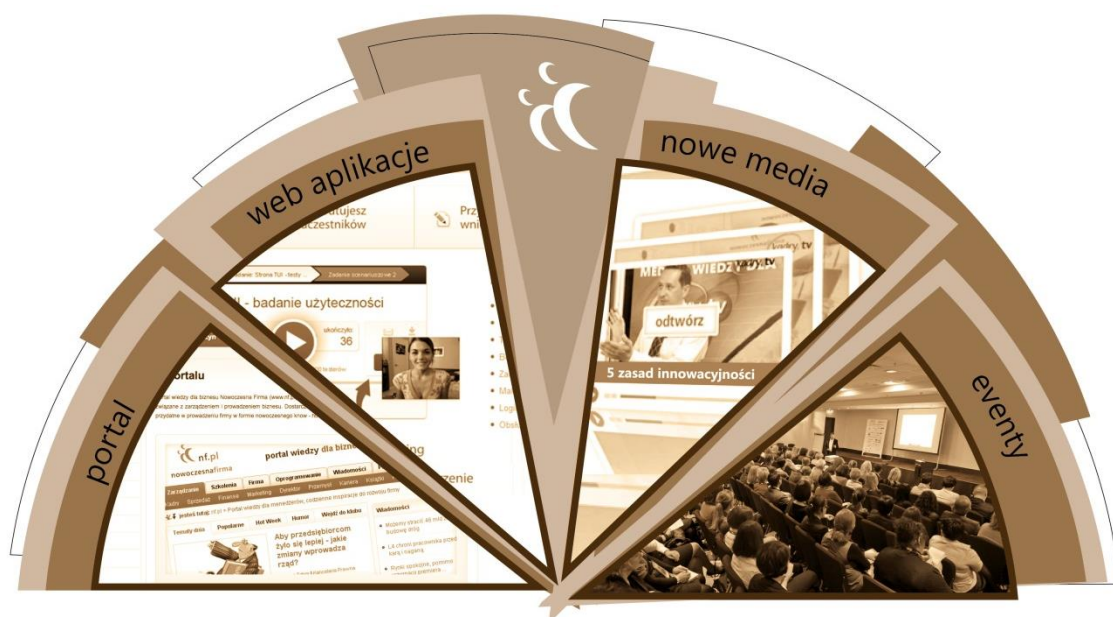




nowoczesna firma



Raport kwartalny Nowoczesna Firma S.A. za II kwartał 2016 roku

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

Zarząd Nowoczesnej Firmy S.A. z siedzibą w Warszawie ("Spółka" lub „Emitent”), przekazuje w załączonym pliku Raport Okresowy – Raport Kwartalny Spółki za II kwartał 2016 roku.

Podstawa prawna: § 5 ust. 4.1. i 4.2. w zw. z § 6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO - "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

W związku z decyzją Zarządu o odstąpieniu od konsolidacji danych finansowych Emitenta o której Emitent informował raportem bieżącym nr 3/2016, Spółka niniejszym prezentuje jednostkowy raport kwartalny na II kwartał 2016 roku.

1. Dane organizacyjne Spółki

Nazwa (firma)	Nowoczesna Firma S.A.
Nazwa skrócona	NF
Forma prawna	spółka akcyjna
Kraj	Polska
Siedziba	02-844 Warszawa, ulica Puławska 465
Adres	02-844 Warszawa, ulica Puławska 465
Telefon	+ 48 22 314 14 00
Fax	+ 48 22 314 14 10
Adres poczty elektronicznej	info@nf.pl
Adres strony internetowej	www.firma.nf.pl
Sąd rejestrowy	XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m. st. Warszawy
KRS	0000372498
Regon	140 047 036
NIP	526-28-43-736

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

2. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki składa się 12 767 308 akcji i dzieli się na:

- 11.100.000 (jedenaście milionów sto tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda,
- 1.667.308 (jeden milion sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiem) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.

Kapitał Spółki jest w pełni opłacony.

