

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2008

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - Dz. U. Nr 33, poz. 259)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2008 obejmujący okres od 2008-01-01 do 2008-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2007 obejmujący okres od 2007-01-01 do 2007-12-31

data przekazania: 2009-04-29

eCARD Spółka Akcyjna	
(pełna nazwa emitenta)	
eCARD S.A.	Finanse inne (fin)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
00-950	Warszawa
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Królewska 16	16
(ulica)	(numer)
022 493 44 90	022 493 44 00
(telefon)	(fax)
office@ecard.pl	www.ecard.pl
(e-mail)	(www)
521-31-03-040	016341786
(NIP)	(REGON)

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
 - Wprowadzenie
 - Bilans
 - Rachunek zysków i strat
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym
 - Rachunek przepływów pieniężnych
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
 - Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2008	2007	2008	2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	16 168	8 423	4 577	2 230
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-11 857	-8 143	-3 357	-2 156
III. Zysk (strata) brutto	-11 782	-7 885	-3 336	-2 088
IV. Zysk (strata) netto	-12 023	-7 885	-3 404	-2 088
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-17 482	2 677	-4 949	709
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 528	-9 725	-1 282	-2 575
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 925	23 536	1 111	6 232
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-18 085	16 488	-5 120	4 366
IX. Aktywa, razem	20 075	38 090	4 811	10 634
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 078	18 070	2 895	5 045
XI. Zobowiązania długoterminowe	3 906	405	936	113
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	4 721	16 640	1 131	4 645
XIII. Kapitał własny	7 997	20 020	1 917	5 589
XIV. Kapitał zakładowy	48 000	48 000	11 504	13 400
XV. Liczba akcji (w szt.)	48 000 000	48 000 000	48 000 000	48 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,25	-0,24	-0,07	-0,06
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,25	-0,24	-0,07	-0,06
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	0,17	0,42	0,04	0,12
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	0,17	0,42	0,04	0,12

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Opinia i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Plik	Opis
Opinia&raport - eCard 2008.pdf	

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Opinia i raport stanowią połączony dokument i zostały dołączone w pkt. dotyczącym opinii podmiotu uprawnionego.

Plik	Opis

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego

Plik	Opis
oswiadczenie zarzadu.pdf	

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Plik	Opis
oswiadczenie zarzadu w sprawie wyboru biegłego rewidenta.pdf	

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Pismo Prezesa Zarządu

Plik	Opis
pismo prezesa zarzadu.pdf	

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wprowadzenie do sprawozdania oraz informacje dodatkowe

Plik	Opis
informacja dodatkowa_wprowadzenie do sprawozdania finansowe	

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2008	2007
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		15 311	12 481
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	1 055	1 229
- wartość firmy		0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	12 966	11 115
3. Należności długoterminowe	3	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0
3.2. Od pozostałych jednostek		0	0
4. Inwestycje długoterminowe		20	0
4.1. Nieruchomości		0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		20	0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		20	0
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		20	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	1 270	137
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 221	54
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		49	83
II. Aktywa obrotowe		4 764	25 609
1. Zapasy	5	0	136
2. Należności krótkoterminowe	6	2 979	5 692
2.1. Od jednostek powiązanych		0	19
2.2. Od pozostałych jednostek		2 979	5 673
3. Inwestycje krótkoterminowe		1 222	19 307
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7	1 222	19 307
a) w jednostkach powiązanych		0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 222	19 307
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	563	474
A k t y w a r a z e m		20 075	38 090
PASYWA			
I. Kapitał własny		7 997	20 020
1. Kapitał zakładowy	9	48 000	48 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		0	0
4. Kapitał zapasowy	10	5 523	5 523
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	11	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	12	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-33 503	-25 618
8. Zysk (strata) netto		-12 023	-7 885
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	13	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		12 078	18 070
1. Rezerwy na zobowiązania	14	3 207	994
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 462	54
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		198	276
a) długoterminowa		0	0
b) krótkoterminowa		198	276
1.3. Pozostałe rezerwy		1 547	664
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		1 547	664
2. Zobowiązania długoterminowe	15	3 906	405
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek		3 906	405
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	4 721	16 640
3.1. Wobec jednostek powiązanych		20	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek		4 701	16 640

