



BLU PRE IPO S.A.
ul. Nowogrodzka 47A
00-695 Warszawa

tel.: +48 22 585 09 97
fax: +48 22 585 09 93

www.blupreipo.com.pl
kontakt@blupreipo.com.pl

KRS: 0000296255
REGON: 141091358
NIP: 524-262-27-71

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres

01.01.2011 - 31.12.2011

Poznań, 16 kwietnia 2012 r.

.....
(pieczęć firmy)

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Zarząd Spółki Blu Pre Ipo S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku na które składa się:

- ✓ Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- ✓ Bilans
- ✓ Rachunek zysków i start
- ✓ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ✓ Rachunek przepływów pieniężnych
- ✓ Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), oraz jasno i rzetelnie przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

.....
(Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(Podpisy członków Zarządu)

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane organizacyjne jednostki:

Nazwa: BLU PRE IPO S.A.
Adres/siedziba: ul. Nowogrodzka 47A, 00-695 Warszawa
Sąd: Sąd Rejonowy Warszawa- XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data wpisu: 8 stycznia 2008 roku
Nr KRS 0000296255
REGON 141091358
NIP 5242622771

Przedmiot działalności Spółki:

- działalność holdingów finansowych – PKD 6420Z,
- działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych – PKD 6430Z,
- pozostałe formy udzielania kredytów -PKD 6522Z,
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych – PKD 6499Z,
- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych – PKD 7010Z.
- stosunki międzyludzkie(public relations) i komunikacja -PKD 7021Z,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania - PKD 7022Z,
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej nieklasyfikowana- PKD 7490Z,
- działalność związana z zarządzaniem funduszami -PKD 6630Z

Skład Zarządu Spółki

- Prezes – Obszański Mariusz
- Członek Zarządu – Kozicki Edward
- Członka Zarządu - Pawliński Maciej (członek Rady Nadzorczej oddelegowany do wykonywania czynności w okresie od 12-10-2010 do dnia 14-04-2011r)

Skład Rady Nadzorczej Spółki

- Jakub Gerber od 2 marca 2011 r.
- Jerzy Marian Kossowski

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

- Arkadiusz Stefan Kuich do dnia 7 lutego 2011 r.
- Maciej Józef Pawliński do dnia 14.06.2011 r.
- Albin Maciej Pawłowski
- Roman Włodzimierz Rostkowski
- Tomasz Tyliński – od 2 marca 2011 r.
- Sławomir Ziemiński

Czas trwania działalności jednostki.

Czas trwania działalności Jednostki jest nieoznaczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.

Dane łączne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Kontynuacja działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Połączenie jednostek gospodarczych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie Spółki z innymi jednostkami.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Grunt y wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji.

Grunty nie są amortyzowane.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności lub średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

Zobowiązania

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Inwestycje krótkoterminowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie instrumentów finansowych. Źródłem dodatkowych wyjaśnień lub interpretacji jest MSR nr 32 (Instrumenty finansowe: ujawnianie i prezentacja), MSR 39 (Instrumenty Finansowe: ujmowanie i wycena) oraz MSSF 7 (Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji).

Najważniejsze składniki aktywów i pasywów, które podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych są następujące:

- udziały w jednostkach,
- akcje innych jednostek,
- obligacje wyemitowane przez inne jednostki,
- inne papiery wartościowe wyemitowane przez inne jednostki,
- należności z tytułu pożyczek,
- instrumenty pochodne, np.:
 1. opcje,
 2. kontrakty terminowe typu forwards, futures,
 3. kontrakty typu swap,
- wbudowane instrumenty pochodne,
- inne składniki aktywów finansowych, przy czym nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych należności z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu należności.
- zobowiązania z tytułu pożyczek,

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

- zobowiązania z tytułu kredytów,
- zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji,
- inne zobowiązania finansowe, przy czym nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu zobowiązań.

W przypadku, gdy na dzień bilansowy Spółka objęła instrumenty kapitałowe w innych jednostkach (udziały lub akcje), a rejestracja podwyższenia kapitału dokonana w związku z tym objęciem nastąpiła już po dniu bilansowych jednak przed datą sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka, realizując zasadę wiernego i rzetelnego obrazu oraz przewagi treści nad formą, prezentuje takie składniki majątkowe w sprawozdaniu finansowym przy założeniu, iż rejestracja w KRS objęcia instrumentów kapitałowych oraz podwyższenia kapitału nastąpiła do dnia bilansowego.

