



BLU PRE IPO S.A.
Grzybowska 2 lokal 43
00-131 Warszawa
tel: +48 22 119 47 66 www.blupreipo.com.pl
fax: +48 22 404 84 80 kontakt@blupreipo.com.pl

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres

01.01.2013 - 31.12.2013

Warszawa, 14-04-2014r

.....
(pieczęć firmy)

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Zarząd Spółki BLU PRE IPO S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 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 01.01.2013-31.12.2013

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane organizacyjne jednostki:

Nazwa: BLU PRE IPO S.A.
Adres/siedziba: ul. Grzybowska 2/43, 00-131 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

- Sławomir Ziemiński,

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

- Jerzy Marian Kossowski,
- Maciej Józef Pawliński,
- Albin Maciej Pawłowski,
- Roman Włodzimierz Rostkowski,
- Tomasz Tyliński.

Czas trwania działalności jednostki.

Czas trwania działalności Jednostki jest nieograniczony..

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 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.

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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 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.

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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.

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,

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

- 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.

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,

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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.

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

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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.

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 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

Sprawozdanie Finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonej 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.

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, 14.04.2014r.

(pieczęćka firmy)

BLU PRE IPO S.A.
ul. Grzybowska 2 lokal 43
00-131 Warszawa
NIP:524-262-27-71

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWAWCZY

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2013 -31.12.2013	01.01.2012 -31.12.2012
		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 jedn	0,00	0,00
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	293 697,24	313 443,93
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	10 912,08	13 408,93
3.	Usługi obce	85 958,47	100 050,19
4.	Podatki i opłaty, w tym:	17 117,85	18 241,74
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	179 099,94	179 838,54
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	193,90	421,99
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	415,00	1 482,54
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	-293 697,24	-313 443,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6 368,70	22 437,47
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	6 368,70	22 437,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne	54 304,37	6 047,71
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	54 304,37	6 047,71
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-341 632,91	-297 054,17
G.	Przychody finansowe	24 035,49	406 621,28
1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:	24 035,49	31 016,72
-	od jednostek powiązanych	7 163,01	2 663,02
3.	Zysk ze bycia inwestycji	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	375 604,56
5.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	486 039,69	579 615,25
1.	Odsetki, w tym:	8 100,98	1 962,19
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Strata ze zbycia inwestycji	2 306,00	303 946,36
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	466 452,71	0,00
4.	Inne	9 180,00	273 706,70
I.	Zysk/Strata na działalności gospodarczej	-803 637,11	-470 048,14
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
1.	Zyski nadzwyczajne		
2.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk/Strata brutto	-803 637,11	-470 048,14
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
	Zysk/Strata netto	-803 637,11	-470 048,14

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

Poznań, 14-04-2014 r.

.....
(podpisy członków zarządu)

BILANS

AKTYWA		31.12.2013 PLN	31.12.2012 PLN
A.	AKTYWA TRWAŁE	9 476,00	20 078,00
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)	0,00	0,00
b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii architektonicznej	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	9 476,00	20 078,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 476,00	20 078,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 918 805,90	2 652 377,20
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	715 835,34	811 635,86
1.	Należności od jednostek powiązanych	595 746,38	662 500,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	595 746,38	662 500,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	120 088,96	149 135,86
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	z tytułu podatków, dotacji, celów	60 788,86	46 235,86
c.	inne	59 300,10	102 900,00
d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 202 938,61	1 840 741,34
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 202 938,61	1 840 741,34
a.	w jednostkach powiązanych	57 163,82	52 663,90
-	udziały i akcje	0,81	0,88
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	57 163,01	52 663,02
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	1 132 995,84	1 464 876,67
-	udziały i akcje	906 362,14	1 255 342,98
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	226 633,70	209 533,69
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 778,95	323 200,77
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 778,95	323 200,77
-	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	31,95	0,00
Aktywa razem		1 928 281,90	2 672 455,20

