



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

01.01.2012 - 31.12.2012

Warszawa, 11-04-2013r

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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.64.20.Z),
- działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (PKD.64.30.Z),
- pozostałe formy udzielania kredytów (PKD.65.22.Z),
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD.64.99.Z),
- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD.66.19.Z),
- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD.70.10.Z),
- stosunki międzyludzkie(public relations) i komunikacja (PKD.70.21.Z),
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD.70.22.Z),
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD.74.90.Z),
- działalność związana z zarządzaniem funduszami (PKD.66.30.Z).

Skład Zarządu Spółki

- Prezes – Mariusz Obszański
- Członek Zarządu – Edward Kozicki

Skład Rady Nadzorczej Spółki

- Jakub Gerber,
- Jerzy Marian Kossowski,
- Albin Maciej Pawłowski,
- Roman Włodzimierz Rostkowski,

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

- Tomasz Tyliński,
- Sławomir Ziemiński.

Czas trwania działalności jednostki.

Czas trwania działalności Jednostki jest nieograniczony..

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

Dane łączne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, stąd sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

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 przez nią działalności.

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 2009 r. Nr 152, poz. 1223 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.

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządziła metodą pośrednią.

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.

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

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Grunty 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.

Zobowiązania

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

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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.

Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji 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,
- zobowiązania z tytułu kredytów,
- zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji,

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

- 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 bilansowym 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.

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty finansowe o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

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.

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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

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 01.01.2012-31.12.2012

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 dotychczasowych 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 najmniej 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 stawkę podatku dochodowego obowiązującego w danym roku podatkowym.

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 01.01.2012-31.12.2012

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 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 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

Mariusz Obszański

Prezes Zarządu

Edward Kozicki

Członek Zarządu

Warszawa, 11.04.2013r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWAWCZY

LP. WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
2. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	313 443,93	368 874,60
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	13 408,93	11 032,71
3. Usługi obce	100 050,19	135 441,29
4. Podatki i opłaty, w tym:	18 241,74	21 809,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	179 838,54	196 393,41
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	421,99	3 342,49
7. Pozostałe koszty rodzajowe	1 482,54	855,70
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk/Strata ze sprzedaży	-313 443,93	-368 874,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 437,47	114 063,11
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Dotacje	0,00	0,00
3. Inne przychody operacyjne	22 437,47	114 063,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 047,71	37 021,63
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	6 047,71	37 021,63
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-297 054,17	-291 833,12
G. Przychody finansowe	406 621,28	186 384,69
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:	31 016,72	35 070,51
- od jednostek powiązanych	2 663,02	0,00
3. Zysk ze bycia inwestycji	0,00	151 314,18
4. Aktualizacja wartości inwestycji	375 604,56	0,00
5. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	579 615,25	336 711,69
1. Odsetki, w tym:	1 962,19	597,39
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Strata ze zbycia inwestycji	303 946,36	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	288 114,30
4. Inne	273 706,70	48 000,00
I. Zysk/Strata na działalności gospodarczej	-470 048,14	-442 160,12
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
1. Zyski nadzwyczajne		
2. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk/Strata brutto	-470 048,14	-442 160,12
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
Zysk/Strata netto	-470 048,14	-442 160,12

BILANS

AKTYWA		31.12.2012 PLN	31.12.2011 PLN
A. AKTYWA TRWAŁE		20 078,00	1 682,00
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	20 078,00	1 682,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 078,00	1 682,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		2 652 377,20	3 100 073,85
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	811 635,86	1 117 606,88
1.	Należności od jednostek powiązanych	662 500,00	662 500,00
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	662 500,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	149 135,86	455 106,88
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, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	46 235,86	33 296,88
c.	inne	102 900,00	421 810,00
d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 840 741,34	1 982 466,97
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 840 741,34	1 982 466,97
a.	w jednostkach powiązanych	52 663,90	0,00
-	udziały i akcje	0,88	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	52 663,02	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	1 464 876,67	1 793 195,98
-	udziały i akcje	1 255 342,98	1 646 641,01
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	209 533,69	146 554,97
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	323 200,77	189 270,99
-	środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	323 200,77	189 270,99
-	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		2 672 455,20	3 101 755,85

BILANS

P A S Y W A		31.12.2012 PLN	31.12.2011 PLN
A. KAPITAŁ WŁASNY		2 569 839,60	3 039 887,74
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	1 820 838,31	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	-922 700,57	-922 700,57
VIII.	Zysk (strata) netto	-470 048,14	-442 160,12
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		102 615,60	61 868,11
I.	Rezerwy na zobowiązania	82 162,74	45 670,00
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 078,00	1 682,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	62 084,74	43 988,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	62 084,74	43 988,00
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	20 452,86	16 198,11
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	20 452,86	16 198,11
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.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	15 336,78	11 259,90
-	do 12 miesięcy	15 336,78	11 259,90
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadc:	2 570,00	2 594,00
h.	z tytułu wynagrodzeń	2 067,96	2 067,96
i.	inne	478,12	276,25
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		2 672 455,20	3 101 755,85