	Noty	w tys. zł	
		2008	2007
3.3. Fundusze specjalne		0	0
4. Rozliczenia międzyokresowe	17	244	31
4.1. Ujemna wartość firmy		0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		244	31
a) długoterminowe		160	0
b) krótkoterminowe		84	31
P a s y w a r a z e m		20 075	38 090

Wartość księgowa		7 997	20 020
Liczba akcji (w szt.)		48 000 000	48 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,17	0,42
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		48 000 000	48 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,17	0,42

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2008	2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		16 168	8 423
- od jednostek powiązanych		54	169
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	16 154	8 423
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	14	0
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		18 727	10 301
- jednostkom powiązanych		54	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	18 713	10 301
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		14	0
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		-2 559	-1 878
IV. Koszty sprzedaży	21	1 797	2 705
V. Koszty ogólnego zarządu	21	7 099	3 538
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		-11 455	-8 121
VII. Pozostałe przychody operacyjne		834	70
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		78	0
2. Dotacje		0	0
3. Inne przychody operacyjne	22	756	70
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 236	92
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		800	46
3. Inne koszty operacyjne	23	436	46
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-11 857	-8 143
X. Przychody finansowe	24	440	374
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
- od jednostek powiązanych		0	0
2. Odsetki, w tym:		258	255
- od jednostek powiązanych		0	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
5. Inne		182	119
XI. Koszty finansowe	25	365	116
1. Odsetki w tym:		365	95
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
4. Inne		0	21
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		-11 782	-7 885
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0	0
1. Zyski nadzwyczajne	26	0	0
2. Straty nadzwyczajne	27	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto		-11 782	-7 885
XV. Podatek dochodowy	28	241	0
a) część bieżąca		0	0
b) część odroczone		241	0

	Noty	w tys. zł	
		2008	2007
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	29	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	30	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto		-12 023	-7 885
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		-12 023	-7 885
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		48 000 000	32 547 945
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,25	-0,24

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2008	2007
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	20 020	4 578
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	20 020	4 578
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	48 000	24 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	24 000
a) zwiększenia (z tytułu)	0	24 000
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	24 000
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	48 000	48 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	5 523	6 196
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-673
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	673
- kosztów emisji akcji	0	673
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 523	5 523
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-25 618	-21 920
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-25 618	-21 920
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-25 618	-21 920
a) zwiększenia (z tytułu)	-7 885	-3 698

	w tys. zł	
	2008	2007
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-7 885	-3 698
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- przeniesienia zysku z roku ubiegłego do pokrycia straty	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-33 503	-25 618
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-33 503	-25 618
8. Wynik netto	-12 023	-7 885
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	-12 023	-7 885
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	7 997	20 020

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2008	2007
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-12 023	-7 885
II. Korekty razem	-5 473	10 562
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	2 909	1 341
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	365	95
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	0
6. Zmiana stanu rezerw	2 214	589
7. Zmiana stanu zapasów	136	-122
8. Zmiana stanu należności	2 713	-4 390
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-12 788	12 723
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 008	328
11. Inne korekty	-14	-2
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-17 496	2 677
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	8 130	2
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 130	2
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	4 396	9 727
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 376	9 727
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	20	0
a) w jednostkach powiązanych	20	0
- nabycie aktywów finansowych	20	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 734	-9 725
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	258	23 818
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	23 327
2. Kredyty i pożyczki	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	258	491
II. Wydatki	4 581	282
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 216	187

	w tys. zł	
	2008	2007
8. Odsetki	365	95
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 323	23 536
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-18 085	16 488
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-18 085	16 488
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 307	2 819
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 222	19 307
- o ograniczonej możliwości dysponowania	921	18 949

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2008	2007
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	587	329
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	468	900
- oprogramowanie komputerowe	226	68
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 055	1 229

