

WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	2013	2012	2013	2012
I. Przychody ze sprzedaży	1 805	971	435	238
II. Zysk z działalności operacyjnej	-325	-1 519	-78	-372
III. Zysk przed opodatkowaniem	-444	-1 566	-107	-383
IV. Zysk netto	-444	-1 566	-107	-383
V. Przepływy netto z działalności operacyjnej	-1 074	-1 916	-259	-469
VI. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej	188	-129	45	-32
VII. Przepływy netto z działalności finansowej	1 049	2 032	253	497
VIII. Przepływy netto, razem	164	-12	40	-3
IX. Akrywa razem	2 012	1 477	485	361
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	950	845	229	207
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	941	837	227	205
XIII. Kapitał własny	1 062	632	256	155
XIV. Kapitał podstawowy	3 400	2 933	820	717
XV. Liczba akcji na koniec roku (w szt.)	8.500.000	7.332.235		
Kurs średni EUR w NBP na 31 grudnia			4,1472	4,0882

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 01.01.2013 R. – 31.12.2013 R.**

**FOREVER ENTERTAINMENT
SPÓŁKA AKCYJNA**

81 – 310 Gdynia, ul. Śląska 35/37

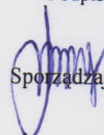
Gdynia, 2014 r.

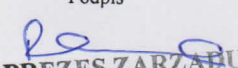

Forever Entertainment S.A.
 ul. Śląska 35/37; 81-310 Gdynia
 REGON: 21122120
 NIP: 583-311-22-05
 KRS: 0000365951

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2013

	2013	2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 805 313,87	971 264,20
- od jednostek powiązanych	35 829,90	577 350,45
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	822 012,37	711 127,59
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	983 301,50	260 136,61
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. Koszty działalności operacyjnej	2 115 178,65	2 487 864,10
I. Amortyzacja	105 318,17	114 088,23
II. Zużycie materiałów i energii	8 949,16	45 382,71
III. Usługi obce	759 291,48	415 150,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	16 530,40	34 143,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	968 182,33	1 495 173,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	157 627,86	257 271,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	99 279,25	126 654,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-309 864,78	-1 516 599,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 467,02	23 575,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 832,98	0,00
II. Dotacje	0,00	10 000,00
III. Inne przychody operacyjne	14 634,04	13 575,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	33 901,28	25 735,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22 795,81	0,00
III. Inne koszty operacyjne	11 105,47	25 735,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-325 299,04	-1 518 760,33
G. Przychody finansowe	175 074,84	5 817,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	181,33	1 847,55
- od jednostek powiązanych	0,00	805,33
III. Zysk ze zbycia inwestycji	173 600,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	1 293,51	3 970,01
H. Koszty finansowe	293 278,78	53 202,89
I. Odsetki, w tym:	43 463,38	29 188,54
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	238 979,00	0,00
IV. Inne	10 836,40	24 014,35
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-443 502,98	-1 566 145,66
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-443 502,98	-1 566 145,66
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-443 502,98	-1 566 145,66

Sporządzono : Gdynia, dnia 19.05.2014

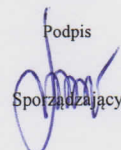
Podpis

 Sporządzający

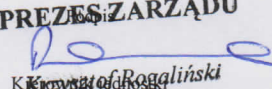
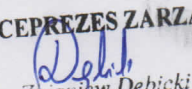
Podpis

PREZES ZARZĄDU
 Królowik jednostki
 Krzysztof Rogaliński
WICEPREZES ZARZĄDU

 Zbigniew Dębicki

BILANS na dzień 31.12.2013

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE	152 482,65	510 938,04
I. Wartości niematerialne i prawne	40 914,48	120 377,54
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	40 914,48	120 377,54
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 131,17	47 494,50
1. Środki trwałe	15 131,17	47 494,50
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 131,17	47 494,50
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	96 437,00	343 066,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	96 437,00	343 066,00
a) w jednostkach powiązanych	96 437,00	343 066,00
- udziały lub akcje	96 437,00	343 066,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 859 363,59	965 965,59
I. Zapasy	1 252 438,11	305 853,61
1. Materiały	0,00	45 717,00
2. Półprodukty i produkty w toku	346 606,40	260 136,61
3. Produkty gotowe	905 831,71	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	437 482,93	483 255,54
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	428 706,40
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	428 706,40
- do 12 miesięcy	0,00	428 706,40
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	437 482,93	54 549,14
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	256 287,60	903,32
- do 12 miesięcy	256 287,60	903,32
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	94 171,33	2 020,60
c) inne	87 024,00	51 625,22
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	169 442,55	176 856,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	169 442,55	176 856,44
a) w jednostkach powiązanych	0,00	175 310,33
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	175 310,33
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	4 218,04	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	4 218,04	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	165 224,51	1 546,11
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	164 813,06	249,73
- inne środki pieniężne	411,45	1 296,38
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	2 011 846,24	1 476 903,63