Podział instrumentów finansowych dla celów wyceny bilansowej

Dla potrzeb wyceny bilansowej aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i wierzytelności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się wszystkie instrumenty pochodne (łącznie z instrumentami pochodnymi wbudowanymi) bez względu na ich cechy, za wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych jednostki zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności, aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się nie zakwalifikowane do pożyczek udzielonych oraz wierzytelności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu kiedy staną się wymagalne.

Pozostałe aktywa finansowe nie spełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych wyżej zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

Podstawowy profil działalności Spółki obejmuje nabywanie akcji oraz udziałów w innych jednostkach z zamiarem ich zbycia lub wpływania na ich politykę finansową oraz operacyjną.

W przypadku nabycia udziałów lub akcji innych przedsiębiorstw celem ich późniejszego zbycia i uzyskania w ten sposób korzyści ekonomicznych, Spółka nie może jednoznacznie stwierdzić, iż taka transakcja zostanie przeprowadzona w ciągu 12 miesięcy od dnia nabycia inwestycji. Celem przedstawienia treści ekonomicznej operacji, zgodnie z zasadą wiernego i rzetelnego obrazu oraz przewagi treści nad formą, Spółka prezentuje tego typu inwestycje jako składnik aktywów obrotowych

Za aktywny rynek przyjmuje się również rynek „NewConnect”.

Zyski lub straty ze sprzedaży aktywów finansowych (akcji/udziałów) w Spółkach portfelowych prezentowane są w działalności finansowej odpowiednio w przychodach i kosztach jako zysk lub strata ze zbycia inwestycji.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki i zużycie składników majątkowych dotyczących miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikający w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

Kapitały własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej zarejestrowanych akcji, wynikającej ze statutu Spółki i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku (ustawowego oraz dobrowolnego) z dopłat, które uiszczają akcjonariusze w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjom (o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat) przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz emisji udziałów powyżej ich wartości nominalnej.

Spółka tworzy obowiązkowo kapitał zapasowy za pokrycie straty, do którego przelewa się co najmie 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego.

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

Podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

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

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Mariola Karaban

Sporządziła

Obszański Mariusz

Prezes Zarządu

Kozicki Edward

Członek Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWAWCZY

LP. WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2010 - 31.12.2010
	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	12 420,29
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	10 455,36
2. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	-985,89
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	2 950,82
B. Koszty działalności operacyjnej	368 874,60	358 594,72
1. Amortyzacja	0,00	12 765,83
2. Zużycie materiałów i energii	11 032,71	10 942,54
3. Usługi obce	135 441,29	159 226,20
4. Podatki i opłaty, w tym:	21 809,00	22 855,78
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	196 393,41	123 620,53
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 342,49	5 026,27
7. Pozostałe koszty rodzajowe	855,70	24 147,57
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk/Strata ze sprzedaży	-368 874,60	-346 164,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	114 063,11	4 773,41
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Dotacje	0,00	0,00
3. Inne przychody operacyjne	114 063,11	4 773,41
E. Pozostałe koszty operacyjne	37 021,63	383 948,75
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	365 441,57
3. Inne koszty operacyjne	37 021,63	18 507,18
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-291 833,12	-725 339,77
G. Przychody finansowe	186 384,69	922 676,93
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	2 430,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:	35 070,51	32 932,68
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Zysk ze zbycia inwestycji	151 314,18	211 881,03
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	232 500,00
5. Inne	0,00	442 933,22
H. Koszty finansowe	336 711,69	756 689,68
1. Odsetki, w tym:	597,39	1 324,44
- dla jednostek powiązanych	0,00	400,00
2. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji	288 114,30	255 792,43
4. Inne	48 000,00	499 572,81
I. Zysk/Strata na działalności gospodarczej	-442 160,12	-559 352,52
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
1. Zyski nadzwyczajne		0,00
2. Straty nadzwyczajne		0,00
K. Zysk/Strata brutto	-442 160,12	-559 352,52
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
Zysk/Strata netto	-442 160,12	-559 352,52

(pieczęćka firmy)

