



MM CONFERENCES SPÓŁKA AKCYJNA
00-241 WARSZAWA, UL.DŁUGA 44/50
NIP: 952-20-40-486

Raport okresowy za drugi kwartał 2015 roku

Warszawa, 14 sierpnia 2015

Szanowni Inwestorzy,

Przedstawiam Państwu Raport z działalności spółki MM Conferneces S.A. za II kwartał 2015 roku.

W wyżej wymienionym okresie Spółka prowadziła z dużym sukcesem projekty konferencyjne, kongresowe oraz warsztatowe. Podjęte działania pozwoliły na rozwój ilości, skali oraz jakości oferowanych projektów, co bezpośrednio wpłynęło na znaczny wzrost przychodów firmy, a tym samym przyczyniło się do wzmocnienia silnej pozycji Emitenta.

Serdecznie Państwa zachęcam do zapoznania się z niniejszym raportem.

Piotr Zesiuk
Prezes Zarządu MM Conferences S.A.

SPIS TREŚCI

- I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE**
- II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
- III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**
- IV. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA WRAZ Z CZYNNIKAMI I ZDARZENIAMI, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA OSIAGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE**
- V. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ**
- VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI**
- VII. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**
- VIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**
- IX. OŚWIADCZENIE**

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Dane podstawowe o Spółce MM Conferences S.A.

Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-241 Warszawa, ul. Długa 44/50
Telefon:	+ 48 22 379 29 00; Fax + 48 22 379 29 01
Adres poczty elektronicznej:	info@mmcpolska.pl
Adres strony internetowej:	www.mmcpolska.pl
Przedmiot działalności:	działalność konferencyjno - szkoleniowa
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
KRS:	0000300045
REGON:	141312256
NIP:	9522040486
Zarząd Spółki:	Piotr Zesiuk – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza Spółki:	Tomasz Misiak Igor Zesiuk Artur Sierant Jacek Babczyński Michał Dzięba Kamil Szymański Paweł Pałczyński

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kapitał zakładowy spółki wynosi 536.756,50 zł

II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS na dzień 30 czerwca 2015 (PLN)

AKTYWA	30.06.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	537 086,63	435 292,03
I. Wartości niematerialne i prawne	54 708,34	100 458,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	54 708,34	100 458,34
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	423 597,47	264 289,85
1. Środki trwałe	423 597,47	264 289,85
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 261,26	172 423,42
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 649,61	19 498,52
d) środki transportu	240 701,39	66 500,00
e) inne środki trwałe	4 985,21	5 867,91
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	43 624,82	54 024,84
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	43 624,82	54 024,84
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	43 624,82	54 024,84
- udziały lub akcje	43 624,82	54 024,84
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 156,00	16 519,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 156,00	16 519,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	2 830 583,47	2 135 886,89
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	1 253 416,96	808 290,23

1. Należności od jednostek powiązanych	4 415,76	29 028,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	4 415,76	29 028,00
– do 12 miesięcy	4 415,76	29 028,00
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek	1 249 001,20	779 262,23
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 211 158,31	690 020,63
– do 12 miesięcy	1 211 158,31	690 020,63
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	33 883,11	74 379,70
c) inne	3 959,78	14 861,90
d) dochodzone na drodze sądowej	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 140 702,93	1 015 989,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 140 702,93	1 015 989,88
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 140 702,93	1 015 989,88
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 140 702,93	1 015 989,88
– inne środki pieniężne	–	–
– inne aktywa pieniężne	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	436 463,58	311 606,78
SUMA AKTYWÓW	3 367 670,10	2 571 178,92

Warszawa, dnia 13.08.2015

BILANS na dzień 30 czerwca 2015 (PLN)

