

WAKEPARK S.A.

ul. Kosmonautów 1
54-126 Wrocław
KRS 0000000380227



Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny z działalności za I kwartał 2014 r.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 30 września 2013 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.”

Spis treści

1. Podstawowe dane o emitencie	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe	3
2.1 Bilans	3
2.2 Rachunek Zysków i Strat	4
2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	5
2.4 Rachunek przepływów pieniężnych	7
3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane	8
3.1 Bilans	8
3.2 Rachunek Zysków i Strat	9
3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	10
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych	12
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	12
5. Istotne dokonania lub niepowodzenia WakePark S.A. w III kwartale 2013 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki	12
6. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz	13
7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w III kwartale 2013 roku	13
8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	13
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	14
10. Informacje dotyczące akcjonariuszy mających powyżej 5% akcji i ogólnej liczby głosów na dzień sporządzenia raportu oraz informacje o organach Emitenta.	14

1. Podstawowe dane o emitencie

Nazwa (firma):	WAKEPARK Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres siedziby:	ul. Kosmonautów 1, 54-126 Wrocław
Numer KRS:	0000380227
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia–Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	021474517
NIP:	894-301-80-70
Telefon:	+48 71 355 20 19
Poczta e-mail:	wakepark@wakeparkwroclaw.pl
Strona www:	www.wakeparkwroclaw.pl

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe

2.1 Bilans

Dane w tys. zł

BILANS - AKTYWA			
Symbol	Nazwa	2014-03-31	2013-03-31
A	Aktywa trwałe	230,26	232,53
A.I	Wartości niematerialne i prawne	3,32	3,32
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	221,95	222,69
A.III	Należności długoterminowe		
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	5,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1,52
B	Aktywa obrotowe	259,14	351,52
B.I	Zapasy	84,72	128,03
B.II	Należności krótkoterminowe	156,31	167,89
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	6,11	39,27
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12,00	16,33
Aktywa razem		489,41	584,05
BILANS - PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-03-31	2013-03-31
C	Kapitał (fundusz) własny	257,11	445,41
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	378,10	378,10
C.II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)		
C.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
C.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	952,90	952,90
C.V	Kapitał z aktualizacji wyceny		

C.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
C.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 027,55	-819,75
C.VIII	Zysk (strata) netto	-46,33	-65,84
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)		
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	232,29	138,64
D.I	Rezerwy na zobowiązania		
D.II	Zobowiązania długoterminowe		
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	227,29	125,64
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	5,00	
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	222,29	125,64
D.III.3	Fundusze specjalne		
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	5,00	13,00
Pasywa razem		489,41	584,05

2.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w tys. zł

Nazwa		01.01-31.03.2014	01.01-31.03.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4,88	2,85
	- w tym od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4,88	
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2,85
B	Koszty działalności operacyjnej	45,66	69,25
I	Amortyzacja	4,09	8,25
II	Zużycie materiałów i energii	4,13	1,48
III	Usługi obce	37,44	59,51
IV	Podatki i opłaty		
	- w tym podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-40,78	-66,40
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-40,78	-66,40
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
	w tym od jednostek powiązanych		

II	Odsetki		
	w tym od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	4,18	0,96
I	Odsetki	4,18	0,67
	w tym dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		0,29
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-44,96	-67,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-44,96	-67,36
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ.straty)		-1,52
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-44,96	-65,84

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w zł

	Wyszczególnienie	2014-03-31	2013-03-31
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	378 100,00	378 100,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okres (BO), po korektach	378 100,00	378 100,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	378 100,00	378 100,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	378 100,00	378 100,00
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
		0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		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.	zwiększenia	0,00	0,00
b.	Zmniejszenia	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	952 899,40	952 899,40
4.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00

a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	952 899,40	952 899,40
5.	Kapitał (funduszu) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycie 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	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	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	-1 027 554,73	-228 702,66
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	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	-819 751,26	-228 702,66
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-819 751,26	-228 702,66
-	zwiększenia (z tytułu)	-207 803,47	-589 528,60
-	przeniesienie starty z lat ubiegłych do pokrycia	-207 803,47	-589 528,60
-	zakup spółki	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-1 520,00
-	rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	0,00	-1 520,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na na koniec okresu	-1 027 554,73	-819 751,26
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 027 554,73	-819 751,26
8.	Wynik netto	-46 330,92	-65 840,15
a.	zysk netto		
b.	strata netto	-46 330,92	-65 840,15
c.	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	257 113,75	445 407,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	257 113,75	445 407,99