Sporządzono : Gdynia, dnia 19.05.2014

Podpis

 Sporządzający

PREZES ZARZĄDU

 Krysia Rogalińska
WICEPREZES ZARZĄDU

 Zbigniew Dębicki

Forever Entertainment S.A.
 ul. Śląska 35/37; 81-310 Gdynia
 REGON: 21122120
 NIP: 583-311-22-05
 KRS: 0000365951

BILANS na dzień 31.12.2013

PASywa		31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 062 319,74	631 770,36
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		3 400 000,00	2 932 894,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		1 938 738,00	1 605 708,50
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		600 000,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto		-4 432 915,28	-2 340 686,48
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	-1 566 145,66
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			
I. Rezerwy na zobowiązania		949 526,50	845 133,27
1. Rezerwa na tytułu odroczonego podatku dochodowego		9 000,00	8 000,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		9 000,00	8 000,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		9 000,00	8 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		940 526,50	837 133,27
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	37 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	37 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek		940 526,50	800 133,27
a) kredyty i pożyczki		6 209,92	314 242,74
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		586 974,67	76 438,28
- powyżej 12 miesięcy		586 974,67	76 438,28
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń		288 927,57	358 871,80
i) inne		6 333,52	0,00
j) inne		52 080,82	50 580,45
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
SUMA PASYWÓW		2 011 846,24	1 476 903,63

Sporządzono : Gdynia, dnia 19.05.2014

Podpis
 Sporządzający

PREZES ZARZĄDU
 Kierownik jednostki
 Krzysztof Rogaliński

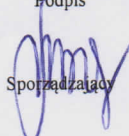
WICEPREZES ZARZĄDU
 Zdzisław Dębicki

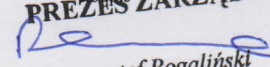

Forever Entertainment S.A.
 ul. Śląska 35/37; 81-310 Gdynia
 REGON: 221122120
 NIP: 583-311-22-05
 KRS: 0000365951

**ZESTAWIENIE ZMIAN
 W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
 według stanu na dzień 31.12.2013 r.**

	31-12-2013	31-12-2012
I Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-420 395,92	511 097,82
- korekty błędów podstawowych	-526 083,14	
I a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	105 687,22	511 097,82
1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 932 894,00	1 714 240,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	467 106,00	1 218 654,00
a) zwiększenie (z tytułu)	467 106,00	1 218 654,00
-wydania udziałów (emisji akcji)	467 106,00	1 218 654,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 400 000,00	2 932 894,00
2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3 Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 605 708,50	1 137 544,30
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	333 029,50	468 164,20
a) zwiększenie (z tytułu)	333 029,50	468 164,20
-akcji powyżej wartości nominalnej	333 029,50	468 164,20
-z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minim	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-pokrycia straty	0,00	0,00
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 938 738,00	1 605 708,50
5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	600 000,00	0,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	600 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	600 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 906 832,14	2 340 686,48
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 906 832,14	2 340 686,48
-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 906 832,14	2 340 686,48
a) zwiększenie (z tytułu)	526 083,14	0,00
-przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	526 083,14	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 432 915,28	2 340 686,48
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 432 915,28	-2 340 686,48
8 Wynik netto	-443 502,98	-1 566 145,66
a) zysk netto	0,00	
b) strata netto	-443 502,98	-1 566 145,66
c) odpisy z zysku		
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 062 319,74	631 770,36
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia	1 062 319,74	631 770,36

