

WAKEPARK S.A.

ul. Kosmonautów 1
54-126 Wrocław
KRS 0000000380227



Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny z działalności za II kwartał 2015 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.”

Data publikacji raportu: 14 sierpnia 2015 roku

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 2015 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 2015 roku	15
8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	16
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	16
10. Informacje dotyczące akcjonariuszy mających powyżej 5% akcji i ogólnej liczby głosów na dzień sporządzenia raportu oraz informacje o organach Emitenta.	16
11. Opis stanu realizacji działań inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym	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	2015-06-30
A	Aktywa trwałe	227,31	210,43
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1,33	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	220,99	210,43
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	334,92	219,13
B.I	Zapasy	100,89	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	162,94	108,56
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	57,60	105,24
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13,50	5,33
Aktywa razem		562,23	429,56
BILANS – PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-06-30	2015-06-30
C	Kapitał (fundusz) własny	161,34	102,10
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	378,10	633,10
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	1 207,90
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	-1 025,17	-1 530,51
C.VIII	Zysk (strata) netto	-144,49	-208,39
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielk. ujemna)	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	400,89	327,46
D.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
D.II	Zobowiązania długoterminowe	105,00	45,00
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	286,90	282,46
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	20,00	0,00
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	266,90	282,46
D.III.3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	9,00	0,00
Pasywa razem		562,23	429,56

2.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w tys. zł

Nazwa		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2015 – 30.06.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	80,59	42,54	75,71	42,54
	- w tym od jednostek powiązanych	34,33	3,25	34,33	3,25
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	52,23	5,95	47,35	5,95
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	36,59	28,36	36,59
B	Koszty działalności operacyjnej	230,28	258,50	186,99	197,37
I	Amortyzacja	15,10	12,42	15,10	6,21
II	Zużycie materiałów i energii	55,22	61,77	49,72	68,63
III	Usługi obce	107,80	139,74	70,01	77,27
IV	Podatki i opłaty	7,09	-3,05	7,09	2,25
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	38,49	44,57	38,49	40,98
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2,02	0,72	2,02	0,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4,56	2,34	4,56	1,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-149,70	-215,96	-111,28	-154,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	12,34	10,00	12,34	10,00
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	10,00	12,32	10,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,62	0,00	1,62	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	1,62	0,00	1,62	0,00

F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-138,98	-205,96	-100,56	-144,83
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5,51	2,43	1,34	1,40
I	Odsetki	5,33	2,25	1,16	1,22
	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	0,18	0,18	0,18
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-144,49	-208,39	-101,90	-146,23
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)	-144,49	-208,39	-101,90	-146,23
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe. zmniejszenia zysku (zwięks. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-144,49	-208,39	-101,90	-146,23

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w zł

Wyszczególnienie		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2015 – 30.06.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	378 100,00	310 485,68	378 100,00	310 485,68
-	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 okresu (BO), po korektach	378 100,00	310 485,68	378 100,00	310 485,68
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu (BO)	378 100,00	633 100,00	378 100,00	633 100,00
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	633 100,00	378 100,00	633 100,00
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	1 207 899,40	952 899,40	1 207 899,40
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	1 207 899,40	952 899,40	1 207 899,40
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	-1 530 513,72	-1 025 171,68	-1 592 669,78
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	-1 530 513,72	0,00	-1 592 669,78
-	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	-1 530 513,72	-1 025 171,68	-1 592 669,78
-	zwiększenia (z tytułu)	-205 420,42	0,00	-42 590,45	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	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 025 171,68	-1 530 513,72	-1 067 762,13	-1 592 669,78
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 530 513,72	0,00	-1 592 669,78
8.	Wynik netto	-144 489,89	-208 387,63	-101 899,44	-146 231,57
a.	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	strata netto	-144 489,89	-208 387,63	-101 899,44	-146 231,57
c.	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	161 337,83	102 098,05	161 337,83	102 098,05
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	161 337,83	102 098,05	161 337,83	102 098,05