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		2014-03-31	2013-03-31
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (Strata) netto	-46 330,92	-65 840,15
II.	Korekty razem	67 631,96	-15 402,68
	1. Amortyzacja	4 090,47	8 254,92
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	286,17
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 175,77	671,70
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-1 398,25	-24 752,60
	7. Zmiana stanu należności	44 899,66	-23 164,97
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 864,31	26 318,10
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-1 496,00
	10. Inne korekty	0,00	-1 520,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	21 301,04	-81 242,83
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	5 000,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	5 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	5 000,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-5 000,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0,00	45 159,95
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	45 159,95
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	21 910,47	957,87

	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	17 734,70	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	4 175,77	671,70
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	286,17
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-21 910,47	44 202,08
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-609,43	-42 040,75
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 722,03	44 310,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 112,60	2 269,63
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

3.1 Bilans

Dane w tys. zł

BILANS - AKTYWA			
Symbol	Nazwa	2014-03-31	2013-03-31
A	Aktywa trwałe	230,26	232,53
A.I	Wartości niematerialne i prawne	3,32	3,32
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	221,95	222,69
A.III	Należności długoterminowe		
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	5,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1,52
B	Aktywa obrotowe	303,31	376,99
B.I	Zapasy	97,58	141,50
B.II	Należności krótkoterminowe	192,61	215,07
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	1,11	4,09
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12,00	16,33
	Aktywa razem	533,57	609,52
BILANS - PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-03-31	2013-03-31
C	Kapitał (fundusz) własny	261,25	459,33
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	383,10	383,10
C.II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)		
C.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
C.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	952,90	952,90
C.V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
C.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
C.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 026,32	-815,68

C.VIII	Zysk (strata) netto	-48,44	-60,99
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)		
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	272,32	150,19
D.I	Rezerwy na zobowiązania		
D.II	Zobowiązania długoterminowe		
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	267,33	137,19
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	5,00	
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	262,33	137,19
D.III.3	Fundusze specjalne		
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	5,00	13,00
	Pasywa razem	533,57	609,52

3.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w tys. zł

Nazwa		01.01-31.03.2014	01.01-31.03.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 875,62	19 008,58
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 875,62	16 027,25
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	2 981,33
B	Koszty działalności operacyjnej	47 167,98	80 810,73
I	Amortyzacja	4 090,47	8 254,92
II	Zużycie materiałów i energii	4 127,79	5 097,74
III	Usługi obce	37 788,94	63 865,59
IV	Podatki i opłaty	1 160,78	1 321,82
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	2 270,66
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-42 292,36	-61 802,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	255,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	255,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,63
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,63
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-42 292,36	-61 547,58
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00

	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 772,69	958,40
I	Odsetki	4 772,69	672,23
	<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	286,17
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-47 065,05	-62 505,98
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)	-47 065,05	-62 505,98
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwięks.straty)	0,00	-1 520,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-47 065,05	-60 985,98

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w zł

	Wyszczególnienie	2014-03-31	2013-03-31
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	383 100,00	383 100,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okres (BO), po korektach	383 100,00	383 100,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	383 100,00	383 100,00
2.	Należne wpłaty na kapiał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapiał podstawowy	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapiał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a.	zwiększenia	0,00	0,00
b.	Zmniejszenia	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	952 899,40	952 899,40
4.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00

b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	952 899,40	952 899,40
5.	Kapitał (funduszu) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycie 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	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	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	-815 684,49	-251 955,55
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	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	-815 684,49	-251 955,55
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-815 684,49	-251 955,55
-	zwiększenia (z tytułu)	-210 630,63	-562 208,94
-	przeniesienie starty z lat ubiegłych do pokrycia	-210 630,63	-562 208,94
-	zakup spółki	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-1 520,00
-	rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	0,00	-1 520,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 026 315,12	-815 684,49
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 026 315,12	-815 684,49
8.	Wynik netto	-48 437,47	-60 985,98
a.	zysk netto		
b.	strata netto	-48 437,47	-60 985,98
c.	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	261 246,81	459 328,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	261 246,81	459 328,93

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		2014-03-31	2013-03-31
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (Strata) netto	-48 437,47	-60 985,98
II.	Korekty razem	69 725,51	-24 385,84
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	21 288,04	-85 371,82
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	254,57
II.	Wydatki	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	254,57
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0,00	45 159,95
II.	Wydatki	21 897,47	671,70
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-21 897,47	44 488,25
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-609,43	-40 629,00
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	0,00	-286,17
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-286,17
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 722,03	45 002,26
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 112,60	4 087,09
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Spółka prowadzi księgi handlowe stosując zasady określone Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W celu jasnego i szczegółowego przyjęcia określonych zasad rachunkowości dokonano wyboru, zasad i metod oraz sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych, spośród dopuszczonych ww. ustawą. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