Sporządzono : Gdynia, dnia 19.05.2014

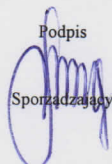
Podpis

 Sporządza Zarząd

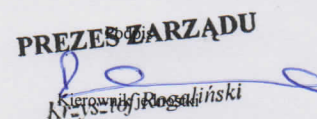
Podpis
PREZES ZARZĄDU

 Kwiecień Rogaliński
 Kierownik jednostki
WICEPREZES ZARZĄDU

 Dębicki

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA 2013 R.
 METODA POŚREDNIA

Wyszczególnienie	Kwota w zł za rok:	
	2013	2012
I	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-443 502,98	-1 566 145,66
II. Korekty razem	-630 007,77	-349 519,78
1. Amortyzacja	105 318,17	114 088,23
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 091,88	5 169,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-177 432,98	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 000,00	-5 500,00
6. Zmiana stanu zapasów	-992 301,50	-260 136,61
7. Zmiana stanu należności	-260 088,39	-319 779,65
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	448 426,05	124 577,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-7 939,20
10. Inne korekty	238 979,00	-0,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)	-1 073 510,75	-1 915 665,44
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	303 796,53	57 350,00
1. Zbycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	10 341,20	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne		
3. Z aktywów finansowych	293 455,33	57 350,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	57 350,00
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	0,00	57 350,00
b) w pozostałych jednostkach	293 455,33	0,00
- zbycie aktywów finansowych	241 250,00	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	805,33	
- inne wpływy z aktywów finansowych	51 400,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II. Wydatki	115 500,00	-185 877,08
1. Nabycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	0,00	-62 527,08
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	60 000,00	-50 000,00
a) w jednostkach powiązanych	60 000,00	-50 000,00
- nabycie aktywów finansowych	60 000,00	-50 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		
4. Inne wydatki inwestycyjne	55 500,00	-73 350,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	188 296,53	-128 527,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 698 345,86	2 765 876,85
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 320 135,50	1 686 818,20
2. Kredyty i pożyczki	378 210,36	1 079 058,65
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	649 453,10	-733 790,91
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	649 453,10	-733 790,91
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 048 892,76	2 032 085,94
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	163 678,54	-12 106,58
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 546,11	13 652,69
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	165 224,65	1 546,11
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono: Gdynia, dnia 19.05.2014

Podpis

 Sporządzający

PREZES ZARZĄDU

 Kierownik Biura Księgowości

WICEPREZES ZARZĄDU

 Zbigniew Dębicki

INFORMACJA DODATKOWA

2013 rok

**FOREVER ENTERTAINMENT
SPÓŁKA AKCYJNA**

81 – 310 Gdynia, ul. Śląska 35/37

Gdynia, 2014 r.

Spis treści

Wstęp. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
I Grupa wyjaśnień (zapewniająca wgląd w ważniejsze pozycje aktywów i pasywów bilansu)	10
II. Grupa wyjaśnień dotycząca m.in. struktury przychodów I kosztów, wyniku finansowego.	16
III. Grupa wyjaśnień (dotycząca struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych.	19
IV. Grupa wyjaśnień zawierająca informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników oraz organów Spółki.	20
V. Informacje uzupełniające.	21
VI. Grupa wyjaśnień (dotycząca wykazania, jaki udział w aktywach i pasywach mają pozycje wskazujące na powiązania w ramach grupy kapitałowej)	21
VII. Informacje dotyczące połączenia firm.	21
VIII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności.	21
IX. Inne zagrożeni	22

Wstęp. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Informacje porządkowe

- a) Forever Entertainment S.A została zawiązana w dniu 04.08.2010r. Siedziba Spółki mieści się w Gdyni przy ulicy Śląskiej 35/37
- b) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 000365951. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21.09.2010r.
- c) Głównym przedmiotem działalności jest działalność związana z oprogramowaniem, doradztwem w zakresie informatyki, produkcją gier komputerowych.
- d) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres **od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013r.**
- f) Do przedstawienia przychodów i kosztów wykorzystywany jest rachunek porównawczy; rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został w oparciu o metodę pośrednią.
- g) W okresie objętym sprawozdaniem członkami Zarządu Spółki byli:
 - Zbigniew Henryk Dębicki – Prezes Zarządu
- h) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity - Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami),
- i) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności w okresie nie krótszym niż rok.

2) Stosowane zasady (polityka) rachunkowości.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

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 przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Nie podlegają amortyzacji grunty w przeciwieństwie do prawa wieczystego użytkowania gruntu.

