

RAPORT KWARTALNY

ROTOPINO.PL SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Bydgoszczy

za okres 01.07.2014r. – 30.09.2014r.

Bydgoszcz, dnia 13.11.2014 roku

Spis treści

1.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta za III kwartał 2014 roku	3
2.	Podstawowe informacje o Spółce.....	16
3.	Organy Spółki	17
4.	Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowania zasad (polityki) rachunkowości	18
5.	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2014 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	22
6.	Informacje na temat aktywności w zakresie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.....	23
7.	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty ...	24
8.	Opis organizacji grupy kapitałowej oraz wskazanie przyczyny nie sporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego	24
9.	Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	25

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta za III kwartał 2014 roku

Wybrane dane finansowe Emitenta na dzień 30.09.2014 r.

	tys. PLN		tys. PLN	
	Za okres 01.07.2014 - 30.09.2014	Narastająco 01.01.2014 - 30.09.2014	Za okres 01.07.2013 - 30.09.2013	Narastająco 01.01.2013 - 30.09.2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	7 281	22 196	8327	22 364
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(301)	19	108	292
III. Zysk (strata) brutto	(309)	23	134	451
IV. Zysk (strata) netto	(261)	3	116	362
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1989)	(1 989)	(2 390)	(2 390)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 600	3 600	(3 957)	(3 957)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(607)	(607)	(803)	(803)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 004	1 004	(7 150)	(7 150)
IX. Aktywa razem	14 419	14 419	14 860	14 860
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 383	3 383	3 156	3 156
XI. Zobowiązania długoterminowe	11	11	111	111
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 372	3 372	3 045	3 045
XIII. Kapitał własny	11 306	11 036	11 704	11 704
XIV. Kapitał zakładowy	1 000	1 000	1 000	1 000
XV. Liczba akcji szt.	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł	-0,026	-	0,016	0,03
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję w zł	1,13	1,13	1,17	1,17

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA

AKTYWA		Nota	30.09.2014	30.09.2013	31.12.2013
I.	Aktywa trwałe (suma 1-9)		1 390	769	970
	1. Wartość firmy				
	2. Wartości niematerialne	1	1 098	483	657
	3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	106	126	125
	4. Nieruchomości inwestycyjne				
	5. Inwestycyjne prawa wieczystego użytkowania gruntu				
	6. Aktywa finansowe (6a+6b+6c+6d+6e)		139	98	138
	6a. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
	6b. Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności				

	6c.	Pożyczki i należności			-		-
			6C1.	Pożyczki			-
			6C2.	Należności długoterminowe			
	6d.	Udziały i akcje w jednostkach powiązanych			139	98	138
	7.	Rozliczenie międzyokresowe					
	8.	Aktywa na podatek odroczony					
	9.	Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży			47	62	50
II. Aktywa obrotowe (suma 1-4)							
	1.	Zapasy		3	8 758	7 132	7 524
	2.	Aktywa finansowe (2a+2b+2c+2d+2e)			4 268	6 949	6 927
	2a.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy					
	2b.	Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności				3 617	3 658
	2c.	Pożyczki i należności			2 768	2 610	2 773
			2C1.	Pożyczki			
			2C2.	Należności krótkoterminowe (a+b+c+d)	4	2 768	2 610
				a) Należności z tytułu dostaw i usług		1 536	1 354
				b) Należności publiczno-prawne, w tym:		1 099	1 219
				- Należności z tytułu podatku bieżącego		24	183
				c) Należności pozostałe		133	37
	2d.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży					
	2e.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		5	1 500	722	496
	3.	Rozliczenia międzyokresowe			3	10	17
	4.	Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży					
Aktywa razem (suma I-II)					14 419	14 860	15 467

PASYWA

KAPITAŁY WŁASNE I ZOBOWIĄZANIA				Nota	30.09.2014	30.09.2013	31.12.2013
I.	Razem kapitał własny (suma 1-2)				11 036	11 704	
	1.	Kapitał własny (suma 1a-1h)			11 036	11 704	11 638
	1a.	Kapitał akcyjny			1 000	1 000	1 000
	1b.	Kapitał zapasowy, w tym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej			9 978	9 978	9 978
	1c.	Kapitały rezerwowe			1 472	1 167	1 167
	1d.	Fundusz dywidendowy					