3. Struktura akcjonariatu

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji niniejszego raportu przedstawia się następująco:

L.p.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach
1	AmoFund Limited	3 900 000	30,55%	30,55%
2	Intrelon Limited	3 500 000	27,41%	27,41%
3	Dorota Mrówka	1 000 000	7,83%	7,83%
4	Pozostali akcjonariusze zatrudnieni w Spółce posiadający mniej niż 5 proc. każdy	2 700 000	21,15%	21,15%
5	Pozostali akcjonariusze	1 667 308	13,06%	13,06%
	Łącznie	12 767 308	100,00%	100,00%

4. Organy Spółki

Organami Spółki są :

- Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jest organem spółki, na którym reprezentowany jest kapitał zakładowy spółki i jej inwestorzy. Jest ono naczelnym organem spółki, którego decyzje - podejmowane w formie uchwał - wytyczają kierunek rozwoju spółki i decydują o jej przyszłości.

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

Rada Nadzorcza

Obecna Rada Nadzorcza, powołana przez ZWZ w dniu 26 czerwca 2014 r., jest Radą Nadzorczą II kadencji, a zgodnie z §21 ust. 3 Statutu Spółki kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata.

W skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi:

1. Ireneusz Tomczak - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Krzysztof Gawrych - członek Rady Nadzorczej;
3. Jacek Goj - członek Rady Nadzorczej;
4. Amadeusz Król - członek Rady Nadzorczej;
5. Hanna Łabęda - członek Rady Nadzorczej (do dnia 1.07.2016 r.)

Pani Hanna Łabęda złożyła rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej z dniem 1 lipca 2016 r.. Skład Rady Nadzorczej zostanie uzupełniony na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu zwołanym na dzień 7 września 2016 r.

Zarząd Spółki

Obecny Zarząd, powołany przez ZWZ w dniu 26 czerwca 2014 r., jest Zarządem II kadencji, a zgodnie z §13 ust. 3 Statutu, kadencja Zarządu Spółki wynosi 3 lata.

W IV kwartale 2015 roku w skład Zarządu Spółki wchodzi:

1. Monika Nowacka-Sahin - Prezes Zarządu;
2. Władysław Farafonow - Wiceprezes Zarządu;
3. Dorota Mrówka - Wiceprezes Zarządu.

Z dniem 1 stycznia 2016 r. nastąpiły zmiany w Zarządzie Spółki, w wyniku których skład Zarządu przedstawia się następująco:

1. Władysław Farafonow - Prezes Zarządu;
2. Sławomir Kurowski - Wiceprezes Zarządu;
3. Dorota Mrówka - Wiceprezes Zarządu.

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

5. Sprawozdanie finansowe NF S.A.

Tabela nr 1. Bilans NF S.A. na koniec II kwartału 2016 roku oraz dane porównawcze (PLN)

AKTYWA		Stan na 30.06.2016 r.	Stan na 30.06.2015 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	15 658 795,70	15 897 319,35
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 389 878,70	15 455 739,04
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 389 878,70	15 455 739,04
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	92 035,61
1.	Środki trwałe	0,00	92 035,61
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	76 401,16
	d) środki transportu	0,00	13 083,91
	e) inne środki trwałe	0,00	2 550,54
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	3 980,70
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	3 980,70
IV.	Inwestycje długoterminowe	127 750,00	132 750,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	127 750,00	132 750,00
	a) w jednostkach powiązanych	127 750,00	132 750,00
	- udziały lub akcje	127 750,00	132 750,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	141 167,00	212 814,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	141 167,00	212 814,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

AKTYWA		Stan na 30.06.2016 r.	Stan na 30.06.2015 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 174 828,42	5 776 649,75
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	5 010 571,71	4 506 790,21
1.	Należności od jednostek powiązanych	172 176,87	163 233,17
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	132 176,87	123 233,17
	- do 12 miesięcy	132 176,87	123 233,17
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	40 000,00	40 000,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 838 394,84	4 343 557,04
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 907 334,19	3 342 255,62
	- do 12 miesięcy	3 907 334,19	3 342 255,62
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	406 409,54	144 627,54
	c) inne	482 726,00	411 028,23
	d) dochodzone na drodze sądowej	41 925,11	445 645,65
III.	Inwestycje krótkoterminowe	214 278,17	826 819,88
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	214 278,17	826 819,88
	a) w jednostkach powiązanych	159 058,49	346 540,46
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	159 058,49	346 540,46
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	40 220,43	93 220,80
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	40 220,43	93 220,80
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 999,25	387 058,62
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 999,25	387 058,62
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	949 978,54	443 039,66
AKTYWA RAZEM		21 833 624,12	21 673 969,10