Dla wartości niematerialnych i prawnych okresy amortyzacji ustalone są następująco:

- prawa autorskie, licencje nie mniej niż 36 m-cy
- pozostałe wartości niematerialne i prawne nie mniej niż 60 m-cy

Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia (kosztów wytworzenia) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości a więc według takich samych zasad jak środki trwałe.

Odpis ten odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Inne inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „pożyczki udzielone – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- b) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- c) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Wyjątkowo jeśli papiery wartościowe i pożyczki nie stanowią istotnych wartości w porównaniu z sumą bilansową można zastosować wycenę opartą o ustawę o rachunkowości bez ich dyskontowania. Tak ustalona wartość aktywów finansowych nie może różnić się znacznie od tej przyjętej w Rozporządzeniu.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej, ta grupa obejmuje również papiery wartościowe o terminie zapadalności dłuższym niż rok zakwalifikowane jako instrumenty do obrotu,
- b) „pozostałe aktywa finansowe” - podobnie jak w pozycji inwestycje długoterminowe zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych, podobnie jest w przypadku odnoszenia skutków wyceny.

Inne aktywa finansowe to lokaty bankowe o terminie zapadalności dłuższym niż 3 m-ce i krótszym niż rok od dnia bilansowego, w tym wypadku Spółka wyjątkowo stosuje zasady przyjęte w ustawie o rachunkowości i dolicza odsetki przypadające na dany okres lokaty. Podobnie wyceniane są środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Produkcja/usługi w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Wytworzone przez jednostkę, oprogramowanie komputerów, gry komputerowe, projekty typowe i inne produkty o podobnym charakterze, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, tj. w okresie 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami, według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nie odpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne. Jeśli jednak jednostka jest w stanie określić okres sprzedaży i oszacować sprzedaż może dokonywać rozchodów proporcjonalnie do upływu okresu czasu. Okres dokonywanych odpisów nie może jednak przekroczyć ustalonych 5 lat.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

Akcje własne wycenia się w cenie nabycia.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczonych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Handwritten signature

Handwritten signatures

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i 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 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;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Przychody z wykonania nie zakończonej usługi (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów, na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

Różnicę pomiędzy kosztami faktycznie poniesionymi, a kosztami wpływającymi na wynik finansowy jednostki zalicza się do rozliczeń międzyokresowych.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Uznawanie przychodu

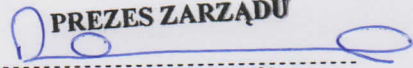
Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu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

Wytworzone przez jednostkę produkty wielokrotnego użytku jak oprogramowanie będą aktywowane po technicznym koszcie wytworzenia jako zapas i pomniejszane o wielkość sprzedaży w cenie netto w korespondencji z kosztem własnym sprzedaży. Nieodpisane po upływie 5 lat koszty wytworzenia podlegają zgodnie z art. 34 ust.3 ustawy o rachunkowości przeniesieniu na pozostałe koszty operacyjne.

Sporządzono dn. 19.05.2014r,

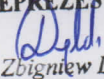


Sporządzający



PREZES ZARZĄDU
Kierownik jednostki

WICEPREZES ZARZĄDU


Zbigniew Dębicki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Grupa wyjaśnień (zapewniająca wgląd w ważniejsze pozycje aktywów i pasywów bilansu)

1) Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

1a) zmiany w zakresie wartości niematerialnych i prawnych

Tytuł	Licencje i koncesje	Pozostałe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	0,00	308.932,49	308.932,49
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a) likwidacja	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na koniec okresu	0,00	308.932,49	308.932,49
Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych			
1. Wartość umorzenia na początek okresu	0,00	188.554,95	188,554,95
2. Zwiększenia	0,00	79.463,06	79.463,06
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a) likwidacja	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00
4. Wartość umorzenia na koniec okresu	0,00	268.018,01	268.018,01
5. Wartość netto na początek okresu	0,00	120.377,54	120.377,54
6. Wartość netto na koniec okresu	0,00	40.914,48	40.914,48