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł						Wartości niematerialne i prawne, razem
	a	b	c	d	e		
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	411	0	3 354	1 091	0	0	3 765
b) zwiększenia (z tytułu)	362		385	321	0	0	747
- zakupu	276		385	321			661
- wytworzenia	86						86
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	540	540	0	0	540
- sprzedaży			540	540			540
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	773	0	3 199	872	0	0	3 972
e) skumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu	82	0	2 454	615	0	0	450
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	104	0	277	31	0	0	381
- WIEKSZENIA	104	0	493	247			597
- ZMNIJSZENIA			216	216			216
g) skumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu	186	0	2 731	646	0	0	2 917
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							0
- zwiększenia							0
- zmniejszenia							0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	587	0	468	226	0	0	1 055

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2008	2007
a) własne	1 055	1 229
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
- leasing	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 055	1 229

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2008	2007
a) środki trwałe, w tym:	11 308	9 597
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	121	135
- urządzenia techniczne i maszyny	10 581	9 017
- środki transportu	563	413
- inne środki trwałe	43	32
b) środki trwałe w budowie	1 658	1 518
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	12 966	11 115

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
		- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe, razem	
a)	wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0	269	10 179	622	212	11 282	
b)	zwiększenia (z tytułu)	0	6	11 422	321	12	11 761	
	- zakupu		6	11 422	321	12	11 761	
c)	zmniejszenia (z tytułu)	0	0	8 936	189	0	9 125	
	- z tytułu sprzedaży			8 936	189	0	9 125	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	275	12 665	754	224	13 918	
e)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	134	1 178	209	163	1 684	
f)	amortyzacja za okres (z tytułu)	0	20	906	-18	18	926	
	- zwiększenia		20	2 129	144	18	2 311	
	- zmniejszenia			1 223	162	0	1 385	
g)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	154	2 084	191	181	2 610	
h)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	
	- zwiększenia		0				0	
	- zmniejszenia						0	
i)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	
j)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	121	10 581	563	43	11 308	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2008	2007
a) własne	5 068	10 437
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	7 898	678
- leasing	7 898	678
Środki trwałe bilansowe, razem	12 966	11 115

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2008	2007
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0	0

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
Należności długoterminowe brutto	0	0

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2008	2007
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	54	54
a) odniesionych na wynik finansowy	54	54
- utworzonych rezerw na niewykorzystane urlopy	0	0
- zarachowanych odsetek od pożyczki	0	0
- utworzonych rezerw na zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów przez AIR POLONIA	0	0
- strat podatkowych z lat ubiegłych	0	0
- utworzonych rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
- utworzonych odpisów aktualizujących należności	0	0
- utworzonych rezerw na pozostałe koszty	54	54
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	1 167	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 167	0
- utworzonych rezerw na niewykorzystane urlopy	37	0
- zarachowanych odsetek od pożyczki	0	0
- utworzonych rezerw na zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów przez AIR POLONIA	0	0
- utworzonych rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
- utworzonych odpisów aktualizujących należności	0	0
- wynikających z leasingu zwrotnego	881	
- utworzonych rezerw na pozostałe koszty	249	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
- strata z roku 2002 możliwa do rozliczenia w roku 2007	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- utworzonych rezerw na niewykorzystane urlopy	0	0
- zarachowanych odsetek od pożyczki	0	0
- utworzonych rezerw na zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów AIR POLONIA	0	0
- strat podatkowych z lat ubiegłych	0	0
- utworzonych rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
- utworzonych odpisów aktualizujących należności	0	0

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2008	2007
- utworzonych rezerw na pozostałe koszty	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 221	54
a) odniesionych na wynik finansowy	-1 221	-54
- utworzonych rezerw na wynik finansowy	37	0
- zarachowanych odsetek od pożyczki	0	0
- utworzonych rezerw na zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów przez AIR POLONIA	0	0
- strat podatkowych z lat ubiegłych	0	0
- utworzonych rezerw na zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
- utworzonych odpisów aktualizujących należności	0	0
- utworzonych rezerw na pozostałe koszty	303	54
- wynikających z operacji leasingowych	881	
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 4 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	49	83
- ubezpieczenie sprzętu elektronicznego oraz oprogramowania	0	0
- koszty rejestracji ochrony znaku firmy	1	4
- koszty gwarancji na komputery	0	0
- koszty wsparcia serwisowego licencji na oprogramowanie	48	79
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	49	83

