

LEONIDAS CAPITAL
DOM INWESTYCYJNY

JEDNOSTKOWY RAPORT ROCZNY SPÓŁKI

01.01.2014 - 31.12.2014

WROCŁAW, DNIA 4 CZERWCA 2015

Szanowni Państwo,

z przyjemnością oddaję w Państwa ręce raport roczny Leonidas Capital Spółki Akcyjnej za rok obrotowy 2014, który zawiera sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z działalności Spółki oraz opinię wraz z raportem biegłego rewidenta. Dokument ten kieruję do akcjonariuszy, kontrahentów i pracowników Spółki, a także do wszystkich zainteresowanych osób.

Rok 2014 był dla Spółki okresem pełnym wyzwań, co szczegółowo zostało opisane w sprawozdaniu z działalności. Najważniejsze zdarzenia to zawarcie umów inwestycyjnych z T-Bull Sp. z o.o., ze spółkami z grupy kapitałowej Tap2C oraz stworzenie zależnego od Leonidas Capital S.A. funduszy typu private equity.

T-Bull Sp. z o.o. to spółka nowych technologii, która prowadzi działalność na globalnym rynku gier mobilnych pod marką własną „ThunderBull”. Obecnie łączna liczba dostępnych na platformach dystrybucyjnych (iOS – Apple, Android – Google, Windows Phone – Microsoft, BlackBerry – BlackBerry) publikacji T-bull wynosi 114 tytułów, a globalny wolumen pobrań przekroczył już 53,5 mln.

Tap2C Sp. z o.o. to wyłączny właściciel „Tap2C” – innowacyjnej technologii przeznaczonej na urządzenia mobilne, która umożliwia łączenie dowolnych treści drukowanych (tekst, rysunki, zdjęcia) z dodatkowymi treściami multimedialnymi (audio, video, galerie) – tzw. „rozszerzona rzeczywistość”. Spółka w ramach swojego flagowego produktu „Tap2C Wydawnictwa” współpracuje z największymi domami wydawniczymi w Polsce – miesięcznie obsługuje ponad 44 tytuły i zrealizowała już blisko 1300 okładek. Z myślą o producentach spółka wdraża obecnie technologię multimediiów na produkty („Tap2C Produkty”), a na koniec 2015 r. planuje wprowadzenie technologii rozpoznawania obrazów na ekranach telewizorów („Tap2C TV”).

Udział Leonidas Capital S.A. w kapitale zakładowym oraz głosach na zgromadzeniu wspólników Tap2C Sp. z o.o. wynosi 34,00%, natomiast na zgromadzeniu wspólników T-Bull Sp. z o.o. 22,22%.

W maju 2014 r. Spółka została jedynym wspólnikiem Leo Venture Sp. z o.o. – funduszu typu private equity dla realizacji inwestycji kapitałowych w podmioty znajdujące się we wczesnej fazie rozwoju, ich dalszej inkubacji i budowy wartości, a następnie odsprzedaży.

W lutym 2015 r. Spółka zawarła umowę inwestycyjną, na podstawie której objęła udziały w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Red Pharma Laboratories Polska Sp. z o.o. dające prawo do 25,01% głosów na zgromadzeniu wspólników. Grupa Red Pharma specjalizuje się w produkcji i dystrybucji innowacyjnych preparatów wspierających dermatologiczną terapię chorób skóry (m.in. łuszczyca, atopowe zapalenie skóry AZS) oraz skutków radioterapii. Oferta produktowa dotyczy obszarów dermatologii, pediatrii i onkologii. Podstawowe linie produktowe w zakresie farmacji obejmują: kremy regeneracyjne Calmapherol, kremy regeneracyjne do skóry podrażnionej, zaczerwienionej i skłonnej do alergii dla dzieci od pierwszego miesiąca życia Calmapherol Baby, kremy multiwitaminowe z liposomami Idravitae oraz Calmapherol S.C z solą cholinową, który jest alternatywą dla leczenia preparatami z niską dawką sterydów.



W maju br., w ramach emisji akcji serii G, Spółka pozyskała 207.000,00 PLN, które zostaną przeznaczone na realizację strategii rozwoju. Działalność Leonidas Capital S.A. wciąż będzie skupiona na inwestycjach kapitałowych oraz doradztwie gospodarczym i strategicznym.

Poprawne założenia strategii rozwoju Spółki oraz jej właściwa realizacja przez Zarząd znalazły odzwierciedlenie w kursie akcji Leonidas Capital S.A., który od początku 2014 r. do dnia publikacji niniejszego raportu wzrósł o 200%. Inwestorzy aprobują spójny i zrozumiały kierunek rozwoju i bardzo dobre perspektywy stojące przed Spółką.

Na zakończenie składam serdeczne podziękowania wszystkim, którzy wnieśli swój wkład do rozwoju Spółki w roku 2014 – naszym akcjonariuszom za okazane zaufanie, pracownikom za zaangażowanie, klientom, dostawcom i firmom współpracującym za partnerskie podejście do biznesu.