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 - 30.06.2014	01.04.2015 - 30.06.2015
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (Strata) netto	-144 489,89	-208 387,63	-101 899,44	-146 231,57
II.	Korekty razem	-10 513,18	-3 949,24	-74 404,67	-17 134,45
	1. Amortyzacja	15 100,56	12 420,30	15 100,56	6 210,15
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	178,26	0,00	178,26
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 332,73	2 248,39	1 156,96	1 219,24
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-10 000,00	0,00	-10 000,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-20 159,33	0,00	-18 261,08	0,00
	7. Zmiana stanu należności	4 444,92	-38 232,40	-40 454,74	-28 183,62
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 732,06	29 382,45	-24 446,37	32 046,40
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 500,00	-3 609,38	-7 500,00	-2 391,65
	10. Inne korekty	0,00	3 663,14	0,00	-16 213,23
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-155 003,07	-212 336,87	-176 304,11	-163 366,02
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	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	0,00	10 073,85	0,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 073,85	0,00	10 073,85	0,00
	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	0,00	-10 049,49	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	221 258,26	215 000,00	238 992,96	165 000,00
	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	215 000,00	238 992,96	165 000,00
	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	2 426,65	51 156,96	1 397,50
	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
	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	2 248,39	1 156,96	1 219,24
	9. Inne wydatki finansowe	50 000,00	178,26	50 000,00	178,26
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	165 925,53	212 573,35	187 836,00	163 602,50
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	872,97	236,48	1 482,40	236,48
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	0,00	1 112,60	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 595,00	236,48	2 595,00	236,48
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

3.1 Bilans

Dane w tys. zł

BILANS - AKTYWA			
Symbol	Nazwa	2014-06-30	2015-06-30
A	Aktywa trwałe	227,31	210,43
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1,33	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	220,99	210,43
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	360,46	207,05
B.I	Zapasy	133,76	17,45
B.II	Należności krótkoterminowe	206,49	169,59
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	6,71	14,68
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13,50	5,33
	Aktywa razem	587,78	417,48
BILANS - PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-06-30	2015-06-30
C	Kapitał (fundusz) własny	148,90	5,97
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	383,10	633,10
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	1 207,90
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	-1 663,09
C.VIII	Zysk (strata) netto	-146,79	-171,95
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielk. ujemna)	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	438,87	411,52
D.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	2,00
D.II	Zobowiązania długoterminowe	105,00	45,00
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	322,88	359,52
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	20,00	0,00
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	302,88	359,52
D.III.3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	11,00	5,00
	Pasywa razem	587,78	417,48

3.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w zł

Nazwa		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2015 – 30.06.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	176 938,26	182 784,90	172 062,64	182 784,90
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	3 252,03	0,00	3 252,03
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 307,53	51 805,48	13 431,91	51 805,48
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	130 979,42	158 630,73	130 979,42
B	Koszty działalności operacyjnej	327 793,50	359 165,81	282 993,57	295 308,09
I	Amortyzacja	15 100,56	12 420,30	15 100,56	6 210,15
II	Zużycie materiałów i energii	36 668,78	70 424,06	31 168,57	77 284,88
III	Usługi obce	146 956,34	160 628,39	108 817,40	97 257,27
IV	Podatki i opłaty	9 700,56	600,96	8 539,78	4 080,96
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	52 945,57	65 874,15	52 945,57	62 289,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 458,91	1 992,23	3 458,91	1 992,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 158,83	2 337,62	4 158,83	1 305,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 803,95	44 888,10	58 803,95	44 888,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-150 855,24	-176 380,91	-110 930,93	-112 523,19
D	Pozostałe przychody operacyjne	12 340,24	10 003,63	12 340,24	10 002,70
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	10 003,63	12 315,88	10 002,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 619,83	1 608,11	1 619,83	1 607,69
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	1 608,11	1 619,83	1 607,69
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-140 134,83	-167 985,39	-100 210,52	-104 128,18
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 959,76	1 880,15	2 104,86
I	Odsetki	6 375,04	1 770,82	1 602,35	1 926,60
	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	268,26	277,80	178,26
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-146 787,67	-171 945,15	-102 090,67	-106 233,04
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	-171 945,15	-102 090,67	-106 233,04
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	-171 945,15	-102 090,67	-106 233,04