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

PASywa		Stan na 30.06.2016 r.	Stan na 30.06.2015 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 289 675,74	7 907 885,21
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 276 730,80	1 276 730,80
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 618 611,10	4 588 154,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 950 288,42	2 950 288,42
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	444 045,42	-907 288,01
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 543 948,38	13 766 083,89
I.	Rezerwy na zobowiązania	162 327,05	175 197,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 769,00	32 517,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	135 558,05	142 680,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	135 558,05	142 680,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	390 849,70	1 280 426,24
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	390 849,70	1 280 426,24
	a) kredyty i pożyczki	390 849,70	1 280 426,24
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 846 362,86	6 996 176,13
1.	Wobec jednostek powiązanych	375 107,82	1 792 547,37
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	231 607,82	1 567 072,76
	- do 12 miesięcy	231 607,82	1 567 072,76
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	143 500,00	225 474,61
2.	Wobec pozostałych jednostek	7 471 255,04	5 203 628,76
	a) kredyty i pożyczki	766 203,54	1 339 986,10
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 664 860,10	2 353 136,21
	- do 12 miesięcy	5 664 860,10	2 353 136,21
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	605 842,81	923 600,35
	h) z tytułu wynagrodzeń	331 839,19	325 247,08
	i) inne	102 509,40	261 659,02
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 144 408,77	5 314 284,52
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 144 408,77	5 314 284,52
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	4 144 408,77	5 314 284,52
PASYWA RAZEM		21 833 624,12	21 673 969,10

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

Tabela nr 2. Rachunek zysków i strat NF S.A. za II kwartał 2016 roku oraz za 2 kwartały 2016 roku narastająco – wariant porównawczy - wraz z danymi porównawczymi (PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.04.2016 - 30.06.2016	01.01.2016 - 30.06.2016	01.04.2015 - 30.06.2015	01.01.2015 - 30.06.2015
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 123 725,41	8 020 268,59	2 488 092,37	5 660 838,91
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 123 725,41	8 020 268,59	2 488 092,37	5 660 838,91
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, 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:	5 965 750,93	8 353 707,12	3 713 784,66	7 825 266,29
I.	Amortyzacja	682 527,79	1 560 559,98	798 211,08	1 596 422,16
II.	Zużycie materiałów i energii	642,17	732,83	2 980,53	6 679,14
III.	Usługi obce	4 931 969,60	5 990 301,01	2 093 559,11	4 493 733,50
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	6 208,00	6 327,05	14 739,29	25 560,37
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	267 238,60	640 316,37	699 763,66	1 447 530,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 722,08	142 802,57	100 349,10	225 483,84
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 442,69	12 667,31	4 181,89	29 856,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	157 974,48	-333 438,53	-1 225 692,29	-2 164 427,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	411 878,40	840 016,23	608 861,24	1 315 747,06
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	16 260,32	0,00	0,00
II.	Dotacje	411 877,49	823 754,98	605 603,52	1 311 914,84
III.	Inne przychody operacyjne	0,91	0,93	3 257,72	3 832,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 369,01	2 843,79	400,64	3 786,73
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	2 369,01	2 843,79	400,64	3 786,73
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	567 483,87	503 733,91	-617 231,69	-852 467,05
G.	Przychody finansowe	116,33	116,33	1 956,58	3 731,16
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:	116,33	116,33	1 956,58	3 729,08

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

		- 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	2,08
H.		Koszty finansowe	7 596,16	23 502,82	23 800,54	58 552,12
	I.	Odsetki, w tym:	7 596,16	23 293,06	23 470,70	58 222,28
		- od 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	209,76	329,84	329,84
I.		Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	560 004,04	480 347,42	-639 075,65	-907 288,01
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 (L+/-M)	560 004,04	480 347,42	-639 075,65	-907 288,01
L.		Podatek dochodowy	36 302,00	36 302,00	0,00	0,00
M.		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.		Zysk (strata) netto (N-O-P)	523 702,04	444 045,42	-639 075,65	-907 288,01

