

RAPORT ROCZNY

ABS INVESTMENT S.A.

za rok obrotowy 2012



I N V E S T M E N T

Bielsko-Biała, dnia 17 kwietnia 2013 r.

ABS INVESTMENT S.A. 43-300 Bielsko-Biała, ul. Warszawska 153
Tel/Fax (33) 822-14-10; e-mail: info@absinvestment.pl
KRS 0000368693, Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 4 900 000 PLN; NIP: 5472032240; REGON: 240186711



Spis treści

- I. List Zarządu objaśniający sytuację Spółki
- II. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro
- III. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego
- IV. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego
- V. Opinia oraz Raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012
- VI. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012
- VII. Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2012
- VIII. Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

List Zarządu objaśniający sytuację Spółki

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy Giełdowi,

Chcielibyśmy przedstawić Państwu raport podsumowujący działalność Spółki ABS Investment S.A. w roku obrotowym 2012.

Miniony rok był kolejnym etapem realizacji strategii rozwoju Spółki, w którym działania zostały ukierunkowane na zwiększenie skali prowadzonej działalności oraz umocnienie jej pozycji rynkowej. Spółka konsekwentnie realizowała przyjętą w latach ubiegłych politykę bazującą na inwestowaniu w spółki publiczne, a także podmioty z rynku niepublicznego, które zamierzają debiutować na rynku kapitałowym.

W myśl tej idei rok 2012 był czasem świadczenia usług doradczych w zakresie przekształcenia podmiotów w spółki akcyjne i wprowadzeniem ich instrumentów finansowych do publicznego obrotu na rynku NewConnect.

Z satysfakcją podnosimy kwestię podpisania przez Spółkę porozumienia o zawiązaniu współpracy w ramach "Śląskiego Klastra technologii chmurowych" ze Spółką AT Group S.A. Konsekwencją porozumienia było wspieranie współpracy partnerskiej podmiotów różnych środowisk w zakresie prowadzenia badań, analiz rynku, edukacji, rozwijania nowoczesnych rozwiązań informatycznych oraz technologii chmurowych. Teatrem działań świadczonych usług miało być w szczególności województwo śląskie co świadczy o naszym skromnym wkładzie w rozwój gospodarczy tego regionu.

W związku z przyjętym profilem działalności, w 2012 roku, Spółka nabyła akcje spółek niepublicznych oraz notowanych na rynku NewConnect oraz sukcesywnie zwiększała zaangażowanie w spółki posiadane już w swoim portfelu.

W ramach inwestycji w rynek dzieł sztuki, pogłęбилиśmy współpracę ze Spółką Art New Media S.A., dokonując zakupów kolejnych dzieł sztuki. W 2012 roku, ABS dokonał z 100% zyskiem sprzedaży kilku zakupionych wcześniej obrazów.

Miniony rok przyniósł również inwestycje w branży filmowej. ABS Investment S.A. współfinansowała bowiem produkcję filmu fabularnego pod tytułem „Last Minute”, przeznaczonego do dystrybucji kinowej w Polsce i poza jej granicami. W zamian za wniesiony wkład w wysokości 50.000,00 zł, Spółce przysługiwać będzie zwrot zainwestowanego kapitału, proporcjonalnie do nominalnej wartości inwestycji, a także udział w części nadwyżki finansowej.

Z uwagi na osiągniętą atrakcyjną stopę zwrotu z inwestycji w nieruchomości, czego dowodem jest przeprowadzona w 2012 r. transakcja nabycia, a następnie zbycia nieruchomości w Kłodzku, Spółka zamierza kontynuować ten profil działalności, w przypadku pojawienia się atrakcyjnego projektu.

ABS Investment S.A. w roku 2013 w dalszym ciągu planuje poszerzanie portfela spółek o przewidywanej wysokiej stopie zwrotu z zainwestowanego kapitału.

Równolegle do inwestycji kapitałowych rozwijane będą usługi doradcze w zakresie pozyskiwania klientów poszukujących środków finansowych z rynku publicznego. W roku 2013 planowanych jest kilka debiutów spółek, dla których ABS świadczył usługi związane z pozyskaniem finansowania udziałowego, oraz których akcje objęte zostały przez Spółkę.

W perspektywie roku 2013 celem strategicznym Spółki jest osiągnięcie na rynku regionalnym wysokiej i stabilnej pozycji solidnego doradcy finansowego, specjalizującego się w inwestycjach i transakcjach na rynku kapitałowym. ABS Investment S.A. będzie wspierać podmioty gospodarcze w obszarach: finanse – zarządzanie – sprzedaż. Docelowo firma ma także stać się funduszem „szybkiego zasilania”, inwestując w spółki, które zamierzają zadebiutować na rynku regulowanym lub alternatywnym.

Pragniemy serdecznie podziękować Państwu za dotychczasowe zaufanie i zainteresowanie działalnością Spółki. Osiągnięcie przedstawionych w raporcie wyników nie byłoby możliwe bez zaangażowania organów Spółki oraz jej Akcjonariuszy. Zapewniamy, iż dołożymy wszelkich starań, by pomimo kryzysu gospodarczego rok 2013 był okresem pełnym sukcesów i rentownych inwestycji. Jesteśmy przekonani, że dotychczasowe osiągnięcia oraz planowane działania stanowią trwałą podstawę do dalszego rozwoju Spółki w kluczowych obszarach działalności.



.....
Sławomir Jarosz
Prezes Zarządu



.....
Bogdan Pukowiec
Wiceprezes Zarządu

Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
	w złotych		w euro ¹	
Kapitał własny	17 324 112,90	9 694 547,96	4 237 589,38	2 194 925,73
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 272 232,31	233 495,00	555 802,63	52 865,20
Zobowiązania długoterminowe	0,00	8 334,00	0,00	1 886,89
Zobowiązania krótkoterminowe	1 882 146,47	121 365,78	460 385,13	27 478,21
Inwestycje długoterminowe	0,00	6 240 000,00	0,00	1 412 787,54
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	434 222,77	527 329,11	106 213,68	119 391,67
Inwestycje krótkoterminowe	17 415 827,31	3 396 291,70	4 260 023,31	768 948,49
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	711 283,99	820 999,80	173 984,64	185 881,14
Zysk (strata) ze sprzedaży	-16 536,85	401 526,09	-4 045,02	90 908,82
Pozostałe przychody operacyjne	1 130 476,45	2 787,17	276 521,81	631,04
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 000 828,00	397 833,66	244 808,96	90 072,83
Przychody finansowe	3 489 780,83	867 343,37	853 622,82	196 373,70
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 424 920,71	618 673,75	837 757,62	140 072,85
Zysk (strata) brutto	3 424 920,71	618 673,75	837 757,62	140 072,85
Zysk (strata) netto	2 821 394,71	500 439,75	690 131,28	113 303,69

¹ wg kursu ustalonego odpowiednio na dzień 31.12.2012 r. oraz 30.12.2011 r.:

- 31.12.2012 r. – 4,0882 zł
- 30.12.2011 r. – 4,4168 zł

Bielsko-Biała, dn. 17 kwietnia 2013 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Spółki ABS Investment S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczamy, że sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2012 zawiera prawdziwy obraz jej sytuacji gospodarczej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



.....
Sławomir Jarosz
Prezes Zarządu



.....
Bogdan Pukowiec
Wiceprezes Zarządu

Bielsko-Biała, dn. 17 kwietnia 2013 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Spółki ABS Investment S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej oświadczamy, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



.....
Sławomir Jarosz
Prezes Zarządu



.....
Bogdan Pukowiec
Wiceprezes Zarządu