	1e.	Udziały (akcje) własne		(1417)	(803)	(810)
	1f.	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych				
	1g.	Wynik finansowy za rok obrotowy		3	362	303
	1h.	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego				
	2.	Kapitały przypadające udziałowcom niesprawnym kontroli				
II. Zobowiązania długoterminowe (suma 1-7)				11	111	37
	1.	Rezerwa na podatek odroczoney		11	111	37
	2.	Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych				
	3.	Rezerwy długoterminowe				
	4.	Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe				
	5.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego				
	6.	Przychody przyszłych okresów				
	7.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
III. Zobowiązania krótkoterminowe (suma 1-10)				3 372	3 045	3 792
	1.	Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe				
	2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6	2 439	2 713	3 142
	3.	Zobowiązania publiczno-prawne, w tym:	6	740	219	327
	3a.	Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego				
	4.	Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		58	77	58
	5.	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego				
	6.	Przychody przyszłych okresów		135	36	265
	7.	Zobowiązania pozostałe				
	8.	Rezerwy krótkoterminowe				
	9.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
	10.	Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia				
Pasywa razem (suma I-III)				14 419	14 860	15 467

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

			01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2013 - 30.09.2013
I.	Przychody ze sprzedaży			
	1.	Przychody ze sprzedaży, w tym:	22 196	22 364
	a)	przychody ze sprzedaży usług	322	396
II.	Koszty działalności operacyjnej (suma 1-10)		22 499	22 026
	1.	Amortyzacja	66	56
	2.	Zużycie materiałów i energii	44	47
	3.	Odpis aktualizujący i likwidacja zapasów	-	-
	4.	Usługi obce	3 383	2 862
	5.	Podatki i opłaty	37	29
	6.	Wynagrodzenia	1156	1 079
	7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	187	175
	8.	Pozostałe koszty rodzajowe	202	91

	9.	Zmiana stanu produktów	-	
	10.	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	17 424	17 687
A.	Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)		(303)	338
	I.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	414	31
		1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	401	
		2. Inne	13	31
	II.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	92	77
		1. Inne	92	77
B.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (A+I-II)		19	292
	I.	Przychody finansowe, w tym:	30	184
		1. Odsetki	30	184
	II.	Koszty finansowe, w tym:	26	25
		1. Inne	26	25
C.	Zysk (strata) brutto (B+I-II)		23	451
	I.	Podatek dochodowy	20	89
D.	Zysk (strata) netto (C-I)		3	362
Inne całkowite dochody				
Całkowite dochody ogółem			3	362
Podstawowy zysk (strata) na jedną akcję			-	0,0362
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję			-	0,0362

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

		01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2013 - 31.12.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
	I. Zysk (strata) netto	3	362	303
	II. Korekty razem	(1992)	(2 752)	(2 686)
	1. Zysk (strata) udziałowców niesprawujących kontroli			
	2. Amortyzacja	67	56	70
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(30)	(184)	(226)
	4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(401)		44
	5. Zmiana stanu rezerw	(43)	(63)	29
	6. Zmiana stanu zapasów	(1217)	(1 723)	(2 115)
	7. Zmiana stanu należności	9	(763)	(723)
	8. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(254)	(263)	239
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(113)	18	230
	10. Naliczony podatek dochodowy			72
	11. Zapłacony podatek dochodowy			(275)
	12. Inne korekty	(10)	44	31
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(1 989)	(2 390)	(2 383)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
	I. Wpływy	4 089	184	68

	1.	Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	401		
	2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne			
	3.	Z aktywów finansowych, w tym:	30	184	
		a) w jednostkach powiązanych			
		b) w pozostałych jednostkach	30	184	
		- odsetki	30	184	
	4.	Inne wpływy inwestycyjne	3658		
	II.	Wydatki	(489)	(524)	(4 251)
	1.	Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(489)	(426)	(613)
	2.	Na ktywa finansowe		(98)	(138)
	3.	Inne wydatki inwestycyjne		(3 500)	(3 500)
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 600	(3 957)	(4 183)
C.		Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
	I.	Wpływy			
	1.	Kredyty i pożyczki			
	II.	Wydatki	(607)	(803)	(810)
	1.	Splaty kredytów i pożyczek			
	2.	Odsetki			
	3.	Nabycie udziałów własnych	(607)	(803)	(810)
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(607)	(803)	(810)
D.		Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	1 004	(7 150)	(7 376)
E.		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 004	(7 150)	(7 376)
F.		Środki pieniężne na początek okresu	496	7 872	7 872
G.		Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	1 500	722	496
		- o ograniczonej możliwości dysponowania			