1b) Zmiany w zakresie środków trwałych

Zmiany w wartości brutto środków trwałych

Tytuł	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0,00	0,00	137498,08	0,00	0,00	137498,08
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) środki trwałe przysięte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) modernizacja itp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	32809,05	0,00	0,00	32809,05
a) środki trwałe zbyte	0,00	0,00	32809,05	0,00	0,00	0,00
b) zlikwidowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Środki trwałe na koniec okresu	0,00	0,00	104689,03	0,00	0,00	104689,03

Zmiany w umorzeniu środków trwałych

Tytuł	Grunty	Budynki i budole	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.Umorzenie śr. trwałych na początek okresu			900003,58			900003,58
2.Zwiększenia			25855,11			25855,11
a) umorzenie , w tym:			25855,11			25855,11
niestanowiące kosztów uzyskania przychodu						
b) pozostałe						
3.Zmniejszenia			26300,83			26300,83
a) sprzedaż			26300,83			26300,83
b) likwidacja						
c) przemieszczenia						
4. Umorzenie na koniec okresu			899557,86			899557,86
5. wartość netto na początek okresu			47494,50			47494,50
6. Wartość netto na koniec okresu			15131,17			15131,17

1c) Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie

Środki trwałe w budowie nie wystąpiły w Spółce.

1d) Zmiany w zakresie inwestycji długoterminowych

W Spółce występują inwestycje długoterminowe w postaci zakupionych akcji udziałów.

Lp.	Nazwa Spółki	BO 2013	Zakup inwestycji	Sprzedaż	Odpisy aktualizacyjne	BZ 2013
1.	Pastel Games Sp. o.o.	275.416,00			195.051,00	80.365,00
2	Madmam Theory Games S.A.	50.000,00		50.000,00		0,00
3	NCM International Corporation	17.650,00		17.650,00		0,00
2.	Datera S.A.	0,00	60.000,00		42.928,00	16.072,00
	Razem					96.437,00

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka nie posiada żadnych gruntów użytkowanych wieczysto.

3) Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy:

Jednostka w trakcie prezentowanego okresu miała podpisaną umowę na wynajem siedziby na cele biurowe w Gdyni.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

	Stan na		Zmiana stanu
	Pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na koniec okresu	
Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy	0,00	0,00	0,00

5) Struktura własności kapitału podstawowego i informacja o wartości subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Wykaz akcjonariuszy (założycieli) na dzień 31.12.2013 r. jest następujący:

Lp.	Akcje	Ilość akcji
1	Seria A	375 000
2	Seria B	47 508
3	Seria C	5 000
4	Seria D	108 192
5	Seria E	3 749 900
6	Seria F	2 571 360
7	Seria G	73 500
8	Seria H	98 000
9	Seria I	303 775
10	Seria J	1 167 765
Ogółem		8 500 000

Cena nominalna wszystkich akcji wynosi 0,40 zł od sztuki i daje proporcjonalny udział na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy. Emisja akcji została przeprowadzona w dziesięciu seriach A, B, C, D, E, F, G, H, I, J. Akcje zostały objęte przez akcjonariuszy po cenie wyższej niż nominalna. Różnica została odniesiona na kapitał zapasowy. Całość akcji jest o charakterze na okaziciela.

6) Stan kapitałów zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał Rezerwowy	Kapitał Zapasowy	Ogółem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	1.605.708,50	1.605.708,50
Zwiększenia z tytułu:				
a) zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	600.000,00	333.029,50	933.029,50
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	600.000,00	1.938.738,00	2.538.738,00

7) Propozycja, pokrycia straty.

Z zysków przyszłych okresów.

8) Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień okresu
Długoterminowe					
1. Na odłożony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe					
3. Na zobowiązania pozostałe	8.000,00	9.000,00	8.000,00	0,00	9.000,00
Ogółem	8.000,00	9.000,00	8.000,00	0,00	9.000,00
Razem	8.000,00	9.000,00	8.000,00	0,00	9.000,00

9) Odpisy aktualizujące należności.

Spółka dokonała odpisu aktualizacyjnego należności od Spółki powiązanej NCM Entertainment Corporation w wysokości 305.861,14 zł.

10) Podział zobowiązań długoterminowych

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

11) Rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów

1) Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne nie wystąpiły.

2) Rozliczenia międzyokresowe dochodów przyszłych okresów

Nie występują.

12) Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na	
	Początek okresu	Ostatni dzień okresu
Ogółem	0,00	0,00

13) Zobowiązania warunkowe

Spółka na koniec okresu nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych.