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl

Tabela nr 3. Rachunek przepływów pieniężnych NF S.A. za II kwartał 2016 roku oraz narastająco za 2 kwartały 2016 roku wraz z danymi porównawczymi (metoda pośrednia) – (PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.04.2016 - 30.06.2016	01.01.2016 - 30.06.2016	01.04.2015 - 30.06.2015	01.01.2015 - 30.06.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	523 702,04	444 045,42	-639 075,65	-907 288,01
II.	Korekty razem	39 146,94	674 255,36	1 179 731,44	1 263 047,40
1.	Amortyzacja	682 527,79	1 560 559,98	798 211,08	1 596 422,16
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 596,16	23 293,06	17 969,12	54 493,20
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Bilansowa zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	1 776 141,47	-503 781,50	603 078,05	-1 418 227,38
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 311 830,07	850 186,73	-352 381,20	1 854 540,82
9.	Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-115 288,41	-1 256 002,91	112 854,39	-824 181,40
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	562 848,98	1 118 300,78	540 655,79	355 759,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	1 956,58	3 729,08
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	1 956,58	3 729,08
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	-spłata odsetek od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zyski z udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	1 956,58	3 729,08
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	1 956,58	3 729,08
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 360 186,47	1 740 528,49	580 980,95	1 119 691,90



nowoczesna firma

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 360 186,47	1 740 528,49	580 980,95	1 119 691,90
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 360 186,47	-1 740 528,49	-579 024,37	-1 115 962,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	1 189 667,66	1 886 266,68	598 314,14	1 912 740,12
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	89 100,00	203 000,00	891 867,55
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 189 667,66	1 797 166,68	395 314,14	1 020 872,57
II.	Wydatki	415 122,66	1 249 841,47	713 103,27	1 113 067,56
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	407 526,50	1 225 762,62	689 089,62	1 050 130,60
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	785,79	542,95	4 714,68
8.	Odsetki	7 596,16	23 293,06	23 470,70	58 222,28
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	774 545,00	636 425,21	-114 789,13	799 672,56
D. Przepływy pieniężne netto razem					
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-22 792,49	14 197,50	-153 157,71	39 469,13
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym					
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-22 792,49	14 197,50	-153 157,71	39 469,13
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	37 791,74	801,75	540 216,33	347 589,49
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	14 999,25	14 999,25	387 058,62	387 058,62
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

Tabela nr 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym NF S.A. za II kwartał 2016 roku oraz narastająco za 2 kwartały 2016 roku wraz z danymi porównawczymi (PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		Za okres	
		01.04.2016 - 30.06.2016	01.01.2016 - 30.06.2016	01.04.2015 - 30.06.2015	01.01.2015 - 30.06.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 845 630,32	8 845 630,32	8 861 477,15	8 861 477,15
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 845 630,32	8 845 630,32	8 861 477,15	8 861 477,15
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 276 730,80	1 276 730,80	1 276 730,80	1 276 730,80
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 276 730,80	1 276 730,80	1 276 730,80	1 276 730,80
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 588 154,00	4 588 154,00	4 634 457,93	4 634 457,93
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	30 457,10	30 457,10	-46 303,93	-46 303,93
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacji zbytych środków własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka z emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	30 457,10	30 457,10	46 303,93	46 303,93
	- pokrycia straty	30 457,10	30 457,10	46 303,93	46 303,93
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 618 611,10	4 618 611,10	4 588 154,00	4 588 154,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5a.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu po zmianie zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 950 288,42	2 950 288,42	2 758 625,29	2 758 625,29
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	191 663,13	191 663,13
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	191 663,13	191 663,13
	- z podziału zysku	0,00	0,00	191 663,13	191 663,13
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 950 288,42	2 950 288,42	2 950 288,42	2 950 288,42
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	30 457,10	30 457,10	191 663,13	191 663,13
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	30 457,10	30 457,10	191 663,13	191 663,13
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	30 457,10	30 457,10	191 663,13	191 663,13
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	30 457,10	30 457,10	191 663,13	191 663,13

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

	- podział zysku	30 457,10	30 457,10	191 663,13	191 663,13
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wynik netto	444 045,42	444 045,42	-907 288,01	-907 288,01
a)	Zysk netto okresu	523 702,04	444 045,42	-639 075,65	-907 288,01
b)	Zysk netto poprzednich okresów	-79 656,62	0,00	-268 212,36	0,00
c)	Odpisy z zysku		0,00		0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 289 675,74	9 289 675,74	7 907 885,21	7 907 885,21
	Proponowany podziału zysku netto				
a)	Wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	444 045,42	444 045,42	-907 288,01	-907 288,01
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 289 675,74	9 289 675,74	7 907 885,21	7 907 885,21

