

WAKEPARK S.A.

ul. Kosmonautów 1
54-126 Wrocław
KRS 0000000380227



Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny z działalności za II 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	9
3.1 Bilans.....	9
3.2 Rachunek Zysków i Strat	10
3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	11
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych	13
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	13
5. Istotne dokonania lub niepowodzenia WakePark S.A. w II kwartale 2014 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki.....	13
6. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz	15
7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w II kwartale 2014 roku.....	15
8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	15
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	15
10. Informacje dotyczące akcjonariuszy mających powyżej 5% akcji i ogólnej liczby głosów na dzień sporządzenia raportu oraz informacje o organach Emitenta.	16

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	2014-06-30	2013-06-30
A	Aktywa trwałe	227,31	239,38
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1,33	3,32
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	220,99	229,55
A.III	Należności długoterminowe		
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	5,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1,52
B	Aktywa obrotowe	334,92	375,57
B.I	Zapasy	100,89	137,81
B.II	Należności krótkoterminowe	162,94	195,28
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	57,60	26,16
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13,50	16,33
Aktywa razem		562,23	614,95
BILANS – PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-06-30	2013-06-30
C	Kapitał (fundusz) własny	161,34	390,69
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	-1 025,17	-819,75
C.VIII	Zysk (strata) netto	-144,49	-120,56
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielk. ujemna)		
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	400,89	224,26
D.I	Rezerwy na zobowiązania		
D.II	Zobowiązania długoterminowe	105,00	40,00
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	286,90	179,26
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	20,00	
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	266,90	179,26
D.III.3	Fundusze specjalne		
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	9,00	5,00
Pasywa razem		562,23	614,95

2.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w tys. zł

Nazwa		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2013 – 30.06.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	80,59	89,68	75,71	86,83
	- w tym od jednostek powiązanych	34,33	17,46	34,33	17,46
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	52,23	23,83	47,35	23,83
II	Zmiana stanu produktów (zw.- wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28,36	65,85	28,36	63,00
B	Koszty działalności operacyjnej	230,28	223,60	186,99	154,35
I	Amortyzacja	15,10	15,12	15,10	6,87
II	Zużycie materiałów i energii	55,22	15,91	49,72	14,42
III	Usługi obce	107,80	147,92	70,01	88,40
IV	Podatki i opłaty	7,09	0,02	7,09	0,02
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	38,49	5,84	38,49	5,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2,02	0,00	2,02	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4,56	0,00	4,56	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	38,80	0,00	38,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-149,70	-133,92	-111,28	-67,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	12,34	8,17	12,34	8,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,02	0,00	0,02	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	12,32	8,17	12,32	8,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,62		1,62	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1,62	0,00	1,62	0,00

F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-138,98	-125,76	-100,56	-59,52
G	Przychody finansowe		5,74		5,74
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	5,74	0,00	5,74
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	5,74	0,00	5,74
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5,51	2,06	1,34	1,10
I	Odsetki	5,33	1,77	1,16	1,10
	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,18	0,29	0,18	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-144,49	-122,08	-101,90	-54,88
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)				
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-144,49	-122,08	-101,90	-54,88
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe. zmniejszenia zysku (zwięks. straty)	0,00	-1,52	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-144,49	-120,56	-101,90	-54,88

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w zł

Wyszczególnienie		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2013 – 30.06.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	378 100,00	378 100,00	378 100,00	378 100,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okres (BO), po korektach	378 100,00	378 100,00	378 100,00	378 100,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	378 100,00	378 100,00	378 100,00	378 100,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	378 100,00	378 100,00	378 100,00	378 100,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	952 899,40	952 899,40	952 899,40	952 899,40
4.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	952 899,40	952 899,40	952 899,40	952 899,40
5.	Kapitał (funduszu) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-819 751,26	-228 702,66	-1 025 171,68	-819 751,26
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-819 751,26	-228 702,66	-1 025 171,68	-819 751,26
-	zwiększenia (z tytułu)	-205 420,42	-589 528,60	-42 590,45	-65 674,50
-	przeniesienie starty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00

-	zakup spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	0,00	-1 520,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 025 171,68	-819 751,26	-1 067 762,13	-885 425,76
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wynik netto	-144 489,89	-120 555,79	-101 899,44	-54 881,29
a.	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	strata netto	-144 489,89	-120 555,79	-101 899,44	-54 881,29
c.	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	161 337,83	390 692,35	161 337,83	390 692,35
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	161 337,83	390 692,35	161 337,83	390 692,35

