

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Europejski Fundusz Energii S.A.

II KWARTAŁ 2014 ROKU

Bydgoszcz , 12.08. 2014 r.

Raport Europejski Fundusz Energii S.A. za II kwartał roku 2014 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: 10.695.647,00 zł
 Tel +48 52 522-34-54
 Fax 52 522-34-58
 www.efesa.pl
 biuro@efesa.pl

ZARZĄD: Paweł Kulczyk - Wiceprezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**Bilans**

		rok poprzedni	rok bieżący
		30-06-2013	30-06-2014
A.	Aktywa trwałe	135 000,00	129 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 500,00	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	195 142,26	164 672,88
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	65 519,80	21 409,25
III.	Inwestycje krótkoterminowe	126 945,46	140 585,83
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 677,00	2 677,80
	AKTYWA RAZEM A + B	330 142,26	293 672,88

		rok poprzedni	rok bieżący
		30-06-2013	30-06-2014
A.	Kapitał (fundusz) własny	316 935,41	189 212,08
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	383 238,15
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	-210 000,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-35 813,45	-130 026,07
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 206,85	104 460,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 760,40	104 460,80
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	446,45	0,00
	PASYWA RAZEM A + B	330 142,26	293 672,88

Rachunek zysków i strat

		rok poprzedni	rok bieżący	rok poprzedni	rok bieżący
		I-II kw. 2013 r. Za okres od 01.01.2013 r. 30.06.2013 r.	I-II kw. 2014 r. Za okres od 01.01.2014 r. 30.06.2014 r.	II kw. 2013 r. Za okres od 01.04.2013 r. 30.06.2013 r.	II kw. 2014 r. Za okres od 01.04.2014 r. 30.06.2014 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	330 797,45	141 800,00	45 797,45	85 800,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	330 797,45	141 800,00	45 797,45	85 800,00
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenie - wartość dodatnia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie - wartość ujemna	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	366 447,36	269 365,29	61 083,65	165 228,58
I.	Amortyzacja	10 550,00	0,00	3 750,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	1 409,96	1 481,49	729,38	826,93
III.	Usługi obce	345 487,40	196 270,50	56 604,27	104 122,65
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	68 613,30	0,00	60 279,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 000,00	3 000,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-35 649,91	-127 565,29	-15 286,20	-79 428,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,92	0,00	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,92	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-35 650,83	-127 565,29	-15 286,20	-79 428,58
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	162,62	2 460,78	0,00	0,78
I.	Odsetki, w tym :	162,62	0,78	0,00	0,78
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	2 460,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-35 813,45	-130 026,07	-15 286,20	-79 429,36
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-35 813,45	-130 026,07	-15 286,20	-79 429,36
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-35 813,45	-130 026,07	-15 286,20	-79 429,36

Rachunek przepływów pieniężnych

		rok poprzedni	rok bieżący	rok poprzedni	rok bieżący
		I-II kw. 2013 r. Za okres od 01.01.2013 r. 30.06.2013 r.	I-II kw. 2014 r. Za okres od 01.01.2014 r. 30.06.2014 r.	II kw. 2013 r. Za okres od 01.04.2013 r. 30.06.2013 r.	II kw. 2014 r. Za okres od 01.04.2014 r. 30.06.2014 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-35 813,45	-130 026,07	-15 286,20	-79 429,36
II.	Korekty razem	14 836,90	124 984,46	5 344,36	69 987,15
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-20 976,55	-5 041,61	-9 941,84	-9 442,21
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-20 976,55	-5 041,61	-9 941,84	-9 442,21
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-20 976,55	-5 041,61	-9 941,84	-9 442,21
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	29 090,00	26 795,43	18 055,29	31 196,03
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	8 113,45	21 753,82	8 113,45	21 753,82
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	Stan za okres	
		30-06-2013r	30-06-2014r
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	352 748,86	319 238,15
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	316 935,41	189 212,08
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 księgowo 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 500zł lecz nieprzekraczającej 3500zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane jednorazowo, w miesiącu

zakupu, natomiast środki o wartości poniżej 500zł 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 grudnia 2013 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 grudnia 2013 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 II 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. W dniu 14 maja 2014 r. raportem bieżącym nr 7/2014 przekazana została opinia biegłego rewidenta o planie połączenia. 24 czerwca 2014r. Zwyczajne walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o połączeniu ze spółką World Medical Services Sp. z o.o. Sąd Rejonowy wydał postanowienie, na mocy którego w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 18 lipca 2014 r. dokonano wpisu połączenia Emitenta ze spółką World Medical Services Sp. z o.o.

Połączenie obu spółek przeprowadzone zostało 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 II kwartale 2014 r. zanotowała stratę w wysokości 79 429,36 zł co jest skutkiem poniesionych kosztów związanych z przeprowadzaną procedurą połączenia spółek, w tym zapłatą podatku.

Przychody w porównaniu do analogicznego okresu 2013r. wzrosły. Spółka przeprowadzała mniejsze prace związane z pracami instalacyjnymi, remontowymi i konserwacyjnymi.

Jak już informowano Spółka podjęła również kroki mające na celu wdrożeni innowacyjnego 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 I kw. 2014 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 PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
ABC Health Sp. z o.o.	99 635 555	93,16%	99 635 555	93,16%
Michał Okoń	5 860 915	5,48%	5 860 915	5,48%
Pozostali	1 460 000	1,37%	1 460 000	1,37%
Razem	106 956 470	100,00%	106 956 470	100,00%

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

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

Dane na koniec II kwartału 2014 r.

Bydgoszcz, dnia 12.08.2014r.

Wiceprezes Zarządu

Paweł Kulczyk