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

Tabela nr 5. Wybrane pozycje z bilansu oraz rachunku zysków i strat NF S.A. (PLN)

	II kwartał 2016 r. Okres od 01.04.2016 do 30.06.2016	II kwartał 2016 r.- narastająco Okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	II kwartał 2015 r. Okres od 01.04.2015 do 30.06.2015	II kwartał 2015 r.- narastająco Okres od 01.01.2015 do 30.06.2015
Amortyzacja	878 032,19	1 560 559,98	798 211,08	1 596 422,16
Przychody netto ze sprzedaży	6 123 725,41	8 020 268,59	2 488 092,37	5 660 838,91
Zysk/strata na sprzedaży	157 974,48	-333 438,53	-1 225 692,29	-2 164 427,38
Zysk/strata na działalności operacyjnej	567 483,87	503 733,91	-617 231,69	-852 467,05
Zysk/strata brutto	560 004,04	480 347,42	-639 075,65	-907 288,01
Zysk/strata netto	523 702,04	444 045,42	-639 075,65	-907 288,01
EBIT	567 483,87	503 733,91	-617 231,69	-852 467,05
EBITDA	1 445 516,06	2 064 293,89	180 979,39	743 955,11
Marża EBITDA	24%	26%	7%	13%

Tabela nr 6. Struktura sprzedaży NF S.A. w II kwartale 2016 r. (PLN)

	Przychody ze sprzedaży (zł)				Zmiana (%)	Struktura sprzedaży (%)	
	II kwartał 2016r.	II kwartał 2016r. narastająco	II kwartał 2015r.	II kwartał 2015r. narastająco		II kwartał 2016r.	II kwartał 2015r.
Reklama	2 105 229,06	2 881 315,95	1 085 276,95	3 000 869,55	94,0%	34,4%	43,6%
Content Marketing	3 481 664,47	4 116 569,47	488 039,43	1 231 300,38	613,4%	56,9%	19,6%
Eventy	249 413,86	720 124,81	907 262,51	1 420 091,11	-72,5%	4,1%	36,5%
Inne przychody	287 418,02	302 258,36	7 513,48	8 577,87	3725,4%	4,7%	0,3%

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu w tym o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Sprawozdanie finansowe (Raport) zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości i praktykę zawodową stosowane przez jednostki działające w Polsce, zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Stosowane metody wyceny

Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz amortyzację przeprowadzaną w następujący sposób:

- koszty prac rozwojowych w ciągu 3 lat,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje w ciągu 2 lat,
- prawa do wynalazków, patentów i wzorów zdobniczych w ciągu 2 lat,
- know-how i inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 7 lat.

Spółka wprowadziła do wartości niematerialnych i prawnych amortyzację księgową.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzuje się liniowo według stawek zgodnych z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych).

Środki trwałe niskocenne o wartości początkowej do 3.500,00 złotych umarza się jednorazowo w 100 % w chwili wydania ich do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe

Na dzień bilansowy aktywa finansowe prezentowane są w sprawozdaniu finansowym jako długoterminowe, jeżeli przewidywany okres ich dalszego posiadania wynosi ponad 12 miesięcy liczony od dnia bilansowego.

Udziały wyceniane są w księgach rachunkowych na dzień nabycia lub powstania według cen nabycia, a na dzień bilansowy wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Aktywa obrotowe

Zapasy materiałów, towarów i produktów gotowych

Wytworzone przez Nowoczesna Firma S.A. i przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży oprogramowanie użytkowe (abonamenty dostępu do portalu nf.pl) wyceniane jest - zgodnie z art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości – w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami netto uzyskanymi ze sprzedaży w okresie nie dłuższym niż 5 lat.

Należności

Na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług zaliczane są do należności krótkoterminowych. Pozostałe należności w zależności od terminu wymagalności (do lub powyżej 12 miesięcy) od dnia bilansowego wykazywane są jako krótko- lub długoterminowe.



nowoczesna firma

W celu urealnienia wartości należności zostały pomniejszone o odpisy aktualizacyjne wartość należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP. Zrealizowane i wynikające z wyceny bilansowej różnice kursowe po ich skompensowaniu zostają odpowiednio odniesione na przychody lub koszty finansowe.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Aktywa wykazane w sprawozdaniu obejmują głównie aktywa pieniężne oraz udzielone jednostkom powiązanim i pozostałym jednostkom pożyczki.

Aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz naliczone memoriałowo odsetki od aktywów finansowych. Środki pieniężne w walucie krajowej wycenione zostały w wartości nominalnej.

Pożyczki udzielone wycenia się według wartości nominalnej powiększonej o naliczane memoriałowo odsetki w oparciu o stopę procentową wynikającą z umów.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów. W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo- lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Kapitał własny

Kapitał własny obejmuje:

- kapitał zakładowy Spółki wykazany w wartości nominalnej,
- pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z podziału zysku przeznaczone na cele określone w statucie – wycenione według wartości nominalnej.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania

Tworzone są na pewne i prawdopodobne straty z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zobowiązania

Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług traktowane są jako krótkoterminowe, natomiast pozostałe zobowiązania w zależności od okresu wymagalności (do lub ponad 12 miesięcy od dnia bilansowego) jako krótko – lub długoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursach średnich NBP.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów dotyczą prawdopodobnych przyszłych zobowiązań, dotyczących bieżącego okresu sprawozdawczego.

W szczególności dotyczą:

- przewidywanych nakładów na wydatki, które będą poniesione w następnym okresie sprawozdawczym z tytułu kosztów, które dotyczą bieżącego okresu,
- rezerwy na niewykorzystane urlopy,

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

- rezerw z tytułu wynagrodzeń przewidywanych do wypłaty w następnym okresie sprawozdawczym, dotyczących okresu poprzedniego.

Wycena aktywów i pasywów bilansu wyrażonych w walutach obcych oraz zasady ustalania różnic kursowych

W trakcie okresu sprawozdawczego (roku)

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a) Operacje zakupu i sprzedaży towarów i usług - po kursie średnim ogłoszonym przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji,
- b) Operacje wpływu na rachunek walutowy waluty obcej z tytułu spłaty należności za sprzedaż towarów i usług, papierów wartościowych, dopisania odsetek przez bank - kurs średni ogłoszony przez NBP na dzień poprzedzający dzień operacji,
- c) Zaciągnięcie w walucie obcej kredytów i pożyczek, z chwilą ich wpływu na rachunek walutowy a także dopisanych do nich odsetek - kurs średni NBP na dzień poprzedzający dzień operacji.
- d) Zakup i sprzedaż udziałów, akcji, papierów wartościowych opiewających na walutę obcą- kurs średni ogłoszony przez NBP na dzień poprzedzający operację,
- e) Operacje dotyczące sprzedaży i kupna walut – po kursie faktycznie zastosowanym w danym dniu przez bank (odpowiednio kurs zakupu bądź sprzedaży zastosowany przez bank),
- f) Zapłata należności w walucie obcej (łącznie z pożyczkami), jeżeli waluta nie wpływa bezpośrednio na rachunek walutowy - kurs zakupu, po którym bank te waluty przeliczył(nabył),
- g) Zapłata zobowiązań, kredytu, pożyczek walutą obcą zakupioną w banku (czyli nie bezpośrednio z rachunku walutowego) - kurs sprzedaży zastosowany przez bank,
- h) Pozostałe operacje - po kursie średnim NBP na dzień poprzedzający dzień operacji lub kurs faktycznie zastosowany (w zależności od charakteru operacji).

Na dzień bilansowy

- a) Składniki aktywów i pasywów po obowiązujących na ten dzień kursach średnich walut ustalonych przez NBP.

Zasady ustalania różnic kursowych

- a) Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych rozlicza się odpowiednio z kapitałem z aktualizacji wyceny bądź przychodami i kosztami finansowymi (stosownie z art. 35 ust. 2 i 4 Ustawy o rachunkowości);
- b) Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów oraz powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.
- c) Różnice kursowe zrealizowane dotyczące należności, zobowiązań i środków pieniężnych wycenia się na bieżąco, natomiast różnice kursowe niezrealizowane dotyczące należności i zobowiązań oraz dotyczące środków pieniężnych na rachunkach bankowych wycenia się na koniec każdego kwartału (z zachowaniem zasady istotności).

Wynik finansowy

Nowoczesna Firma S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów i usług oraz pozostałych przychodów operacyjnych.

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

Wynik z działalności finansowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu odsetek uzyskanych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi i odsetek.

