

**JEDNOSTKOWY**  
**RAPORT OKRESOWY**  
**Global Trade S.A.**  
**ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU**

Katowice15.05.2018r

## Global Trade Spółka Akcyjna

ul. Sobieskiego 1 lok E6 20; 40-082 Katowice

KRS 0000318516 Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 5.000.000 zł

tel./fax +48 32 205 10 95

[www.globaltr.pl](http://www.globaltr.pl)

[sekretariat@globaltr.pl](mailto:sekretariat@globaltr.pl)

### I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS		
wyszczególnienie	stan na 31.03.2018 r.	stan na 31.03.2017 r.
	dane w PLN	
<b>AKTYWA</b>	<b>6 511 030,40</b>	<b>11 345 304,83</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 057,85</b>	<b>2 057,85</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2 057,85	2 057,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 508 972,19</b>	<b>11 343 246,98</b>
I. Zapasy	7 031,11	7 031,11
II. Należności krótkoterminowe	6 324 905,80	11 159 180,59
III. Inwestycje krótkoterminowe	177 035,28	177 035,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASYWA</b>	<b>6 511 030,40</b>	<b>11 345 304,83</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>4 651 260,51</b>	<b>4 264 677,38</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000 000,00	5 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 787 488,79	5 787 488,79
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 780 369,41	-6 991 487,32
VI. Zysk (strata) netto	-355 858,87	468 675,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 859 769,53</b>	<b>7 080 627,45</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 119 365,84	1 102 788,27
IV. Rozliczenia międzyokresowe	740 403,69	5 977 839,18

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)  
DANE NARASTAJĄCO**

wyszczególnienie	okres od 01.01.2018 do 31.03.2018	okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
	dane w PLN	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	20 000,00
II. Zmiany stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>55 858,87</b>	<b>34 793,36</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	880,17	919,16
III. Usługi obce	44 280,00	24 306,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	1 663,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	6 468,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	1 321,14
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 698,70	115,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>( 55 858,87)</b>	<b>( 14 793,36)</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(55 858,87)</b>	<b>(14 793,36)</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1618 470,96</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w tym	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00

-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	418 470,96
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	1 200 000,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>300 000,00</b>	<b>1 135 001,69</b>
I.	Odsetki, w tym:	0,00	1 135 001,69
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	300 000,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,40
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>(355 858,87)</b>	<b>468 675,91</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>(355 858,87)</b>	<b>468 675,91</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)  
DANE ZA I KWARTAŁ**

wyszczególnienie	okres od 01.01.2018 do 31.03.2018	okres od 01.01.2017 do 31.03.2017
	dane w PLN	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	20 000,00
II. Zmiany stanu produktów	0,00	0,0
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>55 858,87</b>	<b>34 793,36</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	880,17	919,16
III. Usługi obce	44 280	24 306,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	1 630,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	6 468,08

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	1321,14
-	emerytalne	0,00	000
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 692,70	115,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	000	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(55 858,87)</b>	<b>( 14 793,38)</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(55 858,87)</b>	<b>(14 793,38)</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 618 470,96</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,0	0,00
-	od jednostek powiązanych, w tym	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	418 470,96
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	1 200 000,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>300 000,00</b>	<b>1 135 001,69</b>
I.	Odsetki, w tym:	0,00	1 135 001,69
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	300 000,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>(355 858,87)</b>	<b>468 675,91</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>(355 858,87)</b>	<b>468 675,91</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(METODA POŚREDNIA)**

wyszczególnienie	DANE NARASTAJĄCO		DANE ZA I KWARTAŁ	
	okres od 01.01.2018 do 31.03.2018	okres od 01.01.2017 do 31.03.2017	okres od 01.01.2018 do 31.103.2018	okres od 01.01.2017 do 31.03.2017
	dane w PLN			
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	-355 858,87	468 675,91	-355 858,87	468 875,91
II. Korekty razem	0,00	-4 363 526,34	0,00	-4 363 526,34
III. III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	-355 858,87	-3 894 850,43	-355 858,87	-3 894 850,43
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	-685,91	0,00	-685,91
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-685,91	0,00	-685,91
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	0,00	4 071 015,51	0,00	4 071 015,51
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	4 071 015,51	0,00	4 071 015,51
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-355 858,87</b>	<b>176 850,99</b>	<b>-355 858,87</b>	<b>176 850,99</b>
<b>E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>355 858,87</b>	<b>184,29</b>	<b>355 858,87</b>	<b>184,29</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>177 035,28</b>	<b>0,00</b>	<b>177 035,28</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

wyszczególnienie	stan na 31.03.2018 r.	stan na 31.03.2017 r.
	dane w PLN	
	<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	5 007 119,38
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	5 007 119,38	3 796 001,00

<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	4 651 260,51	4 264 677,38
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	4 651 260,51	4 264 677,38

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

Niniejszy raport sporządzono zgodnie z:

1. Załącznikiem nr 3 regulaminu Alternatywnego Sytemu Obrotu,
2. Ustawą o rachunkowości,
3. Krajowymi standardami rachunkowości,
4. Zasadami (polityki) rachunkowości przyjętą do stosowania w Spółce.

