 31 marca 2014 roku.

K. Inwestycje krótkoterminowe

1. Inwestycje w postaci aktywów finansowych zaliczane są do krótkoterminowych aktywów finansowych, jeżeli są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia ich założenia, wystawienia lub nabycia.

L. Pomiar wyniku finansowego

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

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

W I kwartale 2014 r. działania Spółki koncentrowały się na kontynuowaniu procedury połączenia ze spółką World Medical Services Sp. z o.o. W dniu 27 lutego 2014 r. Spółka przekazała raportem bieżącym nr 4/2014 Plan połączenia ze spółką World Medical Services Sp. z o.o., natomiast w dniu 6 marca 2014 r. raportem bieżącym nr 5/2014 przekazane zostało Sprawozdanie Zarządu uzasadniające połączenie Europejskiego Funduszu Energii S.A. oraz World Medical Services Sp. z o.o.

Połączenie obu spółek przeprowadzone zostanie stosownie do art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku World Medical Services Sp. z o.o. na Europejski Fundusz Energii S.A., w zamian za wydanie akcji Europejskiego Funduszu Energii S.A. udziałowcom World Medical Services Sp. z o.o.

Zamiarem w/w procesu jest połączenie potencjałów obydwu spółek. Spółka World Medical Services sp. z o.o. posiada m.in. innowacyjną w skali globalnej technologię i system IT z branży e-medycznej. Rozwiązanie pozwala na swobodną wymianę danych medycznych w technologii chmury. Technologia i system IT docelowo mają być wdrażane na terytorium Stanów Zjednoczonych. Europejski Fundusz Energii S.A. jako spółka publiczna ma większe możliwości w dostępie do finansowania m.in. z wykorzystaniem narzędzi rynku kapitałowego. Mając to na względzie połączenie będzie niosło ze sobą bardziej dynamiczny rozwój produktu.

Dzięki połączeniu Europejski Fundusz Energii S.A. będzie miał możliwość wykorzystania m.in. do celów marketingowych bazy danych w liczbie ponad 1 600 000 rekordów.

Połączenie kompetencji obu spółek m.in. z jednej strony w zakresie funkcjonowania na rynku kapitałowym i z drugiej w zakresie tworzenia i wykorzystania nowych technologii także o zasięgu międzynarodowym otwiera perspektywy dynamicznego rozwoju spółki.

Spółka w I kwartale 2014 r. zanotowała stratę w wysokości -50 596,71 zł co jest nieznacznym pogorszeniem wyniku w porównaniu do I kwartału 2013r. gdy strata wyniosła -20 527,25 zł zwłaszcza w obliczu poniesionych kosztów związanych z przeprowadzaną procedurą połączenia spółek.

Spółka przeprowadzała mniejsze prace związane z pracami instalacyjnymi, remontowymi i konserwacyjnymi.

Jak już informowano Spółka podjęła również kroki mające na celu wdrożenie produktu z branży e-medycznej.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2014.

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

Nie dotyczy.

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

Zgodnie z informacjami zawartymi w poprzednim raporcie okresowym, tj. za IV kw. 2013 r., Emitent podjął kroki mające na celu wdrożenie innowacyjnej w skali globalnej technologii i systemu IT z branży e-medycznej, przed którą według Zarządu Spółki i ogólnodostępnych obiektywnych analiz rysuje się perspektywa dynamicznego wzrostu.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

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

Akcjonariusz	Udział w kapitale	Liczba akcji	Udział w głosach na WZA	Liczba głosów
Leszek Jan Piekut	36,64%	535 000	36,64%	535 000
INC S.A.	14,74%	215 178	14,74%	215 178
DI Taurus Sp. z o.o.	7,86%	114 810	7,86%	114 810
Paweł Kiciński	5,04%	73 572	5,04%	73 572
Pozostali	35,72%	521 440	35,72%	521 440
RAZEM	100,00%	1 460 000	100,00%	1 460 000

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

Emitent nie zatrudnia pracowników. Posługuje się podwykonawcami.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
<i>Umowa o pracę</i>	-	-
<i>Umowa o dzieło, zlecenie i inne</i>	-	-

Dane na koniec I kwartału 2014 r.

Bydgoszcz, dnia 14.05.2014r.

Wiceprezes Zarządu

Paweł Kulczyk