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM									
01.01.2014 - 30.09.2014	Kapitał akcyjny	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Fundusz dywidendowy	Akcje własne	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik netto	RAZEM
Stan na 1 stycznia 2014	1 000		9 978	1 167		(810)		303	11 638
Całkowite dochody ogółem, w tym:									
- zysk (strata) netto								3	3
- inne całkowite dochody									
Transakcje z właścicielami									
- dywidenda									
- przeniesienie na fundusz dywidendowy									
- emisja akcji									
- przeniesienie na kapitał rezerwowy i zapasowy				303				(303)	-
nabycie akcji własnych						(607)			(607)
Stan na 30 września 2014	1 000		9 978	1 470		(1417)		3	11 036

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM									
01.01.2013 - 30.09.2013	Kapitał akcyjny	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Fundusz dywidendowy	Akcje własne	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik netto	RAZEM
Stan na 1 stycznia 2013	1 000		9 978	825			342		12 145
Całkowite dochody ogółem, w tym:									
- zysk (strata) netto								362	362
- inne całkowite dochody								362	362
Transakcje z właścicielami:				342		(803)	(342)		(803)
- dywidenda									
- przeniesienie na kapitał zapasowy/rezerwowy				342			(342)		-
- nabycie akcji						(803)			(803)
Stan na 30 września 2013	1 000		9 978	1 167		(803)		362	11 704

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM									
01.01.2013 - 31.12.2013	Kapitał akcyjny	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Fundusz dywidendowy	Akcje własne	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik netto	RAZEM
Stan na 1 stycznia 2013	1 000	-	9 978	825	-	-	342	-	12 145
Całkowite dochody ogółem, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	303	303
- zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-	-	303	303
- inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	-	-	342	-	(810)	(342)	-	(810)
- dywidenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie akcji w celu umorzenia	-	-	-	-	-	(810)	-	-	(810)
- emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
przeniesienie na kapitał zapasowy i rezerwowy	-	-	-	342	-	-	(342)	-	-
Stan na 31 grudnia 2013	1 000	-	9 978	1 167	-	(810)	-	303	11 638

Nota 1

Wartości niematerialne	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2014	31.12.2013
a) nabyte koncesje, patenty, licencje, programy komputerowe i podobne	35	-
b) inne wartości niematerialne	389	48
c) wartości niematerialne w toku wytwarzania	674	609
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE RAZEM:	1098	657

Wszystkie wartości niematerialne są własnością spółki i żadne z nich nie są używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu

Stan na 30.09.2014

ZMIANY POZOSTAŁYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Nabyte koncesje	inne wartości niematerialne	WNIP w budowie	Wartości niematerialne razem
a. wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu		533	609	1142
b) zwiększenia				
- nabycie	44		430	474
c) zmniejszenia			(365)	(365)
- zbycie				
- likwidacja, itd..				
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	44	898	674	1616
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu:		485		485
f) amortyzacja za okres:	9	24		33
- zwiększenia	9	24		33
- amortyzacja okresu bieżącego	9	11		20
- zmniejszenia				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	9	509		518
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu				
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	35	389	674	1098

Stan na 31.12.2013

ZMIANY POZOSTAŁYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	inne wartości niematerialne	WNIP w budowie	Wartości niematerialne razem
a. wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	533	170	703
b) zwiększenia		483	483
- witryny internetowe w budowie		483	483
c) zmniejszenia		(44)	(44)
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	533	609	1 142
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu:	468		468
f) amortyzacja za okres:	17		17
- zwiększenia	17		17
- amortyzacja okresu bieżącego			
- zmniejszenia			
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	485		485
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	48	609	657