Przychody

Przychody ze sprzedaży usług, produktów, towarów i innych składników majątkowych są uznawane w momencie dostarczenia produktów, towarów i innych składników majątkowych, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do tych produktów, towarów i innych składników majątkowych, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Koszty wytworzenia

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów i usług wycenionych po koszcie wytworzenia.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostek i obejmują głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów oraz wynik prac badawczo-rozwojowych finansowanych ze środków unijnych i budżetowych.

Przychody i koszty finansowe

Obejmują głównie przychody i koszty z tytułu odsetek, wynik osiągnięty z tytułu różnic kursowych, ze zbycia aktywów finansowych, skutki aktualizacji wartości inwestycji.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Zmiany zasad rachunkowości

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami stosowanymi w poprzednim roku obrotowym, tj. w bieżącym roku nie dokonywano zmian zasad rachunkowości.

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

7. Informacja nt. liczby osób zatrudnionych w Spółce

Wg stanu na koniec II kwartału 2016 roku w Spółce zatrudnionych jest 31 osób; w podziale na pełne etaty: 25.

8. Zwięzłą charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze mający wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W II kwartale 2016 roku przychody ze sprzedaży wyniosły 6.123,7 tys. zł, podczas gdy w II kwartale 2015 r. wynosiły 2.488, 1 tys. zł. W relacji do analogicznego II kwartału 2015 roku przychody Spółki wzrosły blisko 2,5-krotnie. Wzrost ten wynika przede wszystkim z wyższej sprzedaży w obszarze Reklamy oraz Content Marketingu.

W kategorii Reklama (obejmującej Portal nf.pl) w II kwartale 2016 roku przychody wyniosły 2.105,2 tys. zł i były wyższe o 94% niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Należy podkreślić, że przychody osiągnięte w ramach tego unitu biznesowego w II kwartale 2016 roku stanowiły 34,4% przychodów ogółem, zaś w II kwartale 2015 roku 43,6%. Wzrost przychodów w tym segmencie jest efektem działań Spółki na rzecz aktywizacji sprzedaży na rynku reklamy internetowej. Spółka stara się przeprowadzać intensywne działania związane m.in. rozwojem portalu i kanałów sprzedaży, aby sprostać wyzwaniom rynku reklamowego.

W kategorii Eventy przychody wyniosły 249,4 tys. zł, podczas gdy w analogicznym okresie 2015 roku Spółka odnotowała w tym segmencie przychody na poziomie 907,3 tys. zł, co oznacza spadek o 72,5%. Spadek ten wynika jednakże z różnic w ukształtowaniu kalendarza eventów Spółki w poszczególnych latach.

W II kwartale 2016 r. Eventy stanowiły 4,1% sprzedaży Spółki ogółem, podczas gdy w II kwartale 2015 r. ich udział wynosił 36,5%.

W linii biznesowej Content Marketing (obejmującej leadgenerator, badania marketingowe, nowe media oraz e-commerce) zrealizowano przychody w wysokości 3.481,6 tys. zł, które były o 613,4% wyższe od osiągniętych w tym segmencie w II kwartale 2015 roku. Wzrost sprzedaży w tym obszarze wynika ze skuteczności podejmowanych działań na rzecz dostosowania produktów w do szybko rosnących wymogów rynku. W II kwartale 2016 r. Content Marketing stanowił 56,9% sprzedaży Spółki ogółem, podczas gdy w II kwartale 2015 r. jego udział wynosił 19,6%.

W kategoriach wyniku netto wykazano w II kwartale 2016 roku zysk w kwocie 523,7 tys. zł, podczas gdy w analogicznym okresie ubiegłego roku Spółka zanotowała stratę netto na poziomie 617,2 tys. zł.

Poprawił się także znacznie wynik EBITDA: wyniósł 1.445,5 tys. zł w II kwartale 2016 roku, podczas gdy w analogicznym okresie ubiegłego roku wynosił 181,0 tys. zł, zaś marża EBITDA ukształtowała się na poziomie 24% i była znacznie wyższa niż w II kwartale 2015 r., kiedy to wyniosła 7%.

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta z dnia 2 września 2011r. nie zawierał informacji o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem, Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Spółka nadal aktywnie realizuje projekty w partnerstwie unijnym uznając tę formę inwestycji za najbardziej efektywną.