(pieczęćka firmy)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SPORZĄDZONE ZA OKRES 01.01.2012 - 31.12.2012

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2012 PLN	31.12.2011 PLN
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 039 887,74	3 482 047,86
	- korekty błędów	0,00	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 039 887,74	3 482 047,86
I	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 141 750,00	2 141 750,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	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	2 262 998,43
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00
	- emisja akcji	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-442 160,12	0,00
	- podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
	- koszty związane z emisją akcji	0,00	0,00
	- pokrycia straty	-442 160,12	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 820 838,31	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	0,00	0,00
	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
	-	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	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	-1 364 860,69	-363 348,05
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
	- wypłata 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,	-1 364 860,69	-363 348,05
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 364 860,69	-363 348,05
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-559 352,52
	b) zmniejszenie (z tytułu pokrycia z kapitału zapasowego)	-442 160,12	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-922 700,57	-922 700,57
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-922 700,57	-922 700,57
8	Wynik netto	-470 048,14	-442 160,12
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-470 048,14	-442 160,12
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 569 839,60	3 039 887,74
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 569 839,60	3 039 887,74

Warszawa, 11-04-2013 r.

(imię i nazwisko osoby sporządzającej)
Mariola Karaban

(podpisy członków zarządu)

Pieczętka firmy

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
METODA POŚREDNIA

WYSZCZEGÓLNIENIE		01.01.2012-31.12.2012 PLN	01.01.2011-31.12.2011 PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto	-470 048,14	-442 160,12
II.	Korekty razem	226 014,79	-611 809,66
	1. Amortyzacja	0,00	0,00
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-30 649,52	-34 477,61
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-71 658,20	136 800,12
	5. Zmiana stanu rezerw	36 492,74	13 043,88
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	305 971,02	-657 928,53
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 254,75	-24 833,52
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-18 396,00	-1 682,00
	10. Inne korekty	0,00	-42 732,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-244 033,35	-1 053 969,78
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	727 429,39	1 094 543,01
	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:	727 429,39	1 094 543,01
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	727 429,39	1 094 543,01
	-zbycie aktywów finansowych	716 198,46	865 034,06
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	-odsetki	11 230,93	29 508,95
	-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	200 000,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-349 466,26	-1 296 540,50
	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:	-349 466,26	-1 206 540,50
	a) w jednostkach powiązanych	-50 000,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	-299 466,26	-1 206 540,50
	-nabycie aktywów finansowych	-299 466,26	-1 206 540,50
	-udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-90 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	377 963,13	-201 997,49
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00
	1. kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	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	0,00	-592,90
	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	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	-592,90
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	-592,90
D.	Przepływy pieniężne netto razem	133 929,78	-1 256 560,17
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	133 929,78	-1 256 560,17
	z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	189 270,99	1 445 831,16
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	323 200,77	189 270,99
	- ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Warszawa, 11-04-2013 r.

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)
Mariola Karaban

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 wieczysto.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

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.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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

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
- akcje serii B w ilości 50.000
- akcje serii C w ilości 700.000
- akcje serii D w ilości 325.000
- akcje serii E w ilości 116.750
- akcje serii F w ilości 2.141.750

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 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
VENO S.A.	8,06%	345.108	0,50	172.554
Przemysław Kroczyński	7%	300.000	0,50	150.000
Pozostali	34,77 %	1.489.453	0,50	744.726,50
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 470.048,14 zł za rok obrotowy 01 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku została pokryta z kapitału zapasowego.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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

Rezerwy	Stan na dzień 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia/ wykorzystanie	Stan na dzień 31.12.2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.682,00	18.396,00	0,00	20.078,00
Rezerwa na wynagrodzenie	13.988,00	0,00	0,00	13.988,00
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	3.000,00	3.500,00	3.000,00	3.500,00
Rezerwa na ustalenie proporcji VAT	20.000,00	17.596,74	0,00	37.596,74
RAZEM	45.670,00 zł	46.492,74 zł	10.000,00zł	82.162,74 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 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2012
Odpis aktualizujący wartość należności	108.597,80 zł	0,00 zł.	0,00 zł.	108.597,80 zł
Odpis aktualizujący wartość inwestycji	0,00 zł	53.776,85 zł	0,00 zł	53.776,85 zł
Odpis aktualizujący wartość należności finansowych	0,00 zł	264.510,00 zł	0,00 zł	264.510,00 zł
RAZEM	108.597,80 zł	318.286,85 zł.	0,00 zł	426.884,65 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.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym bierne oraz czynne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

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 2012 Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

II.

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

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

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.

Brak działalności zaniechanej w roku 2012.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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

Tytuł	
1. Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 r.	-470.048,14
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	579.125,84
koszty reprezentacji i reklamy	1.482,54
rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie bilansu	10.500,00
aktualizacja wartości inwestycji	271.600,93
odpisy należności	264.510,00
Pozostałe	31.032,37
3. Zwiększenia kosztów	-10.000,00
Zapłata za audyt 2011 z utworzonej rezerwy 2011r	10.000,00
4. Zmniejszenia przychodów	-666.647,37
odsetki naliczone na rachunku bankowym	23,29
odsetki od pożyczek naliczone na 31.12.2012 r.	19.418,59
aktualizacja wartości inwestycji	647.205,49
5. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	-567.569,67
6. 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.