Nota 2

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.09.2014	31.12.2013
1. Środki trwałe w tym:	106	125
a) grunty		
b) budynki budowle		
c) Urządzenia techniczne i maszyny		
d) Środki transportu		
e) Pozostałe środki trwałe	106	125
2. Środki trwałe w budowie		
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM:	106	125

Na dzień 30.09.2014 roku Spółka nie posiada umów zobowiązujących ją do zakupu środków trwałych

Stan na 30.09.2014

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	środki transportu	Inne Środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	50	234	284
b) zwiększenia	15		15
- nabycie (bez leasingu finansowego)	15		15
c) zmniejszenia			
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	50	249	299
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	50	109	159

f) amortyzacja za okres:		34	34
- zwiększenia		34	34
- amortyzacja okresu bieżącego			
- zmniejszenia			
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	50	143	193
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		106	106

Stan na 31.12.2013

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	50	104	154
b) zwiększenia		130	130
- nabycie (bez leasingu finansowego)		130	130
- nabycie (leasing finansowy)			
- darowizny, itd.			
- inne			
- transfer			
c) zmniejszenia			
- zbycie			
- likwidacja, itd..			
- inne			
- transfer			
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	50	234	284
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	50	56	106
f) amortyzacja za okres:		53	53
- zwiększenia		53	53
- amortyzacja okresu bieżącego			
- zmniejszenia			
- sprzedaż			
- likwidacja			
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	50	109	159
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		125	125

Nota 3

ZAPASY		30.09.2014	31.12.2013
a)	Towary	8 732	7 524
b)	zaliczki na dostawy	26	
Zapasy, razem		8 758	7 524

Nota 4

Struktura należności krótkoterminowych

Stan na 30.09.2014

Struktura należności krótkoterminowych	Wartość na dzień 30.09.2014	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 1 miesiąca	Należności przeterminowane do 3 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 3 miesięcy
I. Należności z tyt. dostaw i usług, w tym.:	1 561	625	710	103	123
a) do 12 miesięcy	1 636	625	785	103	123
II. Odpis aktualizujący należności	25				25
III. Należności z tyt. dostaw i usług skorygowane o odpis (I-II)	1 536	625	710	103	98
IV. Należności z tyt. ceł, podatków, ubezpiec. społ.	1 099	1 099			
V. Inne	133	133			
Razem (III+IV+V)	2 768	1 857	710	103	98

Stan na 31.12.2013

Struktura należności krótkoterminowych	Wartość na dzień 31.12.2013	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 1 miesiąca	Należności przeterminowane do 3 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 3 miesięcy
I. Należności z tyt. dostaw i usług, w tym.:	1 419	1419			
a) do 12 miesięcy	1419	1419			
II. Odpis aktualizujący należności	25				25
III. Należności z tyt. dostaw i usług skorygowane o odpis (I-II)	1394	1419			25
IV. Należności z tyt. ceł, podatków, ubezpiec. społ.	1288	1288			
V. Inne	120	120			
Razem (III+IV+V)	2 802	2 827			25

Nota 5

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	30.09.2014	31.12.2013
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1500	327
- środki pieniężne w drodze		169
- lokaty do 3 miesięcy		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	1500	496

Nota 6

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (bez przychodów przyszłych okresów i rezerw krótkoterminowych)

Stan na 30.09.2014

Wyszczególnienie	Wartość na dzień 30.09.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 1 miesiąca	Zobowiązania przeterminowane do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 3 miesięcy
1. Kredyty i pożyczki					
2. Inne zobowiązania finansowe					
3. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	2 439	2 439			
a) do 12 miesięcy	2 439	2 439			
b) powyżej 12 miesięcy					
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpie. społ.	740	740			
5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	58	58			
6. Pozostałe zobowiązania	135	135			
Razem	3 372	3 372			

Stan na 31.12.2013

Wyszczególnienie	Wartość na dzień 31.12.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 1 miesiąca	Zobowiązania przeterminowane do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 3 miesięcy
1. Kredyty i pożyczki					
2. Inne zobowiązania finansowe					
3. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	3 125	3 125			
a) do 12 miesięcy	3 125	3 125			
b) powyżej 12 miesięcy					
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpie. społ.	327	327			

