



SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY Global Trade S.A.

IV KWARTAŁ 2016 ROKU

Katowice, 14 lutego 2017 r.

Raport Global Trade S.A. za IV kwartał roku 2016 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Global Trade Spółka Akcyjna

ul. Rolna 43c lok. 205; 40-555 Katowice

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

Kapitał zakładowy: 4 225 333,30 zł

tel./fax +48 32 205 10 95

www.globaltr.pl

sekretariat@globaltr.pl

Zarząd:

Marcin Jarecki – Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2016	Stan na 31-12-2015
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 137 057,85	2 743,76
I. Wartości niematerialne i prawne	2 057,85	2 743,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 135 000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		
B. AKTYWA OBROTOWE	9 123 289,87	184,29
I. Zapasy	7 308,67	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 452 454,35	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	655 669,62	184,29
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 857,23	0,00
AKTYWA RAZEM:	10 260 347,72	2 928,05

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2016	Stan na 31-12-2015
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 147 271,13	-275 014,04
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 500 000,00	1 725 333,30
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	2 681 332,24	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 787 488,79	5 400 155,44
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 219 001,44	-7 121 100,63
VIII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	397 451,54	-279 402,15
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	3 113 076,59	277 942,09
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	2 273,66
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 789 533,72	275 668,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 323 542,87	0,00
PASYWA RAZEM:	10 260 347,72	2 928,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od	Od		
	01.01.2016 do 31.12.2016	01.01.2015 do 31.12.2015	Od 01.10.2016 do 31.12.2016	Od 01.10.2015 do 31.10.2015
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	4 493 012,27	0,00	2 251 345,65	0,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 485 812,27	0,00	2 251 345,65	0,00
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	7 200,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 220 860,81	174 611,07	220 315,61	76 094,29
I. Amortyzacja	685,95	26 026,20	0,00	4 822,29
II. Zużycie materiałów i energii	27 249,46	0,00	4 900,30	0,00
III. Usługi obce	189 799,37	44 844,27	33 411,30	14 491,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	32 149,86	5 881,00	1 315,89	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	133 400,32	85 976,00	16 868,24	56 781,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 395,59	11 883,60	5 227,45	0,00

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 657,54	0,00	4 330,47	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 811 522,72	0,00	154 261,96	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	2 272 151,46	-174 611,07	2 031 030,04	-76 094,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	228 540,94	0,00	2 314,75	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	228 540,94	0,00	2 314,75	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 673 869,08	392 842,50	1 664 615,21	350 554,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	281 500,54	0,00	281 500,54
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	40 921,74	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 673 869,08	70 420,22	1 664 615,21	69 054,26
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	826 823,32	-567 453,57	368 729,58	-426 649,09
G. Przychody finansowe	432,72	289 536,57	-115 897,88	289 536,57
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:	293,82	0,00	-115 897,88	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	138,90	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	289 536,57	0,00	289 536,57
H. Koszty finansowe	358 283,50	1 485,15	442 179,00	269,24
I. Odsetki, w tym:	340 386,03	1 485,15	442 179,00	269,24
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	17 897,47	0,00	0,00	0,00
I. Wynik z działalności gospod. (F+G-H)	468 972,54	-279 402,15	-189 347,30	-137 381,76
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. Wynik brutto (I+/-J)	468 972,54	-279 402,15	-189 347,30	-137 381,76
L. Podatek dochodowy	71 521,00	0,00	30 357,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Wynik netto (K-L-M)	397 451,54	-279 402,15	-219 704,30	-137 381,76

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01-01-2016 do 31-12-2016	Od 01-01-2015 do 31-12-2015	Od 01.10.2016 do 31.12.2016	Od 01.10.2015 do 31.12.2015
A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	397 451,54	-279 402,15	-219 704,30	-137 381,76
II. Korekty razem	-6 307 576,93	-88 756,72	-1 123 930,28	-149 631,23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-5 910 125,39	-368 158,87	-1 343 634,58	-287 012,99

B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0,00	379 587,60	0,00	368 612,40
I. Wpływy	159 420,00	374 100,00	20 000,00	374 100,00
II. Wydatki	1 135 000,04	5 487,60	0,04	5 487,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-975 580,04	368 612,40	19 999,96	368 612,40
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	3 136 994,05	269,24	636 994,05	269,24
I. Wpływy	3 211 131,90	0,00	637 111,17	0,00
II. Wydatki	-269 335,73	269,24	-87 732,26	269,24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 941 796,17	-269,24	549 378,91	-269,24
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 943 909,26	184,29	-774 255,71	81 330,17
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-4 123 732,85	0,00	-777 077,07	81 330,17
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 538 709,95	0,00	1 369 056,40	81 145,88
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	594 800,69	184,29	594 800,69	184,29