BILANS

P A S Y W A		31.12.2013 PLN	31.12.2012 PLN
A. KAPITAŁ WŁASNY		1 766 202,49	2 569 839,60
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	1 350 790,17	1 820 838,31
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	-803 637,11	-470 048,14
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		162 079,41	102 615,60
I.	Rezerwy na zobowiązania	72 690,59	82 162,74
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 476,00	20 078,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	63 214,59	62 084,74
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	63 214,59	62 084,74
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	89 388,82	20 452,86
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	89 388,82	20 452,86
a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartości	0,00	0,00
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności do 12 miesięcy	14 467,36	15 336,78
-	powyżej 12 miesięcy	14 467,36	15 336,78
e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	134,00	2 570,00
h.	z tytułu wynagrodzeń	74 567,96	2 067,96
i.	inne	219,50	478,12
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		1 928 281,90	2 672 455,20

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

Poznań, 14-04-2014 r.

.....
 (podpisy członków zarządu)

BLU PRE IPO S.A.
ul. Grzybowska 2 lokal 43
00-131 Warszawa
NIP:524-262-27-71

Pieczętka firmy

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
METODA POŚREDNIA

WYSZCZEGÓLNIENIE		01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
		PLN	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-803 637,11	-470 048,14
II.	Korekty razem	478 394,68	226 014,79
	1. Amortyzacja	0,00	0,00
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-22 559,33	-30 649,52
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	380 119,63	-71 658,20
	5. Zmiana stanu rezerw	-9 472,15	36 492,74
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	140 800,52	305 971,02
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	68 935,96	4 254,75
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 570,05	-18 396,00
	10. Inne korekty	-90 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-325 242,43	-244 033,35
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	566 257,72	727 429,39
	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:	566 257,72	727 429,39
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	566 257,72	727 429,39
	-zbycie aktywów finansowych	565 298,39	716 198,46
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	-odsetki	959,33	11 230,93
	-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-551 437,11	-349 466,26
	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:	-551 437,11	-349 466,26
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	-50 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	-551 437,11	-299 466,26
	-nabycie aktywów finansowych	-551 437,11	-299 466,26
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	14 820,61	377 963,13
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów		
	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	0,00
	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	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-310 421,82	133 929,78
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-310 421,82	133 929,78
	z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	323 200,77	189 270,99
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	12 778,95	323 200,77
	- ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Warszawa, 14-04-2014 r.

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

(podpisy członków zarządu)

(pieczęćka firmy)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM SPORZĄDZONE ZA OKRES 01.01.2013 - 31.12.2013

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
		PLN	PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 569 839,60	3 039 887,74
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO),	2 569 839,60	3 039 887,74
1	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	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
	-	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec	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) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 820 838,31	2 262 998,43
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-470 048,14	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)	-470 048,14	-442 160,12
	-podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
	-koszty związane z emisją akcji	0,00	0,00
	- pokrycia straty	-470 048,14	-442 160,12
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec	1 350 790,17	1 820 838,31
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek	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	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy)	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	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 392 748,71	-1 364 860,69
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	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	0,00	0,00
	-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-wpłacona 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,	-1 392 748,71	-1 364 860,69
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po	-1 392 748,71	-1 364 860,69
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia z kapitału	-470 048,14	-442 160,12
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	-803 637,11	-470 048,14
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-803 637,11	-470 048,14
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 766 202,49	2 569 839,60
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu	1 766 202,49	2 569 839,60

Warszawa, 14-04-2014 r.

(imię i nazwisko osoby sporządzającej)
Mariola Karaban

(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 31 marca 2013 r. lokal biurowy położony w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 2/43.

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 01.01.2013-31.12.2013

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 2013 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	10,27%	440.0000	0,50	220.000
Pozostali	31,50 %	1.349.453	0,50	674.726,50
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.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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

Zarząd zamierza zaproponować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, aby strata netto w wysokości -803.637,11 zł za rok obrotowy 01 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku została pokryta z kapitału zapasowego.