5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	58	58			
6. Pozostałe zobowiązania	282	282			
Razem	3792	3792			

Nota 7

Struktura zatrudnienia w Rotopino.pl S.A	Na dzień 30.09.2014	Na dzień 31.12.2013
	30.09.2014	31.12.2013
Pracownicy działu handlowego	25	25
Pracownicy pionu operacyjnego	13	13,5
Razem	38	38,5

2. Podstawowe informacje o Spółce

Firma: ROTOPINO.PL S.A.
Siedziba: Bydgoszcz
Adres: ul. Towarowa 36, 85-746 Bydgoszcz
Telefon: +48 (52) 365 41 42
Faks: +48 (52) 365 41 41
Email: pr@rotopino.pl
Strona internetowa: <http://rotopino.pl>

Spółka ROTOPINO.PL S.A. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy – XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS: 0000300709.

NIP: PL 953-24-72-649

Regon: 093188712

Kapitał zakładowy: 1.000.000,00 PLN

Konto: Citi Handlowy S.A.: 60 1030 1289 0000 0000 8924 8008

Rotopino.pl S.A. jest spółką działającą na rynku krajowym i zagranicznym, której podstawową działalnością jest internetowa sprzedaż narzędzi i elektronarzędzi. Spółka jest właścicielem kilkunastu sklepów internetowych m.in. narzedzia.pl; rotopino.pl.

Sprzedaż narzędzi i elektronarzędzi za granicą odbywa się za pomocą portali z grupy rotopino.pl.

Emitent prowadzi również działalność w zakresie sprzedaży powierzchni reklamowych w Internecie na branżowych portalach internetowych. Model biznesu w powyższym zakresie opiera się na umożliwieniu podmiotom gospodarczym dotarcia do ofert innych podmiotów działających w najpopularniejszych gałęziach gospodarki.

3. Organy Spółki

Skład Zarządu Spółki na dzień 30.09.2014r.

Ryszard Zawieruszyński	Prezes Zarządu
Maciej Posadzy	Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.09.2014r.

Krzysztof Folta	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Dariusz Topolewski	Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Topolewski	Członek Rady Nadzorczej
Radosław Zygmunt Koelner	Członek Rady Nadzorczej
Anna Słobodzian-Puła	Członek Rady Nadzorczej

4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowania zasad (polityki) rachunkowości

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z:

- Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez UE. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Sprawozdawczości finansowej („IFRIC”),
- rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tj. Dz. U. 2014 r., poz. 233 ze zm.),
- Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 330 ze zm.) (w zakresie nieuregulowanym przez MSSF).

Jednocześnie Zarząd Rotopino.pl S.A. informuje, że nie publikował prognoz wyników finansowych na III kwartał 2014 roku.

Ponadto Emitent informuje, że jego Dokument Informacyjny nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Emitenta w dniu 30 września 2014 roku.

Format sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 roku do 30 września 2014 roku składa się z:

- śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego (śródrocznego skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej, śródrocznego skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, śródrocznego skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych, wybranych not objaśniających),
- informacji dodatkowych.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych. Polski złoty jest walutą funkcjonalną.

Okres objęty sprawozdaniem i danymi porównywalnymi dla prezentowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres 9 miesięcy, tj. od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 września 2014 roku.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz pozycjach pozabilansowych zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31 grudnia 2013 roku.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku.

Ogólne zasady sporządzania sprawozdań finansowych zamieszczonych w raporcie

Przy sporządzeniu sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przyjęto ogólne zasady wynikające z MSR 34 i innych MSR i MSSF.

Zmiana zasad rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z zastosowaniem tych samych zasad rachunkowości, które były zastosowane podczas sporządzania sprawozdania na 31 grudnia 2013 roku.