BLU PRE IPO S.A.
ul. Nowogrodzka 47A
00-695 Warszawa
NIP:524-262-27-71

BILANS

AKTYWA		31.12.2011 PLN	31.12.2010 PLN
A. AKTYWA TRWAŁE		1 682,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
a.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c.	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d.	środki transportu	0,00	0,00
e.	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały i akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały i akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 682,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 682,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		3 100 073,85	3 555 705,61
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 117 606,88	459 678,35
1.	Należności od jednostek powiązanych	662 500,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	662 500,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	455 106,88	459 678,35
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	33 296,88	19 266,00
c.	inne	421 810,00	440 412,35
d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 982 466,97	3 096 027,26
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 982 466,97	3 096 027,26
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	202 219,18
-	udziały i akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	202 219,18
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	1 793 195,98	1 447 976,92
-	udziały i akcje	1 646 641,01	1 399 202,69
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	146 554,97	48 774,23
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	189 270,99	1 445 831,16
-	środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	189 270,99	1 445 831,16
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		3 101 755,85	3 555 705,61

(imię i nazwisko osoby sporządzającej)
Mariola Karaban

Poznań, 16-04-2012 r.

(podpis członków zarządu)

BILANS

P A S Y W A		31.12.2011	31.12.2010
		PLN	PLN
A. KAPITAŁ WŁASNY		3 039 887,74	3 482 047,86
I.	Kapitał podstawowy	2 141 750,00	2 141 750,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał zapasowy	2 262 998,43	2 262 998,43
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-922 700,57	-363 348,05
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-442 160,12	-559 352,52
			0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		61 868,11	73 657,75
I.	Rezerwy na zobowiązania	45 670,00	32 626,12
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 682,00	0,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	2 033,12
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	2 033,12
3.	Pozostałe rezerwy	43 988,00	30 593,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	43 988,00	30 593,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16 198,11	41 031,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	16 198,11	41 031,63
a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	105,00
d.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	11 259,90	32 311,15
-	do 12 miesięcy	11 259,90	32 311,15
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	1 607,46
f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadc	2 594,00	4 832,06
h.	z tytułu wynagrodzeń	2 067,96	2 075,96
i.	inne	276,25	100,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a.	długoterminowe	0,00	0,00
b.	krótkoterminowe	0,00	0,00

SUMA**3 101 755,85****3 555 705,61**

.....
 (imię i nazwisko osoby sporządzającej)
 Mariola Karaban

.....
 (podpisy członków zarządu)

Poznań, 16-04-2012 r.

(pieczęćka firmy)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SPORZĄDZONE NA 31.12.2011

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2011 PLN	31.12.2010 PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 482 047,86	889 768,91
	- korekty błędów podstawowych		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 482 047,86	889 768,91
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 141 750,00	889 768,91
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 070 875,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	1 070 875,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 070 875,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 141 750,00	2 141 750,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłaty do kapitału uchwalone lecz nie opłacone	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych		
	a) zwiększenia	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	0,00	0,00
3.2	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 262 998,43	182 259,96
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 080 738,47
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	2 080 738,47
	- z podziału zysku	0,00	2 080 738,47
	- emisja akcji	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
	- koszty związane z emisją akcji	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 262 998,43	2 262 998,43
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	- dopłaty do kapitału	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
	- zwrot dopłat do kapitału	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	-363 348,05	-378 270,83
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu przeniesienia na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- wypłacona dywidenda	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,	-363 348,05	-363 348,05
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-363 348,05	-363 348,05
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-559 352,52	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu pokrycia z zysku)	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-922 700,57	-363 348,05
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	922 700,57	-363 348,05
8.	Wynik netto	0,00	0,00
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-442 160,12	-559 352,52
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 039 887,74	3 482 047,86
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 039 887,74	3 482 047,86

Poznań, 16-04-2012 r.

(imię i nazwisko osoby sporządzającej)
Mariola Karaban

(podpisy członków zarządu)

