

Skonsolidowany raport roczny
Grupy Kapitałowej
Yellow Hat S.A.

za 2014 rok

Data i miejsce publikacji: 12 czerwca 2015 roku, Warszawa

1. Pismo Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo, Akcjonariusze Yellow Hat S.A.,

W imieniu Zarządu Yellow Hat S.A. przekazuję Państwu Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Yellow Hat S.A. za 2014 rok. Dokument ten stanowi podsumowanie wyników finansowych i najważniejszych wydarzeń dotyczących Grupy.

W minionym roku Grupa koncentrowała się na kontynuowaniu współpracy z dotychczasowymi Klientami Spółki oraz na pozyskiwaniu nowych. Zaowocowało to szeregiem publikacji dedykowanych na tablety, smartfony oraz komputery PC. Ponadto, w ramach wykonania postanowień Umowy Inwestycyjnej z dnia 2 sierpnia 2013 roku, dwukrotnie podwyższony został kapitał zakładowy spółki Smart Publishing Sp. z o.o.

Zarząd Yellow Hat S.A. podjął również wstępne rozmowy dotyczące ewentualnej inwestycji kapitałowej w Emitenta. Ponieważ rozmowy nie przyniosły oczekiwanych rezultatów – zostały wstrzymane – niemniej z końcem roku, z uwagi na zainteresowanie kolejnego potencjalnego inwestora, Zarząd podjął je na nowo. W efekcie osiągnięcia porozumienia z inwestorem, w I połowie 2015 roku nastąpiła zmiana w strukturze akcjonariatu Spółki. Większościowy pakiet akcji Spółki został przejęty przez nowego inwestora, co przełożyło się również na zmiany w składzie osobowym organów statutowych Spółki. W efekcie zmiany wiodącego akcjonariusza, z początkiem czerwca 2015 roku, Zarząd Spółki przyjął plan zmiany przedmiotu działalności prowadzonej przez Spółkę, z dotychczasowej skoncentrowanej głównie na świadczeniu usług w modelu mobilnych usług zintegrowanych, na działalność polegającą na tworzeniu i zarządzaniu grupą spółek operacyjnych – tj. działalność holdingową. Obecnie zamiarem Zarządu Spółki, realizowanym w ramach nowego przedmiotu działalności, będzie działalność w obszarze usług wsparcia dla szeroko rozumianej opieki zdrowotnej, z wykorzystaniem wysoko wyspecjalizowanych technologii z zakresu telemedycyny, informatyki medycznej i bioinformatyki. Zasadność inwestycji, w rozwój wysoce zaawansowanych, innowacyjnych technologii wspierających usługi medyczne, potwierdzają widoczne na innych rynkach trendy w rozwoju szeroko rozumianych usług telemedycznych. Zarząd Spółki zamierza realizować nakreślone powyżej plany głównie ze środków pochodzących z emisji akcji, zarówno w drodze oferty prywatnej, jak również oferty publicznej.

Z wyrazami szacunku

Piotr Sobiś

Prezes Zarządu

2. Wybrane dane finansowe

	2014 w PLN	2014 w EUR	2013 w PLN	2013 w EUR
Przychody ze sprzedaży	963 329,46	229 949,98	1 600 444,51	380 062,81
Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 204 098,04)	(287 422,25)	(771 474,32)	(183 204,54)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 238 922,88)	(295 735,06)	(3 759 138,41)	(892 694,94)
Zysk (strata) brutto	(1 410 638,50)	(336 724,15)	(3 813 514,65)	(905 607,85)
Zysk (strata) netto	(910 704,07)	(217 388,12)	(3 588 590,04)	(852 194,26)
Aktywa trwałe	611 627,10	143 496,96	793 583,13	191 353,96
Kapitał własny	(802 371,94)	(188 248,58)	221 157,59	53 326,97
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	208 992,35	49 032,76	165 698,42	39 954,29
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	138 638,54	32 526,70	114 835,99	27 690,01
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	750 975,14	176 190,12	580 687,60	140 019,19
Amortyzacja	173 987,12	41 531,31	280 853,96	66 695,31

Poszczególne pozycje bilansu zostały przeliczone na euro według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego obowiązującego na ostatni dzień okresu sprawozdawczego, wynoszącego odpowiednio dla roku 2014 – 4,2623 PLN/EUR oraz dla roku 2013 – 4,1472 PLN/EUR.

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat zostały przeliczone na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski średnich kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym, wynoszącego odpowiednio dla roku 2014 – 4,1893 PLN/EUR oraz dla roku 2013 – 4,2110 PLN/EUR.

3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2014 rok

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2014 rok stanowi załącznik nr 1 do niniejszego raportu.

4. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy w 2014 roku

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy w 2014 roku stanowi załącznik nr 2 do niniejszego raportu.

5. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki Yellow Hat S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Grupę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy oraz jej wynik finansowy. Ponadto Zarząd oświadcza, że sprawozdanie z działalności Grupy zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Ponadto, Zarząd Spółki oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, tj. ECA Seredyński i Wspólnicy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Krakowie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych pod numerem 3115, dokonujący badania rocznego

skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2014, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Zarząd oświadcza również, iż biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2014 spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

6. Opinia i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Opinia i raport podmiotu uprawnionego do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowi załącznik nr 3 do niniejszego raportu.

7. Podpisy członków Zarządu

Piotr Sobiś

Prezes Zarządu