RODZAJ ORAZ KWOTY ZMIAN WARTOŚCI SZACUNKOWYCH KWOT, KTÓRE BYŁY PODAWANE W POPRZEDNICH OKRESACH BIEŻĄCEGO ROKU OBROTOWEGO LUB ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH PODAWANYCH W POPRZEDNICH LATACH OBROTOWYCH, JEŚLI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA BIEŻĄCY OKRES ŚRÓDROCZNY

Rotopino.pl S.A

Informacje o zmianach stanu z tytułu rezerw oraz dokonywanych odpisów aktualizujących wartość składników aktywów:

	Stan na 31.12.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2014
I. Odpisy aktualizujące wartość aktywów, w tym:	25			25
Odpis aktualizujący wartości niematerialnych i prawnych				
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych				
Odpis aktualizujący zapasów				
Odpis aktualizujący należności krótkoterminowych	25			25
II. Aktywo z tyt. odroczonego podatku dochodowego	50		3	47
III. Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	37	11	37	11
IV. Rezerwy na przyszłe zobowiązania				

RODZAJ ORAZ KWOTY POZYCJI WPLYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK FINANSOWY NETTO, PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, KTÓRE SĄ NIESTANDARDOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB WPIŁYW.

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 września 2014 roku w spółce Rotopino.pl S.A. nie wystąpiły znaczące transakcje niestandardowe wpływające na aktywa zobowiązania, kapitał własny, wynik finansowy netto oraz przepływy środków pieniężnych.

W ocenie Zarządu Emitenta wartość godziwa wszystkich kategorii instrumentów finansowych ujawnionych w sprawozdaniu finansowym nie odbiega znacząco od wartości księgowej.

ZMIANY W ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, KTÓRE WYSTAPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA ROKU OBROTOWEGO 2013.

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 września 2014 roku w Spółce nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych.

PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

Spółka wyodrębnia tylko jeden segment działalności: sprzedaż internetowa elektronarzędzi i aktywów towarzyszących.

PRZYCHODY UZYSKIWANE SEZONOWO, CYKLICZNIE LUB SPORADYCZNIE

W spółce nie występuje sezonowość.

INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 września 2014 roku Spółka nie udzielała kredytów, pożyczek ani gwarancji.

ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ W CIĄGU OKRESU ŁĄCZNIE Z POŁĄCZENIEM JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIEM, RESTRUKTURYZACJĄ I ZANIECHANIEM DZIAŁALNOŚCI

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 września 2014 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki.

INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ SPÓŁKĘ TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W okresie od 1 stycznia 2014 roku do 30 września 2014 roku Spółka nie zawierała z podmiotami powiązаныmi transakcji, które miałyby charakter transakcji istotnych i zawarte zostałyby na innych warunkach niż warunki rynkowe.

INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ SPÓŁKĘ LUB JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ NIETYPOWYCH TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, NA WARUNKACH RYNKOWYCH

W okresie od 1 stycznia 2014 roku do 30 września 2014 roku Spółka nie zawierała transakcji nietypowych z podmiotami powiązаныmi.

WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W okresie od 1 stycznia 2014 roku do 30 września 2014 roku nie wszczęto żadnych postępowań przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, ani organem administracji państwowej dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowi 10% wartości kapitałów własnych.

WYDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DACIE BILANSOWEJ NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2014 ROKU A MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA TO SPRAWOZDANIE

Po dniu bilansowym, tj. po 30 września 2014 roku, nie odnotowano innych zdarzeń niż opisane w niniejszym sprawozdaniu mogących w znaczący sposób wpłynąć na sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2014-30.09.2014 roku.

5. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2014 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W trzecim kwartale 2014 roku, tak jak dotychczas Emitent koncentrował się na realizacji strategii w zakresie zwiększenia udziału w polskich i zagranicznych rynkach e-commerce. Profesjonalna wiedza, konkurencyjne ceny, nieustanne poszerzanie asortymentu oraz ekspansja na kolejne rynki e-commerce znajdują odzwierciedlenie w rozbudowywanej sieci sklepów internetowych funkcjonujących pod marką rotopino.pl oraz narzedzia.pl. Należy podkreślić, że ten ostatni sklep jest jednym z największych sklepów internetowych zajmujących się sprzedażą narzędzi i elektronarzędzi w Polsce.

Jednym z priorytetów Spółki jest wdrażanie autorskich projektów i innowacyjnych rozwiązań w ramach rynku e-commerce.