Serdecznie zapraszam Państwa do śledzenia publikowanych przez Spółkę raportów oraz do zapoznania się z niniejszym dokumentem.

Z poważaniem,



*Robert Koster
Prezes Zarządu*

Spis treści

1. Wybrane dane finansowe.....	5
1.1. Zasady przyjęte przy przeliczaniu PLN na EUR.....	6
2. Sprawozdanie finansowe.....	7
3. Sprawozdanie z działalności Spółki.....	7
4. Oświadczenie Zarządu w sprawie sprawozdania finansowego.....	7
5. Oświadczenie Zarządu na temat podmiotu dokonującego badania sprawozdania finansowego	7
6. Opinia oraz raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego	8
7. Stosowanie Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect	8

1. Wybrane dane finansowe

Tabela 1. Wybrane pozycje bilansu

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2014 r.	31.12.2013 r.	31.12.2014 r.	31.12.2013 r.
	[PLN]		[EUR]	
Kapitał własny	1 136 614,37	1 056 241,24	266 666,91	254 687,80
Aktywa trwałe	613 237,54	566 043,12	143 874,80	136 488,02
Aktywa obrotowe	947 371,82	813 673,49	222 267,75	196 198,28
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	423 994,99	323 475,37	99 475,63	77 998,50
Suma bilansowa	1 560 609,36	1 379 716,61	366 142,54	332 686,30

Tabela 2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2014 r.	01.01.2013 r.	01.01.2014 r.	01.01.2013 r.
	-	-	-	-
	31.12.2014 r.	31.12.2013 r.	31.12.2014 r.	31.12.2013 r.
	[PLN]		[EUR]	
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 009 696,77	316 940,00	241 018,01	75 264,78
Zysk/strata ze sprzedaży	210 107,22	170 222,42	50 153,30	40 423,28
Zysk/strata z działalności operacyjnej	204 800,13	370 074,34	48 886,48	87 882,77
Zysk/strata z działalności gospodarczej	365 364,07	-4 522 007,04	87 213,63	-1 073 855,86
Zysk/strata brutto	365 364,07	-4 522 007,04	87 213,63	-1 073 855,86
Zysk/strata netto	373 002,07	-6 056 005,14	89 036,85	-1 438 139,43

Tabela 3. Wybrane pozycje rachunku przepływów pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2014 r.	01.01.2013 r.	01.01.2014 r.	01.01.2013 r.
	-	-	-	-
	31.12.2014 r.	31.12.2013 r.	31.12.2014 r.	31.12.2013 r.
	[PLN]		[EUR]	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	250 391,85	599 738,83	59 769,38	142 421,95
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-144 112,27	-387 452,29	-34 400,08	-92 009,57
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 170,51	212 050,00	-1 950,33	50 356,21
Przepływy pieniężne netto razem	98 109,07	234 336,44	23 418,96	55 648,64
Bilansowa zmiana środków pieniężnych	236 365,31	2 028,87	56 421,19	481,80
Środki pieniężne na początek okresu	334 474,38	236 365,31	79 840,16	56 130,45
Środki pieniężne na koniec okresu	250 391,85	599 738,83	59 769,38	142 421,95

1.1. Zasady przyjęte przy przeliczaniu PLN na EUR

Pozycje bilansu podane w EUR zostały przeliczone z PLN według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski. Przyjęte kursy EUR/PLN wyniosły:

- na dzień 31.12.2014 r.: 4,2623,
- na dzień 31.12.2013 r.: 4,1472.

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych podane w EUR zostały przeliczone z PLN według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca danego roku obrotowego. Przyjęte kursy EUR/PLN wyniosły:

- dla okresu od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.: 4,1893,
- dla okresu od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.: 4,2110.

2. Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe spółki Leonidas Capital S.A. stanowi odrębny dokument, który należy traktować jako integralny załącznik do niniejszego raportu.

3. Sprawozdanie z działalności Spółki

Sprawozdanie z działalności spółki Leonidas Capital S.A. stanowi odrębny dokument, który należy traktować jako integralny załącznik do niniejszego raportu.

4. Oświadczenie Zarządu w sprawie sprawozdania finansowego

Ja, niżej podpisany Robert Kostera – Prezes Zarządu Leonidas Capital S.A. – oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Leonidas Capital S.A. oraz jej wynik finansowy.

Jednocześnie oświadczam, że sprawozdanie z działalności Leonidas Capital S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Robert Kostera
Prezes Zarządu

5. Oświadczenie Zarządu na temat podmiotu dokonującego badania sprawozdania finansowego

Ja, niżej podpisany Robert Kostera – Prezes Zarządu Leonidas Capital S.A. – oświadczam, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Robert Kostera
Prezes Zarządu

6. Opinia oraz raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia wraz z raportem biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego stanowi odrębny dokument, który należy traktować jako integralny załącznik do niniejszego raportu.

7. Stosowanie Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect

Informacja na temat stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” znajduje się w sprawozdaniu z działalności Spółki, które stanowi załącznik do niniejszego raportu.