Pieczętka firmy

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
METODA POŚREDNIA

WYSZCZEGÓLNIENIE		01.01.2011-31.12.2011	01.01.2010-31.12.2010
		PLN	PLN
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-442 160,12	-559 352,52
II.	Korekty razem	-611 809,66	250 658,23
	1. Amortyzacja	0,00	12 765,83
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-34 477,61	-5 723,41
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	136 800,12	-211 881,03
	5. Zmiana stanu rezerw	13 043,88	19 626,12
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	350,00
	7. Zmiana stanu należności	-657 928,53	286 584,68
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-24 833,52	-124 274,45
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 682,00	4 870,91
	10. Inne korekty	-42 732,00	268 339,58
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 053 969,78	-308 694,29
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 094 543,01	522 229,76
	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:	1 094 543,01	522 229,76
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 094 543,01	522 229,76
	-zbycie aktywów finansowych	865 034,06	519 799,76
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	2 430,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	-odsetki	29 508,95	0,00
	-inne wpływy z aktywów finansowych	200 000,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-1 296 540,50	-1 978 108,75
	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:	-1 206 540,50	-1 978 108,75
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	-1 206 540,50	-1 978 108,75
	-nabycie aktywów finansowych	-1 206 540,50	-1 730 408,75
	-udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	-247 700,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-90 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-201 997,49	-1 455 878,99
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	3 212 625,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów		
	1. kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	3 212 625,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	-592,90	-20 042,19
	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 podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	-20 042,19
	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	-592,90	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-592,90	3 192 582,81
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 256 560,17	-1 428 009,53
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-1 256 560,17	-1 428 009,53
	z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 445 831,16	17 821,63
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	189 270,99	1 445 831,16
	- ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)
Mariola Karaban

Poznań, 16-04-2012 r.

(podpisy członków Zarządu)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego, oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

Jednostka wynajmuje na podstawie zawartej umowy w dniu 1 maja 2010 r. lokal biurowy położony w Warszawie przy ul. Nowogrodzkiej 47A.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada powyższych zobowiązań.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Uchwałą nr 19/2011 z dnia 27 czerwca 2011 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie zmieniło wartość nominalną każdej akcji Spółki z 0,05 zł. na 0,50 zł.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

Kapitał zakładowy Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wynosi 2.141.750,00 zł i dzieli się na 4.283.500 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 50 gr. każda, z czego:

- akcje serii A w ilości 950.000 sztuk,
- akcje serii B w ilości 50.000 sztuk,
- akcje serii C w ilości 700.000 sztuk.
- akcje serii D w ilości 325.000 sztuk
- akcje serii E w ilości 116.750 sztuk
- akcje serii F w ilości 2.147.500 sztuk

Według stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku struktura akcjonariuszy Spółki przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	% posiadanych głosów	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna 1 akcji (w zł)	Wartość posiadanych akcji (w zł)
BLUMERANG INVESTORS S.A.	50,17 %	2.148.939	0,50	1.074.469,50
Przemysław Kroczyński	7,00 %	300.000	0,50	150.000,00
Pozostali	42,83 %	1.834.561	0,50	892.261,20
Razem kapitał akcyjny	100%	4.283.500	x	2.141.750,00

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd zamierza zaproponować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, aby strata netto w wysokości 442.160,12 zł netto za rok obrotowy 01 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 roku została pokryta kapitałem zapasowym.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

Rezerwy	Stan na dzień 01.01.2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2011
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	1.682,00	0,00	1.682,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne	2.033,12	860,16	2.893,28	0,00
Rezerwa na wynagrodzenie	13.988,00	0,00	0,00	13.988,00
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	12.300,00	7.000,00	12.300,00	7.000,00
Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	4.305,00	3.000,00	4.305,00	3.000,00
Rezerwa na ustalenie proporcji VAT	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
RAZEM	32.626,12 zł	32.542,16 zł	19.498,28 zł	45.670,00 zł

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy	Stan na dzień 01.01.2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2011
Odpis aktualizujący wartość należności	141.051,30 zł	412,35 zł.	32.865,89 zł.	108.597,80 zł
RAZEM	141.051,30 zł	412,35 zł.	32.865,89 zł	108.597,80 zł

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

1. do 1 roku,
2. powyżej 1 roku do 3 lat,
3. powyżej 3 do 5 lat,
4. powyżej 5 lat,

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Na dzień 31 grudnia 2011 Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych na majątku.