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.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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

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 01.01.2012-31.12.2012
Przychody ze sprzedaży akcji lub udziałów	717.968,50 zł
Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone bilansowo	19.418,59 zł
Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	647.205,49zł
Odsetki od lokat	11.254,22 zł
Odsetki na rachunkach bieżących	343,91 zł
Przychody finansowe razem	1.396.190,71 zł

11. Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2012-31.12.2012
Koszt własny sprzedaży akcji lub udziałów	1.020.144,82 zł
Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	271.600,93 zł
Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych	264.510,00 zł
Prowizje maklerskie	1.770,04
Odsetki bankowe	1,17 zł
Odsetki wobec kontrahentów	1.961,02 zł
Oplaty za notowanie instrumentów finansowych	9.000,00zł
Inne	196,70 zł
Koszty finansowe razem	1.569.184,68 zł

12. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2012-31.12.2012
Sprzedaż maszyn i urządzeń	18.000,00
Usługi projektowe	3.750,00
Inne	687,47
Pozostałe przychody operacyjne razem	22.437,47 zł

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

14. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2012-31.12.2012
Korekta odpisu zobowiązania z roku 2011	4.670,00
Koszty postępowania sądowego	1.375,00
Inne	2,71
Pozostałe koszty operacyjne razem	6.047,71 zł

15. 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 2012 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) Objąsnienie struktury środków pieniężnych przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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	0,00	50.328,52	138.942,47	0,00	0,00	189.270,99
2. Stan na koniec roku obrotowego	351,40	84.082,71	238.766,66	0,00	0,00	323.200,77
3. Zmiana stanu środków pieniężnych	(+)351,40	(+)33.754,19	(+)99.824,19	0,00	0,00	(+)133.929,78
- 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

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

- 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 transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi nie wystąpiły.

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Spółka nie zatrudniała w roku 2012 pracowników.

Zarząd i Rada Nadzorcza pełniły 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,

01.01.2012-31.12.2012	Wynagrodzenie należne (BRUTTO)	Wynagrodzenie wypłacone (BRUTTO)
Zarząd	174.000,00 zł	174.000,00 zł
Rada Nadzorcza	2.000,00 zł	2.000,00 zł
RAZEM	176.000,00zł	176.000,00zł

- 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:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

- Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 13.02.2013 roku badanie sprawozdania finansowego za 2012 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 2012 Spółka zapłaciła firmie HLB Sarnowski & Wiśniewski Sp. z o.o. kwotę 7 000,00 netto za badanie sprawozdania finansowego za rok 2011.

V.

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

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.

Spółka w roku 2012 nie zmieniała zasad (polityki) rachunkowości.

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

Dla celów porównawczych Spółka prezentuje bilans i rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

VI.

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

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycje nie wystąpiły.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka udzieliła pożyczki na kwotę 50.00,00 zł jednostce powiązanej Blumerang Investors S.A. Spółka naliczyła na dzień bilansowy odsetki od udzielonej pożyczki na wartość 2.663,02 zł. Spółka Blumerang Investors S.A. do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie spłaciła zobowiązania do spółki powiązanej BLU PRE IPO S.A.

Na dzień bilansowy Spółka BLU PRE IPO S.A. posiada należności od spółki powiązanej Blumerang Investors S.A. w łącznej kwocie 714.663,02 zł.

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.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

4. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego ze względu na brak jednostek stowarzyszonych i zależnych do objęcia konsolidacją.

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu Grupy Kapitałowej jest sporządzane przez Blumerang Investors S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

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 w dającej się przewidzieć przyszłości 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 2012 roku Spółka zaprezentowała posiadane akcje i udziały w następujących spółkach:

Spółki akcyjne notowane na NewConnect

Lp.	Nazwa Spółki	Wartość bilansowa
1.	ABEONET S.A.	16.955,63
2.	T2 INVESTMENT S.A.	0,00
3.	BLUMERANG INVESTORS S.A.	0,78
4.	FINANCIAL INTERMEDIARES POLSKA S.A.	487.482,70
5.	IN POINT S.A.	1.020,01
6.	MOTORICUS S.A.	430,00
7.	INNO GENNE S.A.	13.272,80
8.	SAKANA S.A.	42.880,00

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012-31.12.2012

Spółki akcyjne nienotowane

Lp.	Nazwa Spółki	Wartość bilansowa
1.	MIDVEN S.A.	45.000,00
2.	AUTOGROUP S.A.	609.402,50

Udziały w spółkach z o.o.

Lp.	Nazwa Spółki	Wartość bilansowa
1.	MOTOZONE SP Z O.O.	38.899,44

Mariola Karaban

Mariusz Obszański

Edward Kozicki

Sporządziła

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Warszawa, 11.04.2013 r.