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2008	2007
a) materiały	0	0
b) półprodukty i produkty w toku	0	122
c) produkty gotowe	0	0
d) towary	0	14
e) zaliczki na dostawy	0	0
Zapasy, razem	0	136

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) od jednostek powiązanych	0	19
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	2 979	5 673
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 619	3 817
- do 12 miesięcy	2 619	3 817
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	1 474
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	360	382
Należności krótkoterminowe netto, razem	2 979	5 692
c) odpisy aktualizujące wartość należności	2 969	2 250
Należności krótkoterminowe brutto, razem	5 948	7 942

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2008	2007
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	19
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	19
- od znaczącego inwestora	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
b) inne, w tym:	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	0	19
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	0	19

Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2008	2007
Stan na początek okresu	2 250	2 282
a) zwiększenia (z tytułu)	800	41
- utworzenia	800	41
b) zmniejszenia (z tytułu)	81	73
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego	78	16
- wykorzystanie odpisu aktualizacyjnego	3	57
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 969	2 250

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2008	2007
a) w walucie polskiej			5 945	7 664
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			3	278
b1. w walucie	w tys.	EUR	1	25
po przeliczeniu na tys. zł			3	88
b2. w walucie	w tys.	USD	0	78
po przeliczeniu na tys. zł			0	190
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Należności krótkoterminowe, razem			5 948	7 942

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2008	2007
a) do 1 miesiąca	2 830	2 799
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	0
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	3 118	3 287
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	5 948	6 086
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	2 969	2 250
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	2 979	3 836

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2008	2007
a) do 1 miesiąca	96	636
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	53	195
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	18	151
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	165	74
e) powyżej 1 roku	2 786	2 231
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	3 118	3 287
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 969	2 250
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	149	1 037

Nota 7 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) w jednostkach zależnych	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
- udziały lub akcje	0	0
f) w pozostałych jednostkach	0	0
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 222	19 307
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	301	358
- inne środki pieniężne	921	18 949
- inne aktywa pieniężne	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 222	19 307

Nota 7 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2008	2007
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 7 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2008	2007
a) w walucie polskiej			1 123	9 085
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			99	10 222
b1. w walucie	w tys.	EUR	24	
po przeliczeniu na tys. zł			99	
b2. w walucie	w tys.	USD	0	4 135
po przeliczeniu na tyś. zł			0	10 222
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			1 222	19 307

Nota 7 d

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2008	2007
b1. w walucie				
-				
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			0	0

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	308	357
- koszty organizacji spółki	0	0
- ubezpieczenie mienia	57	46
- usługi telekomunikacyjne (abonament, rozmowy telefoniczne)	0	0
- łącza internetowe	0	0
- roczna opłata licencyjna	41	171
- koszty wsparcia serwisowego licencji na oprogramowanie	21	11
- koszty wsparcia technicznego do baz danych	0	9
- koszty serwisu serwerów	0	7
- koszty rejestracji ochrony znaku firmy	1	2
- czynsze i opłaty	109	93
- monitorowanie akceptantów	16	
- pozostałe koszty	63	18
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	255	117
- podatek VAT naliczony do rozliczenia w przyszłych okresach	0	177
- prace rozwojowe	255	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	563	474