AKTYWA	30.06.2015	30.06.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	537 086,63	534 996,32
I. Wartości niematerialne i prawne	54 708,34	146 208,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	54 708,34	146 208,34
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	423 597,47	294 441,14
1. Środki trwałe	423 597,47	294 441,14
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	–	–
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 261,26	164 861,38
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 649,61	29 053,89

d) środki transportu	240 701,39	98 300,00
e) inne środki trwałe	4 985,21	2 225,87
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	43 624,82	71 899,84
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	43 624,82	71 899,84
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	43 624,82	71 899,84
- udziały lub akcje	43 624,82	71 899,84
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 156,00	22 447,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 156,00	22 447,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	2 830 583,47	1 494 605,00
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	1 253 416,96	746 642,04
1. Należności od jednostek powiązanych	4 415,76	4 679,54
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	4 415,76	4 679,54
- do 12 miesięcy	4 415,76	4 679,54
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 249 001,20	741 962,50
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 211 158,31	580 782,06
- do 12 miesięcy	1 211 158,31	580 782,06
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	33 883,11	114 612,42
c) inne	3 959,78	46 568,02
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 140 702,93	538 317,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 140 702,93	538 317,09
a) w jednostkach powiązanych	-	-

– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	40 591,86
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	40 591,86
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 140 702,93	497 725,23
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 140 702,93	497 725,23
– inne środki pieniężne	–	–
– inne aktywa pieniężne	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	436 463,58	209 645,87
SUMA AKTYWÓW	3 367 670,10	2 029 601,32

Warszawa, dnia 13.08.2015

PASYWA	30.06.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 256 539,04	1 904 279,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	536 756,50	536 756,50
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	–	–
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	–	–
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 217 231,36	895 566,34
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	–	–
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	–	–
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–	–
VIII. Wynik finansowy netto roku obrachunkowego	502 551,18	471 956,84
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 111 131,06	666 899,24
I. Rezerwy na zobowiązania	13 409,48	13 409,48
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	13 409,48	13 409,48
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	13 409,48	13 409,48
3. Pozostałe rezerwy	–	–
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	–	–
II. Zobowiązania długoterminowe	124 838,97	–
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	124 838,97	–
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	124 838,97	–
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	551 239,61	604 442,76
1. Wobec jednostek powiązanych	306 829,20	332 665,15

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	306 829,20	332 665,15
– do 12 miesięcy	306 829,20	332 665,15
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	244 410,41	271 777,61
a) kredyty i pożyczki	–	2 405,28
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	17 918,52	2 604,36
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95 424,48	94 008,70
– do 12 miesięcy	95 424,48	94 008,70
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	77 513,27	142 473,97
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	53 554,14	30 285,30
3. Fundusze specjalne	–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe	421 643,00	49 047,00
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	421 643,00	49 047,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	421 643,00	49 047,00
SUMA PASYWÓW	3 367 670,10	2 571 178,92

Warszawa, dnia 13.08.2015

BILANS na dzień 30 czerwca 2015 (PLN)

PASYWA	30.06.2015	30.06.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 256 539,04	1 473 530,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	536 756,50	536 756,50
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	–	–
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	–	–
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 217 231,36	895 566,34
V. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny	–	–
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	–	–
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–	–
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	502 551,18	41 207,39
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 111 131,06	556 071,09
I. Rezerwy na zobowiązania	13 409,48	112 870,72
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	1 031,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	13 409,48	30 245,94
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	13 409,48	30 245,94
3. Pozostałe rezerwy	–	81 593,78
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	–	81 593,78
II. Zobowiązania długoterminowe	124 838,97	2 461,05

1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	124 838,97	2 461,05
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	124 838,97	2 461,05
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	551 239,61	308 749,32
1. Wobec jednostek powiązanych	306 829,20	147 180,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	306 829,20	147 180,30
– do 12 miesięcy	306 829,20	147 180,30
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	244 410,41	161 569,02
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	17 918,52	12 352,06
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95 424,48	116 382,77
– do 12 miesięcy	95 424,48	116 382,77
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	77 513,27	21 141,14
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	53 554,14	11 693,05
3. Fundusze specjalne	–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe	421 643,00	131 990,00
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	421 643,00	131 990,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	421 643,00	131 990,00
SUMA PASYWÓW	3 367 670,10	2 029 601,32

Warszawa, dnia 13.08.2015

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2015 - 30.06.2015 (PLN)