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013	01.04.2014 - 30.06.2014	01.04.2013 - 30.06.2013
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (Strata) netto	-144 489,89	-120 555,79	-101 899,44	-54 881,29
II.	Korekty razem	-10 513,18	29 901,82	-74 404,67	45 756,32
	1. Amortyzacja	15 100,56	15 121,69	15 100,56	6 866,77
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 332,73	1 770,29	1 156,96	1 098,59
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-20 159,33	-34 532,20	-18 261,08	-9 779,60
	7. Zmiana stanu należności	4 444,92	-50 548,89	-40 454,74	-27 218,27
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 732,06	109 106,93	-24 446,37	82 788,83
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 500,00	-9 496,00	-7 500,00	-8 000,00
	10. Inne korekty	0,00	-1 520,00	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-155 003,07	-90 653,97	-176 304,11	-9 124,97
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	24,36	0,00	24,36	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24,36	0,00	24,36	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	10 073,85	13 720,00	10 073,85	13 720,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 073,85	13 720,00	10 073,85	13 720,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 049,49	-13 720,00	-10 049,49	-13 720,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	221 258,26	82 992,96	238 992,96	72 000,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	221 258,26	82 992,96	238 992,96	72 000,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	55 332,73	1 770,29	51 156,96	30 265,58
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00	29 166,99
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Odsetki	5 332,73	1 770,29	1 156,96	1 098,59
	9. Inne wydatki finansowe	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	165 925,53	81 222,67	187 836,00	41 734,42
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	872,97	-23 151,30	1 482,40	18 889,45
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 722,03	44 310,38	1 112,60	2 269,63
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 595,00	21 159,08	2 595,00	21 159,08
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

3.1 Bilans

Dane w tys. zł

BILANS - AKTYWA			
Symbol	Nazwa	2014-06-30	2013-06-30
A	Aktywa trwałe	227,31	239,38
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1,33	3,32
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	220,99	229,55
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	5,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1,52
B	Aktywa obrotowe	360,46	512,89
B.I	Zapasy	133,76	159,48
B.II	Należności krótkoterminowe	206,49	250,77
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	6,71	86,31
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13,50	16,33
	Aktywa razem	587,78	752,28
BILANS - PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-06-30	2013-06-30
C	Kapitał (fundusz) własny	148,90	449,27
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	383,10	383,10
C.II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	952,90	952,90
C.V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
C.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
C.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 040,31	-815,68
C.VIII	Zysk (strata) netto	-146,79	-71,05
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielk. ujemna)	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	438,87	303,01
D.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
D.II	Zobowiązania długoterminowe	105,00	40,00
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	322,88	258,01
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	20,00	0,00
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	302,88	258,01
D.III.3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	11,00	5,00
	Pasywa razem	587,78	752,28

3.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w zł

Nazwa		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2013 – 30.06.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	176 938,26	295 862,76	172 062,64	276 854,18
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 307,53	50 743,14	13 431,91	34 715,89
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	158 630,73	245 119,62	158 630,73	242 138,29
B	Koszty działalności operacyjnej	327 793,50	381 303,16	282 993,57	300 491,58
I	Amortyzacja	15 100,56	15 121,69	15 100,56	6 866,77
II	Zużycie materiałów i energii	36 668,78	-1 756,68	31 168,57	-6 961,24
III	Usługi obce	146 956,34	192 835,14	108 817,40	128 969,55
IV	Podatki i opłaty	9 700,56	3 995,92	8 539,78	2 780,07
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	52 945,57	46 084,27	52 945,57	46 084,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 458,91	1 116,28	3 458,91	1 116,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 158,83	0,00	4 158,83	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 803,95	123 906,54	58 803,95	121 635,88
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-150 855,24	-85 440,40	-110 930,93	-23 637,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	12 340,24	9 265,78	12 340,24	8 001,94
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	24,36	0,00	24,36	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	12 315,88	9 265,78	12 315,88	8 001,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 619,83	71,06	1 619,83	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 619,83	71,06	1 619,83	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-140 134,83	-76 245,68	-100 210,52	-15 635,46
G	Przychody finansowe	0,00	5 737,00	0,00	5 737,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	5 737,00	0,00	5 737,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	5 737,00	0,00	5 737,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	6 652,84	2 056,99	1 880,15	1 098,59
I	Odsetki	6 375,04	1 770,82	1 602,35	1 098,59
	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	277,80	286,17	277,80	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-146 787,67	-72 565,67	-102 090,67	-10 997,05
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-146 787,67	-72 565,67	-102 090,67	-10 997,05
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ.straty)	0,00	-1 520,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-146 787,67	-71 045,67	-102 090,67	-10 997,05

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w zł

	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2013– 30.06.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	383 100,00	383 100,00	383 100,00	383 100,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okres (BO), po korektach	383 100,00	383 100,00	383 100,00	383 100,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	383 100,00	383 100,00	383 100,00	383 100,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	383 100,00	383 100,00	383 100,00	383 100,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	952 899,40	952 899,40	952 899,40	952 899,40
4.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	952 899,40	952 899,40	952 899,40	952 899,40
5.	Kapitał (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00

	na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-815 684,49	-251 955,55	-1 040 309,75	-815 684,49
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-815 684,49	-251 955,55	-1 040 309,75	-815 684,49
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-815 684,49	-251 955,55	-1 040 309,75	-815 684,49
-	zwiększenia (z tytułu)	-224 625,26	-562 208,94	0,00	0,00
-	przeniesienie starty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	0,00	-1 520,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 040 309,75	-815 684,49	-1 040 309,75	-815 684,49
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 040 309,75	-815 684,49	-1 040 309,75	-815 684,49
8.	Wynik netto	-146 787,67	-71 045,68	-44 697,00	-60 048,62
a.	zysk netto				
b.	strata netto	-146 787,67	-71 045,68	-44 697,00	-60 048,62
c.	odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	148 901,98	449 269,23	250 992,65	460 266,29
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	148 901,98	449 269,23	250 992,65	460 266,29