Nota 9 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	zwykłe			4 000 000	4 000 000	gotówka	26.05.2000	od 2000 r.
Seria B	zwykłe			1 600 000	1 600 000	gotówka	28.12.2000	od 2000 r.
Seria C	zwykłe			999 600	999 600	gotówka	08.10.2001	od 2001 r.
Seria D	zwykłe			1 750 000	1 750 000	gotówka	10.12.2001	od 2001 r.
Seria E	zwykłe			4 061 300	4 061 300	zamiana pożyczek	04.11.2003	od 2003 r.
Seria F	zwykłe			949 900	949 900	gotówka	22.10.2004	od 2004 r.
Seria G	zwykłe			110 000	110 000	gotówka	01.07.2005	od 2005 r.
Seria H	zwykłe			4 225 300	4 225 300	zamiana pożyczek	06.10.2005	od 2005 r.
Seria I	zwykłe			999 900	999 900	gotówka	21.11.2005	od 2005 r.
Seria J	zwykłe			1 304 000	1 304 000	gotówka	02.02.2006	od 2006 r.
Seria K	zwykłe			4 000 000	4 000 000	gotówka	14.07.2006	od 2006 r.
Seria L	zwykłe			24 000 000	24 000 000	gotówka	23.08.2007	od 2007 r.
Liczba akcji, razem				48 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					48 000 000			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Kapitał zakładowy - struktura - stan na 31.12.2008 r.

Nota 10 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2008	2007
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 661	2 661
b) utworzony ustawowo	2 862	2 862
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	0	0
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2008	2007
Kapitał zapasowy, razem	5 523	5 523

Nota 11 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2008	2007
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	0

Nota 12 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2008	2007
- nabycie akcji serii J (brak rejestracji)	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0	0

Nota 13 a

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2008	2007
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

Nota 14 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2008	2007
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	54	54
a) odniesionej na wynik finansowy	54	54
- środki trwałe leasingowe (leasing finansowy, podatkowo-operacyjny)	54	54
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	1 408	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1 408	0
- środki trwałe leasingowe (leasing finansowy, podatkowo-operacyjny)	1 358	0
- dodatkowych różnic kursowych	4	
- rozliczeń międzyokresowych przychodów	46	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 462	54
a) odniesionej na wynik finansowy	1 462	54
- środki trwałe leasingowe (leasing finansowy, podatkowo-operacyjny)	1 412	54
- dodatkowych różnic kursowych	4	
- rozliczeń międzyokresowych przychodów	46	
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 14 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2008	2007
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
utworzenie		

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2008	2007
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
przeliczenie		
e) stan na koniec okresu	0	0

Nota 14 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2008	2007
a) stan na początek okresu	276	231
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	269	226
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	7	5
b) zwiększenia (z tytułu)	43	50
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	43	43
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	7
c) wykorzystanie (z tytułu)	121	5
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	117	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	4	5
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0	0
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	0	0
e) stan na koniec okresu	198	276
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	195	269
- rezerwa na wypłatę wynagrodzeń	3	7

Nota 14 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2008	2007
a) stan na początek okresu	0	0
- rezerwa na koszty operacyjne	0	
b) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
c) stan na koniec okresu	0	0
- rezerwa na koszty operacyjne	0	

Nota 14 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2008	2007
a) stan na początek okresu	664	119
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów przez AIR POLONIA	0	0
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	28	28
- rezerwa na pozostałe koszty	636	91
b) zwiększenia (z tytułu)	1 519	634
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów przez AIR POLONIA	0	0
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
- rezerwa na pozostałe koszty	1 519	634
c) wykorzystanie (z tytułu)	636	89
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów przez AIR POLONIA	0	0
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
- rezerwa na pozostałe koszty	636	89
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów przez AIR POLONIA	0	0
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
- rezerwa na pozostałe koszty	0	0
e) stan na koniec okresu	1 547	664
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu zawieszenia lotów przez AIR POLONIA	0	0
- rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	28	28
- rezerwa na pozostałe koszty	1 519	636

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
e) wobec pozostałych jednostek	3 906	405
- kredyty i pożyczki	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 906	405
- leasing finansowy (samochody)	362	282
- leasing finansowy (serwery)	55	123
- leasing finansowy (bankomaty)	3 489	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 906	405

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2008	2007
a) powyżej 1 roku do 3 lat	3 906	405
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 906	405