	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2014-30.06.2014
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 689 181,88	8 166 138,19	3 748 799,51
– od jednostek powiązanych	12 000,00	23 400,00	
I. Przychód ze sprzedaży produktów	5 689 181,88	8 166 138,19	3 748 799,51

II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	5 051 079,40	7 453 319,26	3 663 436,40
I. Amortyzacja	135 483,98	283 955,73	165 892,57
II. Zużycie materiałów i energii	111 281,12	210 826,56	141 778,51
III. Usługi obce	3 693 405,99	4 777 346,16	2 356 584,04
IV. Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	6 324,43	24 242,10	11 649,35
V. Wynagrodzenia	331 667,99	785 354,16	424 702,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 913,36	69 449,23	33 148,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	745 002,53	1 302 145,32	529 681,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	638 102,48	712 818,93	85 363,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 755,56	50 500,76	4 772,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 788,62	5,00	5,00
II. Dotacje	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	11 966,94	50 495,76	4 767,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 049,05	65 208,90	2 714,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	25 294,95	
III. Inne koszty operacyjne	27 049,05	39 913,95	2 714,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	631 808,99	698 110,79	87 420,57
G. Przychody finansowe	1 269,67	435,40	18,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych	1 181,62	435,40	18,70
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	88,05		
H. Koszty finansowe	16 199,48	82 124,35	27 539,88
I. Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych	2 349,84	6 667,52	4 600,16
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	10 400,02	74 008,54	21 691,68
IV. Inne	3 449,62	1 448,29	1 248,04
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	616 879,18	616 421,84	59 899,39
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-

II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	616 879,18	616 421,84	59 899,39
L. Podatek dochodowy	114 328,00	144 465,00	18 692,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	502 551,18	471 956,84	41 207,39

Warszawa, dnia 13.08.2015

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.04.2015 - 30.06.2015 rok (PLN)

	01.04.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 - 30.06.2014
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 500 372,76	2 117 013,34
– od jednostek powiązanych	6 000,00	12 000,00
I. Przychód ze sprzedaży produktów	3 500 372,76	2 117 013,34
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	3 214 701,81	2 132 959,87
I. Amortyzacja	67 998,18	84 671,78
II. Zużycie materiałów i energii	56 507,65	56 726,02
III. Usługi obce	2 555 221,90	1 430 928,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 715,05	3 649,20
– podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	180 264,21	228 381,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 412,78	17 496,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	337 582,04	311 105,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	285 670,95	15 946,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 248,69	9 790,85
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	6 248,69	9 790,85
E. Pozostałe koszty operacyjne	20 836,26	7 727,02
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	20 836,26	7 727,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	271 083,38	13 882,70
G. Przychody finansowe	679,74	0,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
– od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	591,86	0,12
– od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-

IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-
V. Inne	87,88	0,34
H. Koszty finansowe	17 877,18	16 406,64
I. Odsetki, w tym:	1 640,18	1 855,02
– dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	12 825,04	13 391,70
IV. Inne	3 411,96	1 159,92
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	253 885,94	30 288,88
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	253 885,94	30 288,88
L. Podatek dochodowy	56 551,00	5 801,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	197 334,94	24 487,88

Warszawa, dnia 13.08.2015

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN)

Treść	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2014-31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	502 551,18	471 956,84
II. Korekty razem	125 190,24	371 175,71
1. Amortyzacja	135 483,98	288 014,23
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 256,22	5 931,99
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 611,40	77 550,21
5. Zmiana stanu rezerw	-	104 050,64
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	445 126,73	165 583,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	68 517,31	309 508,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	249 102,20	40 195,59
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	377 360,94	843 132,55
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	71 788,62	5,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71 788,62	5,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-

– dywidendy i udziały w zyskach		
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	
II. Wydatki	75 328,44	221 517,03
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	75 328,44	221 517,03
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	- 3 539,82	- 221 512,03
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	2 405,28
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		2 405,28
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	249 108,07	50 214,28
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	150 291,82	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	96 560,03	44 282,29
8. Odsetki	2 256,22	5 931,99
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	- 249 108,07	- 47 809,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	124 713,05	573 811,52
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	124 713,05	573 811,52
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 015 989,88	442 178,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 140 702,93	1 015 989,88
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Warszawa, dnia 13.08.2015