II. Grupa wyjaśnień dotycząca m.in. struktury przychodów i kosztów, wyniku finansowego.

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów oraz materiałów.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży produktów i usług wypracowano w wysokości 822.301,50 zł i dotyczyły przychodów osiągniętych na rynku krajowym i zagranicznym.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

3) Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Spółka dokonała odpisów aktualizujących w wysokości 45.717,00 zł, całość dotyczy zapasu materiałowego pozostającego w depozycie w byłej spółce zależnej.

4) Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nie dotyczy.

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

5) Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Strata brutto	-443.502,98
2.	Przychody podatkowe niestanowiące przychodów bilansowych w roku bieżącym	805,33
a.	Odsetki otrzymane w 2013 roku	805,33
3.	Przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych	152,44
a.	Dodatnie bilansowe różnice kursowe	34,40
b.	Niezapłacone odsetki	118,04
4.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice przejściowe)	135.942,33
a.	Koszty niezapłaconych składek ZUS	34.032,09
b.	Koszty niezapłaconych wynagrodzeń	8.432,00
d.	Odsetki niezapłacone od kredytów i pożyczek	6.209,92
e.	Koszty niezapłaconych zobowiązań przeterminowanych powyżej 30 dni	78.268,32
f.	Utworzone rezerwy na zobowiązania	9.000,00
5.	Koszty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	342.276,28
a.	Odsetki budżetowe	35.132,82
c.	Odpisy aktualizujące	270.174,81
d.	PFRON	9.537,00
e.	Utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00
f.	Reprezentacja	6.992,45
g.	Inne	20.439,20
6.	Koszty podatkowe, które nie stanowiły kosztów bilansowych w roku bieżącym	66.238,59
a.	Koszty ZUS za 2012 zapłacony w 2013 roku	53.520,39
b.	Zapłacone odsetki z 2012 zapłacone w 2013 roku	10,00
c.	Inne koszty	12.708,20
7.	Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku	0,00
8.	Koszty podatkowe zmiany stanu produktu	992.301,50
10.	Strata podatkowy	-1.023.171,57

6) Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby

Nie dotyczy.

Debit

Remo

7) Nakłady inwestycyjne na składniki niefinansowe, w tym na ochronę środowiska

Rodzaj nakładów	Nakłady wykonane w okresie sprawozdawczym	Rozliczenie nakładów	Nakłady planowane w 2014r
Nakłady na zakup WNiP	0,00	0,00	0,00
Zakupy sprzętu komputerowego, biurowego itp..	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00

8) Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

9) Objasnienia do instrumentów finansowych

Spółka na koniec okresu nie posiadała zaciągniętych pożyczek.

III. Grupa wyjaśnień (dotycząca struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych)

- 1) Amortyzacja punkcie A.II.1. dotyczy w całości amortyzacji planowej.
- 2) W pozycji A.II.3 wykazano odsetki (saldo odsetek) naliczone od pożyczek udzielanych wzajemnie sobie przez Madman Theory Games S.A. i Forever Entertainment S.A.
- 3) Zysk na działalności inwestycyjnej (A.II.4) obejmuje eliminację zysku na sprzedaży akcji posiadanych spółek -173,6 tys. zł oraz zysku na sprzedaży środków trwałych -3,8 tys. zł.
- 4) Pozycje dotyczące zmiany stanu zapasów oraz należności wykazują różnice stanu tych aktywów ale z pominięciem tej ich części, która została spisana na straty lat ubiegłych w ramach odpisu aktualizującego jako błędy podstawowe roku ubiegłego.
- 5) Kwota ujęta w pozycji A.III. odnosi się do odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe - udziały, akcje posiadane w obcych spółkach.
- 6) W pozycji B.I.1 pokazano przychody ze zbycia środków trwałych.
- 7) W pozycji B.I.3.b) pokazano przychody ze zbycia akcji obcych Spółki MTG.
- 8) Pozycja B.II.3.a) pokazano wydatek na akcje obce Spółki Datera.
- 9) W części C.I.1. ujęto wpływy z emisji akcji na które składa się:
 - kapitał podstawowy w wysokości 467.106,00 zł,
 - kapitał zapasowy powstały z nadwyżki ceny emisyjnej ponad cenę nominalną w wysokości 350.329,50 zł, który został pomniejszony o koszty emisji w wysokości 17.300,00 zł
 - kapitał rezerwowy utworzony na otrzymane już środki pieniężne w wyniku emisji akcji serii K, które zostały zarejestrowane w 2014r.Całość została pomniejszona o kwotę 80 tys. zł, czyli o wartość kompensaty jako formy płatności, która wystąpiła przy jednej z transakcji sprzedaży akcji.
- 10) W pozycji C.I.2. ujęto pożyczki zaciągnięte przez Spółkę.
- 11) W pozycji C.II.4. ujęto kwotę spłaty zaciągniętych pożyczek przez Spółkę.