Nota 15 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2008	2007
a) w walucie polskiej			3 906	405
Zobowiązania długoterminowe, razem			3 906	3 906

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) wobec jednostek zależnych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	20	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	20	0
- niewpłacony kapitał zakładowy	20	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
wobec współnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2008	2007
f) wobec pozostałych jednostek	4 701	16 640
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 069	201
- leasing finansowy (samochody)	130	103
- leasing finansowy (serwery)	69	98
- leasing finansowy (bankomaty)	870	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 987	5 823
- do 12 miesięcy	2 987	5 823
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	491	701
- z tytułu wynagrodzeń	0	3
- inne (wg tytułów)	154	9 912
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	3	1
- pozostałe rozrachunki z tyt. kaucji zabezpieczającej reklamacje	79	9 911
- kaucje za wynajem	72	
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	0
- ZFŚS	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	4 721	16 640

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2008	2007
a) w walucie polskiej			4 721	16 450
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	190
b1. w walucie	w tys.	EUR	0	53
po przeliczeniu na tys. zł				190
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			4 721	16 640

Nota 17 a

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	w tys. zł	
	2008	2007
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0

Nota 17 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) bieme rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	244	31
- długoterminowe (wg tytułów)	160	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	84	31
- z tytułu stałej opłaty miesięcznej (korzystanie z autoryzacji transakcji internetowych)	0	3
- z tytułu pozostałych opłat	84	28
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	244	31

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 18 a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2008	2007
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	0	0

Nota 18 b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2008	2007
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	0	0

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2008	2007
- sprzedaż usług z tytułu wdrażania systemów informatycznych	471	392
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu autoryzacji transakcji internetowych	3 707	3 266
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu stałej opłaty miesięcznej korzystania z autoryzacji transakcji internetowych	736	740
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu doładowań telefonów Prepaid	297	73
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu prowizji od sprzedaży kodów doładowań telefonów Prepaid	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż z tytułu świadczenia usług wypłaty gotówki z bankomatów	9 794	2 527
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż pozostałych usług	1 149	1 425
- w tym: od jednostek powiązanych	54	169
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	16 154	8 423
- w tym: od jednostek powiązanych	54	169

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2008	2007
a) kraj	16 154	8 334
- sprzedaż usług z tytułu wdrażania systemów informatycznych	471	392
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu autoryzacji transakcji internetowych	3 707	3 266
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu abonamentu	736	740
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu doładowań telefonów Prepaid	297	73
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług z tytułu prowizji od sprzedaży kodów doładowań telefonów Prepaid	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż z tytułu świadczenia usług wypłaty gotówki z bankomatów	9 794	2 527
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż pozostałych usług	1 149	1 336
- w tym: od jednostek powiązanych	54	169
b) eksport	0	89
c) - sprzedaż usług marketingowych dla firmy MasterCard Europe	0	89
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	16 154	8 423
- w tym: od jednostek powiązanych	54	169

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2008	2007
- sprzedaż Kody Telepin	14	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	14	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2008	2007
a) kraj	14	0
- sprzedaż Kody Telepin	14	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	14	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2008	2007
a) amortyzacja	2 909	1 341
b) zużycie materiałów i energii	370	382
c) usługi obce	15 477	7 750
d) podatki i opłaty	3 286	1 391
e) wynagrodzenia	3 769	3 619
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	855	780
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	726	814
- delegacje	90	139
- reklama publiczna	211	241
- koszty reprezentacji	30	28
- ubezpieczenia	137	84
- ogłoszenie w Monitorze Polskim B,Sądowym i Gospodarczym	12	12
- pozostałe koszty	246	310
Koszty według rodzaju, razem	27 392	16 077
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	217	467
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-1 797	-2 705
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-7 099	-3 538
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 713	10 301