0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) za 2 kwartał

Treść	01.04.2015-30.06.2015	01.04.2014-30.06.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	197 334,94	24 487,88
II. Korekty razem	382 296,91	468 806,05

1. Amortyzacja	67 998,18		84 671,78
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	-		-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 595,56		1 855,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	12 825,04		
5. Zmiana stanu rezerw	-		-
6. Zmiana stanu zapasów	-		-
7. Zmiana stanu należności	573 242,82		632 343,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 83 402,91	-	196 527,34
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 189 961,78	-	66 928,89
10. Inne korekty	-		13 391,70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	579 631,85		444 318,17
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-		-
I. Wpływy	-		-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-		-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-		-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-		-
a) w jednostkach powiązanych	-		-
b) w pozostałych jednostkach	-		-
– zbycie aktywów finansowych	-		-
– dywidendy i udziały w zyskach	-		-
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-		-
– odsetki	-		-
– inne wpływy z aktywów finansowych	-		-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-		-
II. Wydatki	12 896,74		35 546,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 896,74		35 546,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-		-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-		-
a) w jednostkach powiązanych	-		-
b) w pozostałych jednostkach	-		-
– nabycie aktywów finansowych	-		-
– udzielone pożyczki długoterminowe	-		-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	12 896,74	-	35 546,40
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-		-
I. Wpływy	-		-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-		-
2. Kredyty i pożyczki	-		-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-		-
4. Inne wpływy finansowe	-		-
II. Wydatki	160 496,80		25 108,20

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	150 291,82	
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	8 609,42	
8. Odsetki	1 595,56	1 855,02
9. Inne wydatki finansowe	-	23 253,18
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	160 496,80	25 108,20
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	406 238,31	383 663,57
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	406 238,31	383 663,57
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	
F. Środki pieniężne na początek okresu	734 464,62	114 061,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 140 702,93	497 725,23
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	

Warszawa, dnia 13.08.2015

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2014- 31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 904 279,68	1 432 322,84
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 904 279,68	1 432 322,84
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	536 756,50	536 756,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	536 756,50	536 756,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)/nabycie akcji/		
b) zmniejszenie (z tytułu)/zbycie akcji		
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	895 566,34	684 017,76
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	321 665,02	211 548,58
a) zwiększenie (z tytułu)	321 665,02	211 548,58
- z podziału zysku	321 665,02	211 548,58
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 217 231,36	895 566,34
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-

5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. *Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	52 800,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	52 800,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	52 800,00
a) zwiększenie (z tytułu)	471 956,84	211 548,58
– zysk netto roku poprzedniego	471 956,84	211 548,58
b) zmniejszenie (z tytułu)	471 956,84	264 348,58
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	321 665,02	211 548,58
– podział zysku (wypłata dywidendy)	150 291,82	
– pokrycie strat z lat ubiegłych		52 800,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	502 551,18	471 956,84
a) zysk netto	502 551,18	471 956,84
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 256 539,04	1 904 279,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 256 539,04	1 753 987,86

Warszawa, dnia 13.08.2015

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01.2015- 30.06.2015	01.01.2014-30.06.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 473 530,23	1 432 322,84
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 473 530,23	1 432 322,84
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	536 756,50	536 756,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	536 756,50	536 756,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	

2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)/nabycie akcji/	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)/zbycie akcji	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	895 566,34	684 017,76
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	321 665,02	211 548,58
a) zwiększenie (z tytułu)	321 665,02	211 548,58
– z podziału zysku	321 665,02	211 548,58
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 217 231,36	895 566,34
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. *Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	471 956,84	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	471 956,84	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	471 956,84	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	211 548,58
– zysk netto roku poprzedniego	-	211 548,58
b) zmniejszenie (z tytułu)	471 956,84	211 548,58
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	321 665,02	211 548,58
– podział zysku (wypłata dywidendy)	150 291,82	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
– korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
–	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty -restrukturyzacja	-	-
– pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	502 551,18	41 207,39
a) zysk netto	502 551,18	41 207,39
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 256 539,04	1 473 530,23