### **Omówienie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów**

Środki trwałe i wartości niematerialne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia według:

- cen nabycia,
- kosztów wytworzenia.

Środki trwałe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 3.500,00 złotych amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych od środków trwałych dokonuje się drogą comiesięcznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.

Składniki majątku o niskiej jednostkowej wartości początkowej /niższej niż 3.500,00 złotych/ odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia w momencie oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast o wartości powyżej tej kwoty wprowadza się do ewidencji księgowej i amortyzuje według stawek określonych w przepisach podatkowych.

Ewidencję zapasów prowadzi się:

- materiały do produkcji – ilościowo-wartościowo w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen zakupu wynikających z dowodów otrzymanych od dostawców,
- towary w magazynach hurtowych – ilościowo-wartościowo w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen zakupu rozliczanych co miesiąc proporcjonalnie do rozchodu,
- wyroby gotowe wytwarzane przez własne wydziały produkcyjne - w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen sprzedaży z uwzględnieniem różnic księgowych na konto odchyleń, rozliczanych co miesiąc proporcjonalnie do rozchodu.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym średnim kursie NBP na ten dzień. Operację sprzedaży i zakupu walut obcych ujmowane są w księgach rachunkowych, wycenia się na dzień ich przeprowadzenia po kursie odpowiednio kupna lub sprzedaży walut stosowany przez bank, z którego usług spółka korzysta. Wyceny rozchodów środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się po kursie historycznym z zastosowaniem metody „pierwsze przyszło pierwsze wyszło” (FIFO). Powstałe różnice kursowe rozlicza się według zasad ustalonych w art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.

### **Ewidencja i rozliczanie sprzedaży i kosztów oraz określenie wyniku finansowego**

Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczenie kosztów według rodzajów – na kontach „zespołu 4” i równocześnie według funkcji na kontach „zespołu 5” oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej. Ewidencję szczegółową kosztów na kontach „zespołu 5” prowadzi się według poszczególnych stanowisk powstawania kosztów działalności operacyjnej (podstawowe, pomocnicze, zarządu) wyodrębniając:

- koszty działalności produkcyjnej,
- koszty działalności handlowej,
- koszty działalności pomocniczej,
- koszty ogólnozakładowe.

Ewidencję przychodów ze sprzedaży produktów gotowych, usług i towarów prowadzi się wyodrębniając wielkości przychodów tych rodzajów i odmian działalności, dla których ustala się wynik finansowy, wynik brutto ze sprzedaży w korelacji z ewidencją kosztów działalności podstawowej.

### **Podatek dochodowy**

Bieżący podatek jest obliczany na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od zysku (straty) netto prezentowanego w rachunku wyników w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji przychodów i kosztów, które nie będą podlegały opodatkowaniu. Bieżące obciążenie podatkowe jest wyliczone w oparciu o stawki obowiązujące w danym roku podatkowym.

### **Zmiany w zasadach (polityce) rachunkowości**

Nie zmieniono zasad (polityki) rachunkowości.

## **III. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI**

W pierwszym kwartale 2018 emitent nie prowadził działalności operacyjną.

## **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANIA PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Nie dotyczy, Spółka nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych.

## **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH MOWA W PAR. 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU**



Nie dotyczy, dokument informacyjnych emitenta nie zawierał informacji o których mowa w par. 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

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

Nie dotyczy, Spółka nie podejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

Nie dotyczy, Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

#### **VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Nie dotyczy, Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu została przedstawiona poniżej.

Akcjonariusz	liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
<b>Grupa Inwestycyjna APK Sp. z o.o.</b>	21.504.104	43,01%	21.504.104	43,01%
<b>Jarecka Anna</b>	4.200.000	8,40%	4.200.000	8,40%
<b>Mazur Krystyna</b>	4.850.000	9,70%	4.850.000	9,70%
<b>pozostali</b>	19.445.896	38,89%	19.445.896	38,89%
<b>SUMA</b>	<b>50.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>50.000.000</b>	<b>100%</b>

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

W przeliczeniu na pełne etaty w I kwartale 2018 r. Spółka nie zatrudniała osób na etacie