5. Istotne dokonania lub niepowodzenia WakePark S.A. w I kwartale 2014 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki

W I kwartale 2014 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości 47 065,05 zł. W I kwartale 2013 roku spółka osiągnęła

skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości 62 505,98 zł. Osiągnięty wynik za I kwartał wynika głównie z ponoszenia stałych kosztów dzierżawy i zarządu nad terenem, na którym prowadzona jest działalność parku wakeboardingowego w sezonie letnim. W I kwartale 2014 roku spółka osiągnęła skonsolidowane przychody w wysokości 4 875,62 PLN. Porównując do okresu analogicznego w 2013 roku nastąpił spadek o 14 132,96 PLN czyli o 74%. W I kwartale 2014 roku spółka wykazała koszty działalności operacyjnej w wysokości 47 167,98 PLN. W analogicznym okresie 2013 roku koszty działalności operacyjnej wynosiły 80 810,73 PLN. Koszty działalności operacyjnej w porównywanych okresach spadły o 33 642,75 PLN co stanowi spadek o 41,63%. Spadkowi wysokości przychodów towarzyszył proporcjonalnie spadek kosztów.

W I kwartale 2014 roku spółka rozpoczęła przygotowania do sezonu wakeboardingowego. W ramach tych działań zaplanowano modernizację infrastruktury sportowo-gastronomicznej. Niniejsze działania będą miały pozytywny wpływ na wyniki finansowe spółki w okresie sezonu sportowego. Przygotowano również plan wydarzeń sportowo-kulturalnych.

W dniu 12 marca 2014 nastąpiła zmiana w zarządzie spółki, Rada Nadzorcza spółki podjęła uchwałę o odwołaniu Wiceprezesa Pana Marcela Terlikowskiego oraz o powołaniu na stanowisko prezesa zarządu spółki Pana Marka Liwskiego.

6. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2014.

7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w I kwartale 2014 roku

Emitent nie podejmował działań innowacyjnych w zakresie rozwoju prowadzonej działalności. Z racji specyfiki biznesu emitenta rozwój działalności jest dokonywany tradycyjnymi metodami. Należy przez to rozumieć konsekwentnie realizowaną strategię marketingową.

8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Na dzień 31 marca 2014 roku w skład grupy kapitałowej Emitenta wchodziła spółka WakePark Wrocław Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której 100% udziałów posiada Emitent. Wyniki spółki wchodzi w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta.

9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Liczba osób zatrudnionych przez WakePark S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 0.

10. Informacje dotyczące akcjonariuszy mających powyżej 5% akcji i ogólnej liczby głosów na dzień sporządzenia raportu oraz informacje o organach Emitenta.

Akcionariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sabina Horyza	471.429	471.429	12,47%	12,47%
Stanisław Horyza	471.429	471.429	12,47%	12,47%
Maciej Jarzębowski	365.762	365.762	9,67%	9,67%
Grzegorz Raczek	250.300	250.300	6,62%	6,62%
Venture Incubator S.A.	200.000	200.000	5,29%	5,28%
Jakub Sitarz	320.754	320.754	8,48%	8,48%
Pozostali inwestorzy	1.701.326	1.701.326	45,00%	45,00%
Suma	3.781.000	3.781.000	100%	100%

Tabela: Lista akcjonariuszy WPK SA ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5 % akcji spółki.

Imię Nazwisko	Stanowisko	Kadencja od	Kadencja do
Marcel Terlikowski	Wiceprezes Zarządu	04.08.2011.	12.03.2014.
Marek Liwski	Prezes Zarządu	12.03.2014	bezterminowo

Tabela: Zarząd WakePark S.A.

Imię Nazwisko	Stanowisko	Kadencja od	Kadencja do
Maciej Jarzębowski	Przewodniczący RN	15.12.2010.	14.12.2014.
Mariusz Cieply	Członek RN	15.12.2010.	14.12.2014.
Piotr Gajkowski	Członek RN	29.06.2013.	28.06.2017.
Arkadiusz Koniecki	Członek RN	29.06.2013.	28.06.2017.
Jarosław Misztal	Członek RN	29.06.2013.	28.06.2017.

Tabela: Rada Nadzorcza WakePark S.A.

Marek Liwski – Prezes Zarządu

Wrocław, dnia 15 maja 2014