II.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Tytuł	Kraj	Eksport	Razem
Przychody ze sprzedaży towarów, produktów, usług (netto PLN)	49.099,02	0,00	49.099,02

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W związku ze zmianą profilu działalności Spółka zarówno w roku 2010 jak i 2011 nie prowadziła działalności produkcyjnej. W roku 2011 Spółka dokonała jedynie sprzedaży towarów będących w magazynie. Wartość sprzedaży w roku 2011 z działalności zaniechanej wynosiła 48.692,52zł.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Tytuł	
1. Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2011 - 31.12.2011 r.	-442.160,12
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	913.215,88
Tytuł wykonawczy	241,70
Opłaty sądowe skarbowe	150,00
koszty reprezentacji i reklamy	787,70
rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie bilansu	10.000,00
odsetki budżetowe	592,90
czynsze i dzierżawy	2.250,00
aktualizacja wartości inwestycji	800.736,82
dyskonto od przejęcia wierzytelności	34.000,00
rezerwa urlopową	860,16
rozwiązane odpisy należności	32.865,89
Pozostałe	30.730,71
3. Zwiększenia kosztów	-16.605,00
rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	3.105,00
Zapłata za audyt 2010 z utworzonej rezerwy 2010	13.500,00
4. Zmniejszenia przychodów	-556.189,13
odsetki naliczone na rachunku bankowym	26,70
rozwiązana rezerwa urlopową	2.893,28
odsetki od pożyczek naliczone na 31.12.2011 r.	7.780,74
aktualizacja wartości inwestycji	512.622,52
rozwiązane odpisy aktualizujące należności	32.865,89
6. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	-101.738,37
7. Podatek do zapłaty	0,00

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Spółka nie ponosiła nakładów w okresie objętym sprawozdaniem finansowym na niefinansowe aktywa trwałe oraz nie planuje ponieść nakładów w następnym roku obrotowym.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

10. Struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011-31.12.2011
Przychody ze sprzedaży akcji lub udziałów	865.034,06 zł
Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone bilansowo	7.780,74 zł
Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	512.622,52zł
Odsetki od bieżących rachunków	809,87 zł
Odsetki od lokat	16.863,46 zł
Odsetki od udzielonych pożyczek – zapłacone	9.616,44 zł
Przychody finansowe razem	1.412.727,09 zł

11. Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011-31.12.2011
Koszt własny sprzedaży akcji lub udziałów	713.719,88 zł
Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	800.736,82 zł
Odsetki budżetowe	592,90 zł
Dyskonto ze sprzedaży wierzytelności	34.000,00 zł
Odsetki bankowe	4,49 zł
Opłaty za notowanie instrumentów finansowych	14.000,00zł
Koszty finansowe razem	1.563.054,09 zł

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

II. a.

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Spółka nie posiadała na dzień 31 grudnia 2011 aktywów i pasywów wyrażonych w walucie obcej.

III.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

1) Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych

Treść	Środki pieniężne w kasie (PLN)	Środki pieniężne na rachunku bankowym (PLN)	Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (PLN)			Razem (PLN)
			lokaty	czeki, weksle	bony skarbowe, handlowe, NBP, inne	
1. Stan na początek roku obrotowego	5,44	271.010,61	1.174.815,11	0,00	0,00	1.445.831,16
2. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	50.328,52	138.942,47	0,00	0,00	189.270,99
3. Zmiana stanu środków pieniężnych	(-)5,44	(-)220.682,09	(-)1.035.872,64	0,00	0,00	(-)1.256.560,17

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------	------	------

IV.

1. Informacje o:

- 1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

- 2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki,
-wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycje nie wystąpiły.

- 3). Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych,**

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

Do dnia 30-06-2011 r. Spółka zatrudniała jednego pracownika na stanowisku kierownika administracyjnego.

Zarząd jak i Rada Nadzorcza pełnili swoje funkcje na podstawie powołania.

4). Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

01.01.2011-31.12.2011	Wynagrodzenie należne (PLN)	Wynagrodzenie wypłacone (PLN)
Zarząd	137.310,00 zł	137.310,00 zł
Rada Nadzorcza	5.088,00 zł	5.088,00 zł
RAZEM	142.398,00zł	142.398,00zł

5). Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

6). Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające
- c) usługi doradztwa podatkowego
- d) pozostałe usługi;

- ☐ Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 17.01.2012 roku badanie sprawozdania finansowego za 2011 r. przeprowadziła spółka HLB Sarnowski & Wiśniewski Sp. z o.o. za kwotę 7.000,00 zł netto. Kwota ta stanowi nie rozwiązana do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego rezerwę.
- ☐ W roku 2011 Spółka zapłaciła firmie HLB Sarnowski & Wiśniewski Sp. z o.o. kwotę 10 000,00 netto za badanie sprawozdania finansowego za rok 2010.