W II kwartale 2016 roku Spółka kontynuowała realizację następujących projektów:

- „Training on Corporate Innovation Management System for Competitiveness” – InnoMe, w ramach programu Erasmus+, o budżecie 258.080,00 EUR, w którym Spółka jest partnerem o budżecie 42.185,00 EUR.
Celem projektu jest opracowanie bazy IMS (Innovation Management System), elektronicznej platformy „Burzy mózgów” oraz materiałów edukacyjnych na podstawie Systemu Zarządzania Innowacjami w normie CEN/TS 16555, dla wyższego i średniego szczebla menedżerów korporacji, aby umożliwić im ustanowienie i zarządzanie dynamicznie rozwijającym się procesem kontrolnym. System ten opiera się na dwóch głównych elementach: wytwarzaniu i opracowaniu koncepcji projektów, ocenie, wykorzystaniu i wprowadzeniu ochrony standardów intelektualnych na rynku, a także na pomiarze i ocenie wyników.
- „Rapid e-Learning Master” w ramach programu Erasmus+, o budżecie 340.558,00 EUR, w którym Spółka jest liderem o budżecie 99.480,00 EUR.
Celem projektu jest opracowanie metodyki i przewodnika dla skutecznej realizacji Rapid e-Learningu w MŚP i dużych firmach, rozpowszechnianie świadomości o Rapid e-Learningu.

Ponadto w II kwartale 2016 r. Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości umieściła na stronie internetowej informację o pozytywnej ocenie wniosku Emitenta o dofinansowanie z Unii Europejskiej projektu Wprowadzenie innowacyjnej usługi SMART LEARNING poprzez wdrożenie wyników projektu badawczo-rozwojowego Nowoczesna Firma S.A., o czym Emitent informował w Raporcie EBI 6/2016.

Celem projektu jest wzmocnienie konkurencyjności i innowacyjności Nowoczesna Firma S.A. poprzez wdrożenie wyników przeprowadzonych w latach wcześniejszych prac badawczo-rozwojowych, co ma skutkować wprowadzeniem innowacyjnej usługi Smart Learning. Wartość Projektu wynosi 14 405 130,00 zł, zaś wartość dofinansowania wynosi 6 078 600,00 zł.

Poziom dofinansowania ze środków unijnych w przypadku projektów Spółki wynosi 50%-100%, a podejmowane w ich ramach działania nastawione są przede wszystkim na wprowadzenie innowacyjnych technologii oraz rozwojem nowych mediów.

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl



nowoczesna firma

11. Informacja o możliwościach realizacji przekazanych do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych

W związku z odwołaniem prognoz na lata 2013-2015, dokonany raportem bieżącym EBI nr 13/2013 z dnia 13.08.2013 r., Zarząd nie ustosunkowuje się co do możliwości realizacji prognoz.

12. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej

Wg stanu na koniec II kwartału 2016 roku Spółka posiadała udziały w następujących spółkach:

1. SeoRatio Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS 0000453825) – 41% udziałów o łącznej wartości 123.000 zł. Spółka działa w obszarze hostingu SEO.
2. Senuto Technology (wcześniejsza nazwa: SeoSkaner) Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS 0000464811) - 50% udziałów o łącznej wartości 2.500 zł. Spółka specjalizuje się w świadczeniu usług informatycznych w segmencie marketingu elektronicznego.
3. Senuto (wcześniejsza nazwa: SeoTender) Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS 0000464809) - 25% udziałów o łącznej wartości 41.250 zł. Spółka działa w obszarze usług informatycznych w obszarze marketingu SEO.

13. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego Sprawozdania finansowego

W związku z faktem, iż w skład grupy kapitałowej wchodzi jedynie spółki, w których Emitent nie jest jednostką dominującą w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości, tj. w żadnej z tych spółek Emitent: nie ma uprzywilejowania w głosach, nie ma wpływu na wybór członków zarządu, nie ma większości w organach nadzorczych, nie ma żadnych innych ustaleń, dokumentów (np. umów inwestycyjnych), w wyniku których wpływ Emitenta byłby de facto dominujący, Emitent jest zwolniony z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Warszawa, dnia 12.08.2016

Władysław Farafonow – Prezes Zarządu

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 465, 02-844 Warszawa, tel. +48 22 314 14 00, fax +48 22 314 14 10

KRS 0000372498, REGON 140047036, NIP 526 28 43 736

www.nf.pl, info@nf.pl