Ponadto Spółka kontynuuje rozbudowę *call center*. W ocenie Emitenta profesjonalna obsługa klienta jest jednym z podstawowych czynników przewagi nad konkurencyjnymi uczestnikami rynku. W raportowanym kwartale Spółka kontynuowała również realizację działań związanych z budową własnego systemu zarządzania informacją w sklepach internetowych oraz tworzenie własnego systemu zarządzania opisami produktów. Powyższe działania spowodowały znaczny wzrost kosztów i spadek rentowności netto. Jednakże w ocenie Zarządu Spółki podjęte działania powinny przynieść dalszy dynamiczny wzrost obrotów, a także podniesienie rentowności w kolejnych okresach.

Ryszard Zawieruszyński
Prezes Zarządu

Maciej Posadzy
Członek Zarządu

6. Informacje na temat aktywności w zakresie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

Spółka konsekwentnie realizuje przyjętą strategię rozwoju, która opiera na następujących podstawowych założeniach:

- nieustanny rozwój sprzedaży za pośrednictwem uruchomionych sklepów internetowych w Polsce,
- ekspansja na rynki państw członkowskich Unii Europejskiej, poprzez uruchamianie kolejnych serwisów zagranicznych,
- konsekwentne doskonalenie działających serwisów Spółki zarówno pod kątem „przyjazności” dla klientów jak i funkcjonalności technologicznej,
- posiadanie własnego, unikalnego systemu zarządzania opisami produktów,
- stałe poszerzanie oferty asortymentowej.

Zarząd Spółki jest świadomy, że popularność internetowych sklepów narzędzia.pl, rotopino.pl, czy też portali branżowych odgrywa kluczową rolę w rozwoju Emitenta.

Działalność ROTOPINO.PL S.A., tak jak każdego innego podmiotu prowadzącego działalność gospodarczą jest ściśle skorelowana z ogólną sytuacją gospodarczą kraju, w którym prowadzi on swoją działalność, co oznacza, że przewidywany wzrost zamożności społeczeństwa będzie również pozytywnie wpływać na wyniki finansowe Emitenta.

Podkreślić należy, że rynek docelowy Spółki charakteryzuje się wysoką konkurencyjnością i zmusza do konsekwentnego poszerzania swojego asortymentu jak i ciągłej rozbudowy oraz zwiększania użyteczności dotychczasowych sklepów i serwisów tematycznych poprzez dostosowywanie ich do oczekiwań internautów.

7. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Emitent zatrudnia w przeliczeniu na pełne etaty 38 pracowników.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej oraz wskazanie przyczyny nie sporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent informuje również, że jest jedynym wspólnikiem trzech spółek:

1. zawiązanej w dniu 18 czerwca 2013 roku pod firmą Rotopino.de GmbH zgodnie z prawem obowiązującym na terytorium Republiki Federalnej Niemiec,
2. zawiązanej w dniu 29 lipca 2013 roku pod firmą Rotopino.IT S.r.l. zgodnie z prawem obowiązującym na terytorium Republiki Włoskiej, oraz
3. zarejestrowanej w dniu 12 grudnia 2013 roku we francuskim Rejestrze Handlu i Spółek pod firmą ROTOPINO.FR SARL z siedzibą w Paryżu.

Niemniej ww. spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu nie prowadzą działalności gospodarczej, a tym samym nie osiągają żadnych przychodów, a generowane koszty są znikome.

Z uwagi na powyższe Emitent na podstawie § 5 ust. 2 zd. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w zw. z art. 58 ustawy o rachunkowości odstąpił od konsolidacji ww. jednostek zależnych bowiem ich dane finansowe są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1. ustawy o rachunkowości.

Jednocześnie Emitent przypomina, że jest spółką zależną TIM S.A., której akcje notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

9. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Lp.	Akcjonariusz	Liczba Akcji	% Akcji	Liczba Głosów	% Głosów
1.	Tim Spółka Akcyjna	7 410 640	74,11	7 410 640	74,11
2.	OPONEO Brandhouse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Inwestycje S.K.A.	1 792 228	17,92	1 792 228	17,92
3.	Pozostali	797 132	7,97	797 132	7,97

Ryszard Zawieruszyński
Prezes Zarządu

Maciej Posadzy
Członek Zarządu