

ABS Investment SA

RAPORT ROCZNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ
ZA ROK 2013

I. LIST ZARZĄDU OBJAŚNIAJĄCY SYTUACJĘ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Szanowni Państwo,

Zapraszamy do zapoznania się z raportem dotyczącym działalności naszej Grupy Kapitałowej w roku 2013. Miniony rok, podobnie jak 2012, był kolejnym etapem realizacji strategii rozwoju biznesowego, w którym działania zostały ukierunkowane na zwiększenie zasięgu prowadzonej działalności oraz umocnienie pozycji rynkowej. Grupa 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 umacnialiśmy swoją pozycję na rynku. Konsekwentnie realizując kluczowe cele Grupy, pracowaliśmy nad budowaniem wizerunku, a co dalej ważniejsze zaufania klientów i akcjonariuszy dla naszych działań.

Najważniejsze punkty roku 2013 dla spółki dominującej zostały wykazane we wstępie do jednostkowego sprawozdania rocznego, przez co skupimy się poniżej w dużej mierze na działalności Spółki Beskidzkie Biuro Consultingowe SA.

Miniony rok dla spółki zależnej, w związku z ograniczonym popytem na projekty związane z pozyskaniem środków unijnych, był rokiem trudnym. Działania Zarządu skupione były głównie na wprowadzaniu do oferty nowych usług, pozyskaniu nowych partnerów strategicznych oraz rozwoju działalności w sferze rynków kapitałowych, mających zapewnić dywersyfikację przychodów w kolejnych latach. Wierzimy jednak, że udało nam się z wszelkich trudności wyjść obronną ręką.

Współpraca Spółek w obszarze Grupy, zaowocowała zwiększeniem aktywności w obszarze inwestycji kapitałowych. Beskidzkie Biuro Consultingowe SA stopniowo odnotowywała wzrost wartości portfela aktywów finansowych, nabywając akcje bądź udziały spółek publicznych, lub tych które były na etapie pozyskiwania finansowania udziałowego we współpracy ze spółką dominującą. W sytuacji ograniczonych możliwości generowania zysków z działalności doradczej, dywersyfikacja w kierunku inwestycji kapitałowych okazała się słuszną i wysoce perspektywiczną. Warto w tym miejscu zaznaczyć, iż dział Spółki związany z funkcją Autoryzowanego Doradcy rozwija się bardzo dynamicznie. Świadczyć może o tym fakt, iż na dzień sporządzenia niniejszego listu, Spółka jest Autoryzowanym Doradcą dla dziesięciu spółek notowanych, a kolejne trzy przygotowuje do debiutów na rynku NewConnect, które mają odbyć się jeszcze w II i III kwartale 2014 roku.

Konkludując, pragniemy serdecznie podziękować Państwu za dotychczasowe zaufanie i zainteresowanie działalnością całej Grupy Kapitałowej. Osiągnięcie przedstawionych w raporcie

wyników nie byłoby możliwe bez zaangażowania organów Spółek 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 naszej Grupy Kapitałowej 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	5 166 731,39	5 572 375,69	1 245 836,08	1 363 038,91
Wartości niematerialne i prawne	500,00	1 700,00	120,56	415,83
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	4 563 570,62	5 205 848,53	1 100 398,01	1 273 384,01
Rzeczowe aktywa trwałe	54 299,36	92 731,23	13 093,02	22 682,65
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	5 050,00	1 650,00	1 217,69	403,60
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	543 311,41	270 445,93	131 006,80	66 152,81
AKTYWA OBROTOWE	19 244 628,48	12 846 137,83	4 640 390,74	3 142 247,89
Zapasy	0,00	46 982,88	0,00	11 492,31
Należności krótkoterminowe	1 842 373,66	2 859 489,51	444 245,19	699 449,52
Inwestycje krótkoterminowe	17 392 099,82	9 927 974,98	4 193 696,91	2 428 446,50
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 155,00	11 690,46	2 448,64	2 859,56
AKTYWA RAZEM	24 411 359,87	18 418 513,52	5 886 226,82	4 505 286,81
KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	21 202 178,50	15 357 747,34	5 112 408,01	3 756 603,72
Kapitał (fundusz) podstawowy	8 000 000,00	4 900 000,00	1 929 012,35	1 198 571,50

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.

Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	-131 321,85	-381 391,97	-31 665,18	-93 290,93
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	-1 346 402,22	8 986,05	-324 653,31	2 198,05
Zysk (strata) netto	2 147 889,86	1 197 642,30	517 913,26	292 951,01
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	1 489 958,57	1 443 684,35	359 268,56	353 134,47
UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 719 222,80	1 617 081,83	414 550,25	395 548,61
Rezerwy na zobowiązania	973 779,67	102 053,19	234 804,13	24 962,87
Zobowiązania długoterminowe	344 985,00	152 378,71	83 185,04	37 272,81
Zobowiązania krótkoterminowe	400 458,13	1 331 082,33	96 561,08	325 591,29
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	31 567,60	0,00	7 721,64
PASYWA RAZEM	24 411 359,87	18 418 513,52	5 886 226,82	4 505 286,81
Przychody netto ze sprzedaży	1 673 672,80	1 896 662,87	397 454,94	454 442,90
Koszty działalności operacyjnej	1 699 312,66	3 460 582,82	403 543,75	829 160,15
Zysk (strata) ze sprzedaży	-25 639,86	-1 563 919,95	-6 088,82	-374 717,26
Pozostałe przychody operacyjne	291 961,55	2 670 194,28	69 333,48	639 782,03
Pozostałe koszty operacyjne	336 489,93	165 740,52	79 907,84	39 711,64
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-70 168,24	940 533,81	-16 663,18	225 353,13
Przychody finansowe	6 634 635,56	267 884,59	1 575 558,05	64 185,50
Koszty finansowe	3 674 673,41	1 796 844,41	872 641,94	430 526,26
Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej	3 164 277,04	1 426 720,45	751 435,72	341 844,08
Zysk (strata) brutto	2 900 467,47	1 158 053,49	688 787,63	277 471,13
Zysk (strata) netto	2 147 889,86	1 197 642,30	510 069,49	286 956,66

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 jako podmiotu dominującego w Grupie Kapitałowej ABS Investment SA oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ABS Investment SA za rok obrotowy 2013 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczamy, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej ABS Investment SA za rok obrotowy 2013 zawiera prawdziwy obraz jej sytuacji gospodarczej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



.....
Sławomir Jarosz
Prezes Zarządu



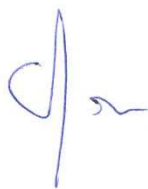
.....
Bogdan Pukowiec
Wiceprezes Zarządu

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

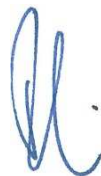
Bielsko-Biała, dn. 26 maja 2014 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Spółki ABS Investment SA z siedzibą w Bielsku-Białej jako podmiotu dominującego w Grupie Kapitałowej ABS Investment SA oświadczamy, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ABS Investment SA za rok obrotowy 2013, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania skonsolidowanego 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 grupy kapitałowej znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.