

ABS Investment SA

RAPORT ROCZNY

ZA ROK 2013

I. LIST ZARZĄDU OBJAŚNIAJĄCY SYTUACJĘ SPÓŁKI

Szanowni Państwo,

Zapraszamy do zapoznania się z raportem dotyczącym działalności naszej spółki w roku 2013.

Miniony rok, podobnie jak 2012, był kolejnym etapem realizacji strategii rozwoju, w którym działania zostały ukierunkowane na zwiększenie zasięgu prowadzonej działalności oraz umocnienie 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.

Pogłębialiśmy więc relacje biznesowe, pozyskiwaliśmy nowych klientów i planowaliśmy aktywność na nadchodzący 2014 rok. Konsekwentnie realizując kluczowe cele firmy, pracowaliśmy nad budowaniem wizerunku, a co dalej ważniejsze zaufania klientów i akcjonariuszy dla naszych działań.

Nie sposób we wstępie podnieść wszystkich ważnych kwestii związanych z wielopłaszczyznową działalnością Spółki. Skupmy się zatem na kompilacyjnym podsumowaniu.

W I kwartale 2013 r. ABS Investment SA dokonała finalnego rozliczenia umowy sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa, tj. nieruchomości w Kłodzku i dokonała całości spłaty kredytu inwestycyjnego na działalność gospodarczą. Zawarto i rozpoczęto również realizację umów na świadczenie usług doradczych związanych z wprowadzeniem instrumentów finansowych do publicznego obrotu na rynku NewConnect z podmiotami LEASING-EXPERTS SA oraz SFERANET SA. Warto zaznaczyć, że pierwsza ze spółek zaliczyła spektakularny debiut, dając swoim akcjonariuszom wysoką stopę zwrotu z inwestycji, a druga jest na etapie przygotowań do debiutu.

II kwartał 2013 przyniósł postanowienie Sądu Rejonowego w Bielsku-Białej, o zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 31.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, po czym rozpoczęto przygotowania do skompletowania dokumentacji potrzebnej do wprowadzenia akcji serii D do publicznego obrotu na rynku NewConnect. Zawarto też szereg umów o współpracy z wyspecjalizowanymi podmiotami.

W III kwartale przeprowadzono gruntowane zmiany identyfikacji wizualnej Spółki. Nowy logotyp w swej prostej symbolice nawiązuje do wzrostu wartości i rozwoju, a także do ochrony kapitału przez Spółkę. Wizualna strona projektu ma za zadanie podkreślić nasze dwie dewizy - nowoczesność i solidność. Ważnym wydarzeniem w Spółce była także sprzedaż w dniu 30 sierpnia 2013 roku 60% udziałów w kapitale zakładowym spółki Korporacja "Capital" Sp. z o.o. Handel-Finanse-Inwestycje z

siedzibą w Bielsku-Białej za kwotę 570.000,00 zł. Aktualnie Spółka pozostaje właścicielem 40% udziałów.

W IV kwartale 2013 r. ABS Investment SA zawierała kolejne umowy na świadczenie usług doradczych, a także podjęto pierwsze decyzje w zakresie dokonania resplitu akcji w stosunku 10:1.

Słowem zakończenia, pragniemy serdecznie podziękować Państwu za dotychczasowe zaufanie i zainteresowanie naszą działalnością. Osiągnięcie przedstawionych w raporcie wyników nie byłoby możliwe bez zaangażowania organów Spółki oraz jej Akcjonariuszy. Zapewniamy, iż dołożymy wszelkich starań, by rok 2014 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.