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

Rezerwy	Stan na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia/ wykorzystanie	Stan na dzień 31.12.2013
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20.078,00	0,00	10 602,00	9 476,00
Rezerwa na wynagrodzenie	13.988,00	0,00	13.988,00	0,00
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	7.000,00	6.000,00	7.000,00	6.000,00
Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	3.500,00	3.000,00	3.500,00	3.000,00
Rezerwa na ustalenie proporcji VAT	37.596,74	16.617,85	0,00	54.214,59
RAZEM	82.162,74 zł	46.492,74 zł	10.000,00zł	72.690,59

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 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2013
Odpis aktualizujący wartość należności	108.597,80 zł	0,00 zł.	0,00 zł.	108.597,80 zł
Odpis aktualizujący wartość inwestycji	53.776,85 zł	0,00 zł	0,00 zł	53.776,85 zł
Odpis aktualizujący wartość należności finansowych	264.510,00 zł	46.337,66 zł	0,00 zł	310.847,66 zł
RAZEM	473.222,31 zł.	46.337,66 zł	0,00 zł	473.222,31 zł.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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 istotne 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 weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Na dzień 31 grudnia 2013 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.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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 2013.

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

Tytuł	
1. Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 r.	-803.637,11
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	695.901,52
Koszty reprezentacji i reklamy	415,00
Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie bilansu	9.000,00
Aktualizacja wartości inwestycji	523.963,52
Rezerwy na wynagrodzenia	72.500,00
Rezerwy Inne	16.617,85
Pozostałe	27.067,49
Odpis aktualizujący wartość należności	46.337,66
3. Zwiększenia kosztów	-10.500,00
Zapłata za audyt 2012 z utworzonej rezerwy 2012r	10.500,00
4. Zmniejszenia przychodów	-79.110,81
Odsetki od pożyczek naliczone na 31.12.2012 r.	21.600,00
Aktualizacja wartości inwestycji	57.510,81
5. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	-197.346,40
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.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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, 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 01.01.2013-31.12.2013
Przychody ze sprzedaży akcji lub udziałów	520 tys. zł
Odsetki od udzielonych pożyczek naliczone bilansowo	22 tys. zł
Odsetki od lokat	1 tys. zł
Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	58 tys. zł
Przychody finansowe razem	601 tys. zł

11. Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2013-31.12.2013
Koszt własny sprzedaży akcji lub udziałów	523 tys. zł
Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	524 tys. zł
Odsetki	8 tys. zł
Opłaty za notowanie instrumentów finansowych	9 tys. zł
Koszty finansowe razem	1.064 tys. zł

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

12. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2013-31.12.2013
Sprzedaż maszyn i urządzeń	6 tys.zł
Pozostałe przychody operacyjne razem	6 tys.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 2013 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 01.01.2013-31.12.2013

Treść	Środki pieniężna w kasie (PLN)	Środki pieniężna 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	351,40	84.082,71	238.766,66	0,00	0,00	323.200,77
2. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	12.778,95	0,00	0,00	0,00	12.778,95
3. Zmiana stanu środków pieniężnych	(-)351,40	(-)71.303,76	(-)238.766,66	0,00	0,00	(-) 310.421,82
- 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 01.01.2013-31.12.2013

- 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 2013 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,

01.01.2013-31.12.2013	Wynagrodzenie należne (BRUTTO)	Wynagrodzenie wypłacone (BRUTTO)
Zarząd	174.000,00 zł	101.500,00 zł
Rada Nadzorcza	4.000,00 zł	4.000,00 zł
RAZEM	178.000,00zł	105.500,00zł

- 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,

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

d) pozostałe usługi.

- ❑ Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 10.12.2013 roku badanie sprawozdania finansowego za 2013 r. przeprowadziła spółka 4Audyt Sp. z o.o. za kwotę 6.000,00 zł netto. Kwota ta stanowi nie rozwiązana do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego rezerwę.
- ❑ W roku 2013 Spółka zapłaciła firmie HLB Sarnowski & Wiśniewski Sp. z o.o. kwotę 7 000,00 netto za badanie sprawozdania finansowego za rok 2012.

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 2013 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 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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 podpisała z jednostką powiązaną Blumerang Investors S.A. umowę podnajmu na podstawie której wynajmuje ona lokal w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 2/43. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym koszty najmu zgodnie z powyższą umową wynosiły 17 tys. 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. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Jasielskiej 16a.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013-31.12.2013

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.

Mariola Karaban

Mariusz Obszański

Edward Kozicki

Sporządziła

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Warszawa, 14.04.2014 r.