III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 256 539,04	1 473 530,23
--	--------------	--------------

Warszawa, dnia 13.08.2015

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

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Zarząd Spółki **MM CONFERENCES S.A.** przedstawia skrócone sprawozdanie finansowe na dzień **30.06.2015**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **30.06.2015** wykazujący sumę bilansową **3 367 670,10 zł**
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2015 -30.06.2015** wykazujący zysk netto **502 551,18 zł**
- Zestawienie zmian w Kapitale własnym na dzień **30.06.2015** wykazujące zwiększenie kapitału własnego o **352 259,36 zł**
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres **01.01.2015-30.06.2015** wykazujący bilansową zmianę (zwiększenie) środków pieniężnych o **124 713,05 zł**
- Informacja o zatrudnieniu na dzień **30.06.2015**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Piotr Zesiuk

(Prezes Zarządu MM Conferences S.A.)

Beata Olbrycht

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

1. Informacje porządkowe

Kwartalne skrócone Sprawozdanie finansowe MM Conferences S.A. z siedzibą w **Warszawie (00-241), UL. DŁUGA 44/50** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- a) działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.30.Z)
- b) działalność centrów telefonicznych (call center) (PKD 82.20.Z)
- c) przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.Z)
- d) działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z)
- e) działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z)
- f) działalność agencji informacyjnych (PKD 63.91.Z)
- g) pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 63.99.Z)
- h) stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja (PKD 70.21.Z)
- i) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z)
- j) pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 82.99.Z)
- k) działalność agencji reklamowych (PKD 73.11.Z)
- l) wydawanie książek (PKD 58.11Z)
- m) wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych) (PKD 58.12.Z)
- n) wydawanie gazet (PKD 58.13.Z)
- o) wydawanie czasopism i pozostałych periodyków (PKD 58.14.Z)
- p) pozostała działalność wydawnicza

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa: działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów ujęte w PKD 82.30.Z

Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Sadzie Rejonowym – XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 26.02.2008r. pod numerem KRS 0000300045.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Skrócone kwartalne Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie miało miejsca połączenie spółek.

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe prezentuje dane dodatkowe (dane w PLN):

Sprawozdanie z całkowitych dochodów w okres:

01.04.2015 do 30.06.2015, dane porównywalne za okres 01.04.2014 do 30.06.2014

Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień

30.06.2015, dane porównywalne na dzień 30.06.2014

Sprawozdanie z rachunku przepływów pieniężnych (sporządzanego metodą pośrednią) za okres:

01.04.2015 do 30.06.2015, dane porównywalne za okres 01.04.2014 do 30.06.2014,

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres:

01.01.2015 do 30.06.2015, dane za okres 01.01.2014 do 30.06.2014

SPÓŁKA NIE JEST PODMIOTEM DOMINUJĄCYM GRUPY KAPITAŁOWEJ. SPÓŁKA NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Skrócone Sprawozdanie finansowe za 2 kwartał 2015 roku zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Na wewnętrzne potrzeby zarządcze Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej. Spółka nie jest podmiotem dominującym w grupie kapitałowej

3.1. Rachunek zysków i strat

3.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), ujmowane w okresach, których dotyczą.

3.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

3.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

3.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

3.1.3.2. Podatek dochodowy odroczonego

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, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

3.2. Bilans

3.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Środki trwałe i WNP o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, odpowiadającej przewidywanemu okresowi gospodarczego wykorzystania środka trwałego począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach. W przypadku środków trwałych, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji mogą zostać podwyższone.

Dla celów bilansowych w 2013 i 2014 roku zastosowane były stawki amortyzacyjne:

dla WNP

- 20% - dla znaków towarowych,
- 50% - dla praw majątkowych i programów komputerowych

dla Środków Trwałych

- 10% - dla inwestycji w obcym środku trwałym,
- 30% dla komputerów i sprzętu komputerowego,
- 40% dla samochodów osobowych
- 20% dla pozostałych środków trwałych

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

3.2.3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

3.2.4. Inwestycje długoterminowe

3.2.4.1. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

3.2.4.2. Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny rynkowej.