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w zł

	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2015 – 30.06.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	383 100,00	177 912,63	383 100,00	177 912,63
-	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	177 912,63	383 100,00	177 912,63
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	383 100,00	633 100,00	383 100,00	633 100,00
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	633 100,00	383 100,00	633 100,00
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	1 207 899,40	952 899,40	1 207 899,40
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.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	952 899,40	1 207 899,40	952 899,40	1 207 899,40
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	-1 663 086,77	-1 040 309,75	-1 728 798,88
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	-1 663 086,77	-1 040 309,75	-1 728 798,88
-	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	-1 663 086,77	-1 040 309,75	-1 728 798,88
-	zwiększenia (z tytułu)	-224 625,26	0,00	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	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 040 309,75	-1 663 086,77	-1 040 309,75	-1 728 798,88
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 040 309,75	-1 663 086,77	-1 040 309,75	-1 728 798,88
8.	Wynik netto	-146 787,67	-171 945,15	-44 697,00	-106 233,04
a.	zysk netto				
b.	strata netto	-146 787,67	-171 945,15	-44 697,00	-106 233,04
c.	odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	148 901,98	5 967,48	250 992,65	5 967,48
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	148 901,98	5 967,48	250 992,65	5 967,48

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015	01.04.2014 – 30.06.2014	01.04.2015 – 30.06.2015
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (Strata) netto	-146 787,67	-171 945,15	-102 090,67	-106 233,04
II.	Korekty razem	-50 249,03	-24 501,73	-116 234,07	-54 007,30
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-197 036,70	-196 446,88	-218 324,74	-160 240,34
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	24,36	0,00	24,36	0,00
II.	Wydatki	10 073,85	0,00	10 073,85	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 049,49	0,00	-10 049,49	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	218 451,38	215 000,00	235 483,84	165 000,00
II.	Wydatki	6 375,04	3 869,76	1 602,35	2 104,86
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	212 076,34	211 130,24	233 881,49	162 895,14
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 990,15	14 683,36	5 507,26	2 654,80
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	0,00	1 204,92	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	6 712,18	14 683,36	6 712,18	2 654,80
	- 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 2015 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki

W II kwartale 2015 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości -106 233,04 zł. W analogicznym kwartale w 2014 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości 102 090,67zł. Strata brutto z działalności operacyjnej wzrosła o 4142,37 zł, co stanowi wzrost o 4%. Wynik finansowy za II kwartał 2015 został obciążony inwestycjami na kwotę 33 566 zł, kosztami napraw i wyposażenia wyciągów w kwocie 40 423 zł oraz wydatkami na uzyskanie niezbędnych pozwoleń i homologacji na kwotę 25 422 zł.

W II kwartale 2015 roku spółka osiągnęła skonsolidowane przychody w wysokości 182 784,90 zł. Porównując do okresu analogicznego w 2014 roku, w którym skonsolidowane przychody wyniosły 172 062,64 zł - nastąpił wzrost przychodów o kwotę 10 722,26 zł, czyli o 6,23%. Przychody z wyciągów w II kwartale 2015 wynosiły 40 686 zł, zaś przychody Beach Baru wynosiły 183 288 zł. Zysk z Beach Baru wyniósł 48 217 zł. W II kwartale 2015 roku spółka wykazała koszty działalności operacyjnej w wysokości 295 308,09 zł. W analogicznym okresie 2014 roku koszty działalności operacyjnej wynosiły 282 993,57 PLN. Koszty działalności operacyjnej w porównywanych okresach wzrosły o 12 314,52 PLN co stanowi wzrost o 4,35%.