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2016	Stan na 31.12.2015
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 612 825,54	4 388,11
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 612 825,54	4 388,11
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	7 147 271,13	-275 014,04
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 147 271,13	-275 014,04

Jednostkowe sprawozdanie finansowe

BILANS

Wyszczególnienie	31-12-2016	31-12-2015
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 137 057,85	2 743,76
I. Wartości niematerialne i prawne	2 057,85	2 743,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 135 000,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Wyszczególnienie	31-12-2016	31-12-2015

B. AKTYWA OBROTOWE	2 603 245,50	184,29
I. Zapasy	7 308,67	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 415 928,95	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	180 007,88	184,29
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	3 740 303,35	2 928,05

Wyszczególnienie	31-12-2016	31-12-2015
------------------	------------	------------

PASywa		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 273 245,00	-275 014,04
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000 000,00	1 725 333,30
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-525 006,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 787 488,79	5 400 155,44
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 400 502,78	-7 121 100,63
VIII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	411 264,99	-279 402,15
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	467 058,35	277 942,09
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	2 273,66
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	298 133,36	275 668,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	168 924,99	0,00
PASYWA RAZEM:	3 740 303,35	2 928,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.10.2016 do 31.12.2016	01.10.2015 do 31.12.2015	01.01.2016 do 31.12.2016	01.01.2015 do 31.12.2015
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	228 645,95	0,00	458 319,46	0,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	228 645,95	0,00	458 319,46	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		0,00

B. Koszty działalności operacyjnej	37 219,35	76 094,29	220 193,49	174 611,07
I. Amortyzacja	0,00	4 822,29	685,95	26 026,20
II. Zużycie materiałów i energii	4 329,28	0,00	12 682,20	0,00
III. Usługi obce	19 798,15	14 491,00	85 108,62	44 844,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 216,97	0,00	27 526,97	5 881,00
- podatek akcyzowy	0,00			
V. Wynagrodzenia	9 250,00	56 781,00	91 500,00	85 976,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 624,95	0,00	2 624,95	11 883,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	64,80	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	191 426,60	-76 094,29	238 125,97	-174 611,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	174 829,67	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		0,00
II. Dotacje	0,00	0,00		0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	174 829,67	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	350 554,80	164,29	392 842,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	281 500,54		281 500,54
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		40 921,74
III. Inne koszty operacyjne	0,00	69 054,26	164,29	70 420,22
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	191 426,60	-426 649,09	412 791,35	-567 453,57
G. Przychody finansowe	0,00	289 536,57	0,00	289 536,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00		0,00
- od jednostek powiązanych	0,00			
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00		0,00
- od jednostek powiązanych	0,00			
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00		0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		0,00
V. Inne	0,00	289 536,57	0,00	289 536,57
H. Koszty finansowe	0,40	269,24	1 526,36	1 485,15
I. Odsetki, w tym:	0,40	269,24	1 526,36	1 485,15
- dla jednostek powiązanych	0,00			
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00		0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		0,00
IV. Inne	0,00	0,00		0,00
I. Wynik z działalności gospod. (F+G-H)	191 426,20	-137 381,76	411 264,99	-279 402,15
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00		0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00		0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00		0,00
K. Wynik brutto (I+/-J)	191 426,20	-137 381,76	411 264,99	-279 402,15
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00		0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		0,00
N. Wynik netto (K-L-M)	191 426,20	-137 381,76	411 264,99	-279 402,15

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.01.2016 do 31.12.2016	Od 01.01.2015 do 31.12.2015	Od 01.10.2016 do 31.12.2016	Od 01.10.2015 do 31.12.2015
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	411 264,99	-279 402,15	191 426,20	-137 381,76
II. Korekty razem	-2 233 435,41	-88 756,72	-825 598,85	-149 631,23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 822 170,42	-368 158,87	-634 172,65	-287 012,99
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0,00	379 587,60	0,00	368 612,40
I. Wpływy	0,00	374 100,00	0,00	374 100,00
II. Wydatki	1 135 000,04	5 487,60	0,04	5 487,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 135 000,04	368 612,40	-0,04	368 612,40
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	3 136 994,05	269,24	636 994,05	269,24
I. Wpływy	3 136 994,05	0,00	636 994,05	0,00
II. Wydatki	0,00	269,24	0,00	269,24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 136 994,05	-269,24	636 994,05	-269,24
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	179 823,59	184,29	2 821,36	81 330,17
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH		0,00	0,00	81 330,17
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	184,29	0,00	177 186,52	81 145,88
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	180 007,88	184,29	180 007,88	184,29