3.2.5. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe.

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a **zobowiązania finansowe** za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

Aktywa finansowe oraz zobowiązania finansowe, w tym również pochodne instrumenty finansowe i zawarte transakcje terminowe, z których wynika zobowiązanie lub prawo do nabycia lub sprzedaży w przyszłym terminie ustalonej ilości określonych instrumentów finansowych, po ustalonej cenie, wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych, w zależności od przyjętej metody, pod datą zawarcia transakcji lub na dzień rozliczenia transakcji.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, tj. wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub

wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Spółka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe Spółka wycenia na dzień bilansowy:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu – w wartości godziwej,
- pożyczki udzielone i należności własne – w skorygowanej cenie nabycia w skorygowanej cenie nabycia,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności w skorygowanej cenie nabycia,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - w wartości godziwej.

Skutki wyceny odnoszone są do rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia (na dzień 31.03.2014 roku spółka nie posiada takich zobowiązań).

Aktywa i zobowiązania finansowe o krótkim terminie wymagalności wyceniane są według kwoty wymaganej zapłaty o ile nie różni się ona istotnie od wartości bieżącej przyszłych przepływów pieniężnych.

3.2.6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. W okresie sprawozdawczym rzeczowe składniki aktywów obrotowych nie wystąpiły.

3.2.7. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg. kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

3.2.8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg. kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

3.2.9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

3.2.10. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

.

3.2.11. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

3.2.12. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg. kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

3.2.13. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,
- koszty z tytułu opłat za emisję zanieczyszczeń,
- wartość niewykorzystanych urlopów pracowniczych,
- koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.

Koszty na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do

odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,

- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych

3.3. Wycena transakcji w walutach obcych

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

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku pozostałych operacji,
- jeżeli aktywa i pasywa są wyrażone w walutach, dla których NBP nie ogłasza kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez jednostkę waluty odniesienia, której kurs jest ogłaszany przez NBP.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

3.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

IV. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA WRAZ Z CZYNNIKAMI I ZDARZENIAMI, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Emitent realizuje podjętą wcześniej strategię outsourcingu w znacznej części działań sprzedażowych oraz producenckich, co pozwala na efektywną kontrolę kosztów oraz przyczynia się do wzrostu poziomu produkcji projektów warsztatowych, oraz konferencyjnych, a tym samym ma bezpośredni wpływ na wzrost przychodu firmy. W II kwartale Spółka realizowała dotychczasowe projekty strategiczne, kierowane do sektorów: media, telekomunikacja, IT, bankowość, ubezpieczenia, windykacja, zarządzanie wierzytelnościami, energetyka, oraz rozszerzyła swoją działalność o projekt SMART CITY FORUM.

V. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Biorąc pod uwagę rozbudowę portfolio projektów strategicznych oraz znaczną poprawę wyników 2015 r., pod względem zarówno poziomu obrotów jak i rentowności, w porównaniu do 2014 spółka zakłada, że prognozy powinny być zrealizowane.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Spółka podjęła działania mające na celu dalszy rozwój utworzonego Działu Badań i Rozwoju, którego zadaniem będzie wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań usług i produktów w kolejnych latach, zakładając również możliwość wykorzystania środków UE w nowej perspektywie.

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

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. Piotr Zesiuk | – 430.000 akcji/głosów – 40,05% kapitału zakładowego |
| 2. Zesiuk Invesment Sp. z o.o. | – 110.000 akcji/głosów – 10.2% kapitału zakładowego |
| 3. Presspublica Sp. z o.o. | – 505.153 akcji/głosów – 47,05 % kapitału zakładowego |

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

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych na dzień 30.06.2015	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym na dzień 30.06.2014
Ogółem, z tego:	5,93	7,88
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	5,93	7,88

IX. OŚWIADCZENIE

Zarząd MM Conferences S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że odzwierciedla ją w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki.

Z poważaniem
Piotr Zesiuk
Prezes Zarządu MM Conferences S.A.

Warszawa dnia 14 sierpnia 2015 roku