W II kwartale 2015 roku spółka wdrożyła szereg zmian i dokonała inwestycji na łączną kwotę 33 566 zł. Poniesione inwestycje powinny mieć pozytywny wpływ na wyniki finansowe w kolejnych kwartałach. Szczególnie istotne i kosztowne okazało się pozyskanie wszystkich niezbędnych pozwoleń, projektów, operatów i homologacji niezbędnych do dalszego prowadzenia działalności zgodnie z przepisami. Zabiegi te były również niezbędne do przygotowania nowej, sezonowej umowy dzierżawy terenu z Miastem. 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. Uruchomiono łowisko komercyjne, na którym po wykupieniu pozwolenia dopuszczony jest połów ryb.

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:

- Juwenalia “Integralia SWPS I WSH” (ok. 700 osób);
- Afterparty Samochodowy Rajd Uliczny (ok. 400 osób);
- Afterparty po premierze filmu „Mosty” na Stadionie Miejskim (ok. 300 osób);
- Afterparty po finale PLFA (ok. 700 osób);
- Redknee – impreza firmowa (ok. 500 osób);

- Kino plenerowe – w każdy czwartek (ok. 250 osób);
- Impreza Plenerowa – rozpoczęcie wakacji dla młodzieży (ok. 950 osób).

Oprócz wymienionych imprez na terenie kąpieliska zorganizowane zostały liczne imprezy firmowe. Beach Bar został wybrany jako jedna z pięciu w Polsce restauracji gdzie zakupić można lodową pianę Crystal Gold. Instalację tę firma wywalczyła obrotem w sprzedaży piwa.

W dniu 30 czerwca 2015 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na którym podjęte zostały między innymi uchwały o zmianie Statutu Spółki w zakresie dotyczącym jej nazwy oraz przedmiotu działalności Spółki. Nowa firma Spółki brzmi Patent Fund S.A., a uchwalone zmiany są na etapie rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym. Ponadto na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki została podjęta uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii G z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz uchwały o zmianie składu Rady Nadzorczej Spółki. Ze składu Rady Nadzorczej zostały odwołane następujące osoby: Mariusz Ciepły, Piotr Gajkowski, Krzysztof Jarzębowski. Na stanowiska członków Rady Nadzorczej zostały powołane następujące osoby: Urszula Jarzębowska, Anna Sitarz oraz Alicja Cyntia Olszar.

W okresie po zakończeniu drugiego kwartału 2015 roku Emitent informował o dokonanych zmianach w składzie Zarządu Spółki. Decyzją Rady Nadzorczej w dniu 27 lipca ze stanowiska Prezesa Zarządu został odwołany Pan Marek Liwski, na jego miejsce został powołany nowy Prezes Zarządu – Pan Maciej Oniszczyk.

6. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2015.

7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w II kwartale 2015 roku

Emitent nie podejmował działań innowacyjnych w zakresie rozwoju prowadzonej działalności. Z racji specyfiki biznesu emitenta rozwój działalności jest dokonywany tradycyjnymi metodami.

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

Na dzień 30 czerwca 2015 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
Maciej Jarzębowski	1.597.017	1.597.017	25,23%	25,23%
Jakub Sitarz	1.591.205	1.591.205	25,13%	25,13%
Sabina Horyza	471.429	471.429	7,45%	7,45%
Stanisław Horyza	471.429	471.429	7,45%	7,45%
Pozostali inwestorzy	2.199.920	2.199.920	34,74%	34,74%
Suma	6.331.000	6.331.000	100%	100%

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

11. Opis stanu realizacji działań inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy. Dokument informacyjny emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.



Maciej Oniszczyk – Prezes Zarządu

Wrocław, dnia 14 sierpnia 2015