IV. Grupa wyjaśnień zawierająca informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników oraz organów Spółki.

1) Zatrudnienie przeciętne według grup zawodowych w osobach.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2013 roku wynosi 17 osób.

2) Wynagrodzenia członków zarządu i organów nadzorczych

- a) członków zarządu
157.167,00 zł
- b) organów nadzorczych
bez wynagrodzenia

Wynagrodzenia brutto zarządu podano wg wypłat dokonanych w prezentowanym okresie. Rada Nadzorcza wykonywała swoje funkcje nieodpłatnie.

3) Pożyczki i świadczenia o charakterze podobnym udzielone członkom zarządu organów nadzorczych

Nie udzielono żadnych pożyczek i świadczeń członkom zarządu.

4) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Spółka zleciła zbadanie sprawozdania finansowego za rok 2013 Atest Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni za wynagrodzeniem netto 9.000,00zł.

V. Informacje uzupełniające.

1) Znaczące zdarzenia dotyczące lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za dany okres bilansowy.

Spółka ujęła w bilansie w pozycji straty lat z ubiegłych błędy podstawowe dotyczące roku 2012. Korekty dotyczyły odpisów aktualizacyjnych: należności, pożyczki oraz wyceny zapasów materiałowych. Pozycje te były związane z byłą Spółką zależną i wyniosły w sumie 526 083,14 zł.

2) Ważniejsze zdarzenia po dacie bilansowej nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

3) Zmiany zasad polityki rachunkowości mające znaczny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i wielkość.

Nie dotyczy

VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.

Forever Entertainment S.A. w trakcie roku wyzbył się dwóch spółek zależnych. Dlatego transakcje pokazane w rachunku zysków i strat w ramach transakcji z podmiotami powiązanymi obejmują tylko okresy kiedy istniały powiązania kapitałowe.

Transakcje dotyczyły głównie MTG S.A. i wyniosły w okresie, kiedy spółki były powiązane 35.829,90 zł.

VII. Informacje dotyczące połączenia firm.

Nie dotyczy.

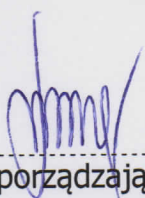
VIII. Zagrożenia dla kontynuacji działalności.

Zdaniem Zarządu Spółki nie ma zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki w kolejnym roku obrotowym, a czynniki mogące spowodować zagrożenie kontynuacji działalności Spółki uległy istotnemu osłabieniu. Wynika to przede wszystkim z: istotnego wzrostu poziomu sprzedaży oraz jej dywersyfikacji, cyklicznego podnoszenia kapitału akcyjnego Spółki, rozpoczęcia procesu przejęcia spółki produkcyjnej Madman Theory Games S.A. oraz wzmocnienia składu osobowego Zarządu Spółki. Dalsze funkcjonowanie Spółki będzie uzależnione w dużej mierze od udanej sprzedaży w 2014 r. produktów nad którymi Forever Entertainment S.A. zaczęła prace w latach poprzednich.

IX. Pozostałe informacje.

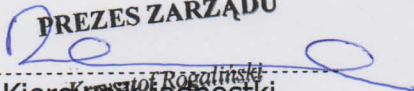
Na dzień bilansowy nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę majątkową, finansową oraz wynik finansowy za prezentowany okres sprawozdawczy. Jednakże Spółka Entertainment oraz Madman Theory Games podjęły działania w celu połączenia obu podmiotów w roku 2014.

Sporządzono dn. 19.05.2014r.




Sporządzający

PREZES ZARZĄDU



Karolina Rogalińska
Kierownik Jednostki

WICEPREZES ZARZĄDU



Zbigniew Dębicki