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan 31-12-2016	Stan na 31-12-2015
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-275 014,04	4 388,11
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-275 014,04	4 388,11
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 273 245,00	-275 014,04
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 273 245,00	-275 014,04

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

Niniejszy raport sporządzono zgodnie z:

- 1) załącznikiem nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (uwzględniającym zmiany dla raportów sporządzonych po dniu 30 września 2013 roku),
- 2) ustawą o rachunkowości,
- 3) krajowymi standardami rachunkowości,
- 4) zasadami (polityką) rachunkowości przyjętą do stosowania w Spółce.

Omówienie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne 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 środka trwałego 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 materiałów w momencie oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej 3 500 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.

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 określanie wyniku finansowego

Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości netto zapłat otrzymanych lub należnych i reprezentują należności za produkty, towary i usługi dostarczone w ramach działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty, podatek od towarów i usług oraz inne podatki związane ze sprzedażą.

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 wyłączeniami przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji przychodów i kosztów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Bieżące obciążenie podatkowe jest wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Zmiany w zasadach (polityce) rachunkowości

W Spółce w IV kwartale 2016 roku nie zmieniano zasad (polityki) rachunkowości.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W czwartym kwartale 2016 roku Emitent przeprowadził udaną subskrypcję 7.746.667 akcji serii G po cenie emisyjnej 0,15 zł za akcję. Emitent znalazł nabywców na wszystkie oferowane akcje. Środki finansowe pozyskane z ww. emisji w całości przeznaczone zostały na zakup kolejnych pakietów wierzytelności w celu ich windykacji lub dalszej odsprzedaży.

Spółka pozyskała nowych kontrahentów do współpracy przy handlu i windykacji wierzytelności. Dzięki temu możliwa była sprzedaż w czwartym kwartale znacznego pakietu wierzytelności uzyskując marżę na poziomie powyżej 20%. W czwartym kwartale Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 191.426,20 złotych.

W okresie porównywalnym tj. od 01.10.2015 do 31.12.2015 r. Spółka nie prowadziła działalności operacyjnej i odnotowała stratę netto – 8.881,04 zł.

Jako Grupa Kapitałowa osiągnięto skonsolidowaną stratę netto za IV kwartał 2016 roku w wysokości 2.19.704,30 zł.

W ujęciu narastającym, za IV kwartały roku 2016 Emitent odnotował zysk netto w wysokości 397.451,54 zł.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2016.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Global Trade S.A. z siedzibą w Katowicach posiada 100% udziałów w:

INWESTCOM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Leszczyńskiego 4/25, KRS 0000418159, której kapitał zakładowy wynosi 500.000,00 złotych.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

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

<i>AKCJONARIUSZ</i>	<i>LICZBA AKCJI</i>	<i>% AKCJI</i>	<i>LICZBA GŁOSÓW</i>	<i>% GŁOSÓW</i>
<i>GI APK sp. z o.o.</i>	<i>19.657.700</i>	<i>46,52</i>	<i>19.657.700</i>	<i>46,52</i>
<i>FOTBOX sp. z o.o.</i>	<i>3.500.000</i>	<i>8,28</i>	<i>3.500.000</i>	<i>8,28</i>
<i>Mazur Krystyna</i>	<i>3.350.000</i>	<i>7,93</i>	<i>3.350.000</i>	<i>7,93</i>
<i>Jarecka Anna</i>	<i>4.200.000</i>	<i>9,94</i>	<i>4.200.000</i>	<i>9,94</i>
<i>Pozostali</i>	<i>11.545.633</i>	<i>27,33</i>	<i>11.545.633</i>	<i>27,33</i>
<i>RAZEM</i>	<i>42.253.333</i>	<i>100</i>	<i>42.253.333</i>	<i>100</i>

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

W czwartym kwartale 2016 r. Spółka zatrudniała jednego pracownika etatowego.

Katowice, dnia 14 lutego 2017 r.