Zarząd Spółki

II. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE Z ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, W TYM PRZELICZONE NA EURO

	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
	PLN		EUR ¹	
AKTYWA TRWAŁE	461 703,42	182 495,93	111 328,95	44 639,68
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	1 750,00	0,00	421,97	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	459 953,42	182 495,93	110 906,98	44 639,68
AKTYWA OBROTOWE	24 540 037,63	19 736 865,44	5 917 254,44	4 827 764,16
Zapasy	0,00	46 982,88	0,00	11 492,31

¹ dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.12.2013 r. oraz 31.12.2012 r., tj. 31.12.2013 r. - 4,1472 zł, 31.12.2012 r. - 4,0882 zł. Dane z rachunku wyników zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2013 oraz 2012, tj. rok 2013 r. - 4,2110 zł, rok 2012 r. - 4,1736 zł.

Należności krótkoterminowe	804 812,78	2 272 232,31	194 061,72	555 802,63
Inwestycje krótkoterminowe	23 733 380,59	17 415 827,31	5 722 748,02	4 260 023,31
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 844,26	1 822,94	444,70	445,90
AKTYWA RAZEM	25 001 741,05	19 919 361,37	6 028 583,39	4 872 403,84
KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	22 939 075,92	17 324 112,90	5 531 220,08	4 237 589,38
Kapitał (fundusz) podstawowy	8 000 000,00	4 900 000,00	1 929 012,35	1 198 571,50
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	-97 935,28	-29 792,77	-23 614,80	-7 287,50
Kapitał (fundusz) zapasowy	12 505 401,03	4 730 899,29	3 015 384,12	1 157 208,38
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	26 611,67	4 901 611,67	6 416,78	1 198 965,72
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	2 504 998,50	2 821 394,71	604 021,63	690 131,28
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 062 665,13	2 595 248,47	497 363,31	634 814,46
Rezerwy na zobowiązania	1 597 537,00	713 102,00	385 208,57	174 429,33
Zobowiązania długoterminowe	195 000,00	0,00	47 019,68	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	270 128,13	1 882 146,47	65 135,06	460 385,13
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	25 001 741,05	19 919 361,37	6 028 583,39	4 872 403,84
Przychody netto ze sprzedaży	397 069,93	711 283,99	94 294,06	170 424,57
Koszty działalności operacyjnej	535 045,03	727 820,84	127 059,65	174 386,82
Zysk (strata) ze sprzedaży	-137 975,10	-16 536,85	-32 765,59	-3 962,25
Pozostałe przychody operacyjne	16 745,97	1 130 476,45	3 976,74	270 863,63
Pozostałe koszty operacyjne	147 128,90	113 111,60	34 939,39	27 101,69
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-268 358,03	1 000 828,00	-63 728,24	239 799,69
Przychody finansowe	4 879 171,83	3 489 780,83	1 158 679,84	836 156,04
Koszty finansowe	1 494 990,30	1 065 688,12	355 022,36	255 340,26
Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej	3 115 823,50	3 424 920,71	739 929,23	820 615,47
Zysk (strata) brutto	3 115 823,50	3 424 920,71	739 929,23	820 615,47
Zysk (strata) netto	2 504 998,50	2 821 394,71	594 873,75	676 009,85

III. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Bielsko-Biała, dn. 26 maja 2014 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Spółki ABS Investment SA z siedzibą w Bielsku-Białej oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 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 2013 zawiera prawdziwy obraz jej sytuacji gospodarczej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



.....
Sławomir Jarosz
Prezes Zarządu



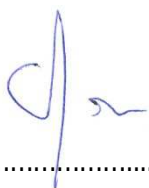
.....
Bogdan Pukowiec
Wiceprezes Zarządu

IV. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Bielsko-Biała, dn. 26 maja 2014 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Spółki ABS Investment SA 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 2013, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



.....
Sławomir Jarosz
Prezes Zarządu



.....
Bogdan Pukowiec
Wiceprezes Zarządu

V. OPINIA ORAZ RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2013

Opinia i raport biegłego rewidenta znajdują się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

VI. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2013

Sprawozdanie finansowe znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

VII. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZA ROK OBROTOWY 2013

Sprawozdanie zarządu z działalności Spółki znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

VIII. SPRAWOZDANIE ZE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT”

Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.