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2008	2007
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	78	16
- odpisów aktualizujących należności	78	16
- ryzyka odszkodowań spowodowanych zaprzestaniem świadczenia usług przez Air Polonię	0	0
- na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
badania bilansu		
b) pozostałe, w tym:	756	54
- sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych (bankomaty)	78	0
- umorzenie zobowiązań wykupionych przez akcjonariusza - Capital Partners S.A.	0	0
- korekta podatku VAT nalicz.-sprzedaż środka trwałego (struktura)	0	0
- zwrot składki ubezpieczeniowej samochodu	0	0
- likwidacja przedmiotu leasingu (samochód osobowy)	0	31
- pozostałe przychody operacyjne	678	23
Inne przychody operacyjne, razem	834	70

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2008	2007
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- ryzyka odszkodowań spowodowanych zaprzestaniem świadczenia usług przez Air Poloni	0	0
- na przyszłe zobowiązania z tytułu niewypłacalności pozostałych merchantów	0	0
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych:	800	46
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0
- odpis aktualizujący należności	800	46
c) pozostałe, w tym:	436	46
d) - odpisanie środka trwałego w budowie	0	0
e) - odpisanie należności	0	0
f) - darowizny	0	1
g) - niezamortyzowana część zlikwidowanych środków trwałych	0	20
h) - korekta podatku VAT nalicz.-ujęcie w deklaracji za styczeń 2007r (struktura)	0	7
- - pozostałe koszty operacyjne	436	18
Inne koszty operacyjne, razem	1 236	92

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2008	2007
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) od pozostałych jednostek	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

Nota 24 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2008	2007
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) pozostałe odsetki	258	255
- od pozostałych jednostek	258	255
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	258	255

Nota 24 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) dodatnie różnice kursowe	180	0
- zrealizowane	161	0
- niezrealizowane	19	0
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	2	119
- zysk z emisji akcji (agio)	0	119
Inne przychody finansowe, razem	182	119

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2008	2007
a) od kredytów i pożyczek	0	26
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla innych jednostek	0	26
b) pozostałe odsetki	365	69

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2008	2007
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla innych jednostek	365	69
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	365	95

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2008	2007
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	21
- zrealizowane	0	21
- niezrealizowane	0	0
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	0
Inne koszty finansowe, razem	0	21

Nota 26 a

ZYSKI NADZWYCZAJNE	w tys. zł	
	2008	2007
Zyski nadzwyczajne, razem	0	0

Nota 27 a

STRATY NADZWYCZAJNE	w tys. zł	
	2008	2007
Straty nadzwyczajne, razem	0	0

Nota 28 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2008	2007
1. Zysk (strata) brutto	-11 782	-7 885
2. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 547	-763
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	4 027	1 394
- koszty statystycznie zwiększające koszt uzyskania przychodu	2 311	366
- przychody nie podlegające opodatkowaniu	179	265
- przychody statystycznie zwiększające podstawę opodatkowania	10	0
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-10 235	-7 122
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0	0
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 28 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2008	2007
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	241	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2008	2007
Podatek dochodowy odroczony, razem	241	0

Nota 28 c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO	w tys. zł	
	2008	2007
- ujętego w kapitale własnym	0	0
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	0

Nota 28 d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	w tys. zł	
	2008	2007
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0	0

Nota 29 a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	2008	2007
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

Nota 30 a

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	
	2008	2007
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto	0	0

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Wszystkie informacje dodatkowe zawarto w Załączniku pt. "Wprowadzenie do sprawozdania i informacje dodatkowe"

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2009-04-29	Konrad Korobowicz	Prezes Zarządu	Konrad Korobowicz
2009-04-29	Radosław Sosnowski	Wiceprezes Zarządu	Radosław Sosnowski

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2009-04-29	Paweł Michalski	Doradca Zarządu do spraw finansów	Paweł Michalski

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Sprawozdanie Zarządu z działalności w 2008 roku.

Plik	Opis
sprawozdanie z dzialalnosci spolki w roku 2008.pdf	

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Plik	Opis
oswiadczenie zarzadu w sprawie ladu korporacyjnego.pdf	

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Długoterminowe aktywa finansowe, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Należności spome i przeterminowane

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju)

Odpisy aktualizujące

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Wartość księgową na 1 akcję

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

Podział zysku

Zysk na 1 akcję