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2013 – 30.06.2013
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (Strata) netto	-146 787,67	-71 045,67	-102 090,67	-10 997,05
II.	Korekty razem	-50 249,03	72 142,29	-116 234,07	97 210,39
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-197 036,70	1 096,62	-218 324,74	86 213,34
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	24,36	0,00	24,36	0,00
II.	Wydatki	10 073,85	13 720,00	10 073,85	13 720,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 049,49	-13 720,00	-10 049,49	-13 720,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	218 451,38	55 992,96	235 483,84	40 000,00
II.	Wydatki	6 375,04	1 770,82	1 602,35	30 265,58
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	212 076,34	54 222,14	233 881,49	9 734,42
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 990,15	41 598,76	5 507,26	82 227,76
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	0,00	-286,17	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-286,17	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 722,03	45 002,26	1 204,92	4 087,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	6 712,18	86 314,85	6 712,18	86 314,85
	- 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 II kwartale 2014 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki

W II kwartale 2014 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości 102 090,67 zł. W analogicznym kwartale w 2013 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości 10 997,05zł. Strata brutto z działalności operacyjnej wzrosła o 91 093,62 zł, co stanowi wzrost o 88%. Wynik finansowy za II kwartał 2014 został obciążony inwestycjami na kwotę 79 755 zł.

W II kwartale 2014 roku spółka osiągnęła skonsolidowane przychody w wysokości 172 062,64 PLN. Porównując do okresu analogicznego w 2013 roku nastąpił spadek przychodów o 104 791,54 PLN czyli o 38%. W II kwartale 2014 roku spółka wykazała koszty działalności operacyjnej w wysokości 282 993,57 PLN. W analogicznym okresie 2013 roku koszty działalności operacyjnej wynosiły 300 491,58 PLN. Koszty działalności operacyjnej w porównywanych okresach spadły o 17 498,01 PLN co stanowi spadek o 6%.

W II kwartale 2014 roku spółka wdrożyła szereg zmian i dokonała inwestycji na łączną kwotę 79 755 zł. Poniesione inwestycje powinny mieć pozytywny wpływ na wyniki finansowe w kolejnych kwartałach. Zrealizowane inwestycje wpłynęły na poprawę warunków wypoczynku na obiekcie, m.in.: ustawiono drugi wyciąg wake'owy na terenie kąpieliska, wprowadzono nowy asortyment towarów do sklepu oraz wypożyczalni wakeboard'u (deski, pianki, kamizelki, etc.). Ponadto zostały wybudowane nowe przebieralnie z szafkami na ubrania, odrestaurowano toalety oraz naprawiono stare poręcze pomostów i postawiono nowe pomosty pływające. Wyciągi i ich elementy przeszły generalny przegląd i konserwację co pozwoli na ich bezawaryjną eksploatację przez cały sezon i będzie miało pozytywny wpływ na wyniki finansowe spółki w okresie sezonu sportowego. Akwen wodny został zarybiony, co pozwoli w przyszłym roku na komercyjne wykorzystanie łowiska.

W drugim kwartale na terenie Wakeparku odbył się szereg imprez sportowo – kulturalnych, które cieszyły się sporym zainteresowaniem i bardzo dobrym odbiorem. Do najważniejszych i cieszących się największym zainteresowaniem ze strony gości zaliczyć można:

- Autostop Race – impreza after party (ok. 400 osób);
- Wroclove Water – oficjalne otwarcie sezonu połączone z zawodami wakeboardowymi (ok. 500 osób);
- Rap Szalet – impreza muzyczna (ok. 850 osób);
- Impreza Plenerowa – impreza dla młodzieży (ok. 900 osób)

Oprócz wymienionych imprez na terenie kąpieliska zorganizowane zostały imprezy firmowe m.in. dla IBM Polska, Hewlett-Packard, Kruk S.A., Kancelaria Prawna Raven, Clearcode i inne. Wszystkie imprezy firmowe zebrały bardzo dobre referencje.

W dniu 30 czerwca 2014 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na którym podjęte zostały między innymi uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii F z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru, uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki poprzez emisję akcji serii G z zachowaniem prawa poboru dla wszystkich akcjonariuszy spółki na dzień 18 lipca 2014 roku oraz uchwała upoważniająca Zarząd do dokonania podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego.

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 II 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 30 czerwca 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.

Akcjonariusz	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	347.017	347.017	9,18%	9,18%
Venture Incubator S.A.	299.438	299.438	7,92%	7,92%
Jakub Sitarz	333.952	333.952	8,83%	8,83%
Pozostali inwestorzy	1.701.326	1.701.326	45,00%	49,17%
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
Marek Liwski	Prezes Zarządu	12.03.2014	14.12.2014

Tabela: Zarząd WakePark S.A.

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

Tabela: Rada Nadzorcza WakePark S.A.

Marek Liwski – Prezes Zarządu

Wrocław, dnia 14 sierpnia 2014