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycje nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie nastąpiły takie zdarzenia.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycje nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Dla celów porównawczych Spółka prezentuje bilans jak i rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

VI.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka dokonała następujących transakcji z jednostką powiązaną BLUMERANG INVESTORS S.A. :

- w dniu 19 stycznia 2011 roku Spółka BLUMERANG PRE IPO S.A. (obecnie BLUMERANG INVESTORS S.A.) zawarła umowę zlecenia pomiędzy Domem Maklerskim BZ WBK S.A. na podstawie której nabyła od BLU PRE IPO S.A. 35.000 akcji spółki Motoricus S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

- w dniu 28.04.2011 roku Spółka BLU PRE IPO S.A. zawarła umowę przedwstępną sprzedaży 135 udziałów spółki GO ONLINE Sp. z o.o. Umowa została rozwiązana.
- w dniu 11 października 2011 roku Spółka BLU PRE IPO S.A. zawarła umowę sprzedaży akcji, na podstawie której nabyła 154.850 akcji AUTOGROUP S.A.
- w listopadzie 2011 roku Spółka BLU PRE IPO S.A. zawarła umowę cesji wierzytelności na podstawie której wierzytelność od spółki VENO S.A. przejęła spółka BLUMERANG INVESTORS S.A.

- 3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.**

Nazwa Spółki	Siedziba Spółki	% udział	Ilość posiadanych akcji/udziałów	Wartość nominalna 1 akcji/udziałów (zł)	Wartość posiadanych akcji/udziałów (zł)	Zysk / Strata netto za rok 2010 rok
FINANCIAL INTERMEDIARES POLSKA S.A.	ul. Jana Pawła II 15 00-828 Warszawa	28,21%	186 000 akcji	1,00	186 000	Spółka powstała w 2010r. Strata netto za okres od 16.04.2010 do 31.12.2010 -164.367,29zł

- 4. Informacja, czy jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzysta ze zwolnienia lub wyłączeń informacje o:**

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;\

- 5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna oraz nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu**

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej.

Nie dotyczy.

VII.

Informacje o połączeniu w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie połączyła się z inną jednostką.

VIII.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Spółkę przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2011 roku oraz że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę.

IX.

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Udziały i akcje

W ramach inwestycji krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2011 roku Spółka zaprezentowała posiadane akcje i udziały w następujących spółkach:

Spółki akcyjne notowane

Lp.	Nazwa Spółki
1.	ABEONET S.A.
2.	T2 INVESTMENT S.A.
3.	PBO ANIOŁA S.A.
4.	FINANCIAL INTERMEDIARES POLSKA S.A. *
5.	IN POINT S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

6.	MOTORICUS S.A.
7.	SAKANA S.A.

*Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect dnia 14.11.2011 r.

Spółki akcyjne nie notowane

Lp.	Nazwa Spółki
1.	AUTOGROUP S.A.
2.	THE FARM 51 GROUP S.A.*

*Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect dnia 14.03.2012 r.

Udziały w spółkach z o.o.

Lp.	Nazwa Spółki
1.	MOTOZONE SP Z O.O.

W okresie sprawozdawczym Spółka dokonała nabycia, akcji lub udziałów:

- 1) W dniu 31.01.2011 roku Spółka objęła 236.200 akcji spółki FINANCIAL INTERMEDIARES POLSKA S.A
- 2) W dniu 23.03.2011r Spółka nabyła 101.250 akcji serii F spółki IN POINT S.A.
- 3) W dniu 21.07.2011 roku Spółka nabyła 33.265 akcji zwykłych na okaziciela serii A spółki ABEONET S.A.
- 4) W dniu 21.07.2011 roku Spółka nabyła 31.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B spółki THE FARM 51 GROUP S.A.
- 5) W dniu 14.07.2011 roku Spółka objęła 40.000 akcji spółki FINANCIAL INTERMEDIARES POLSKA S.A.
- 6) W dniu 11.10.2011r Spółka nabyła 154.850 akcji serii C1 spółki AUTOGROUP S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011-31.12.2011

W okresie sprawozdawczym Spółka podpisała następujące umowy warunkowe zobowiązujące do zawarcia umowy sprzedaży akcji:

Dnia 11.05.2011 r. oraz 20.11.2011 r. Spółka podpisała umowy warunkowe nabycia akcji spółki THE FARM 51 GROUP S.A.W związku z niedojściem umów do skutku wpłacone zaliczki zostaną zwrócone.

Mariola Karaban

Obszański Mariusz

Kozicki Edward

Sporządziła

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Poznań, 16.04.2012 r.