

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

FUTURIS S.A.

Warszawa, Al. Jana Pawła II 23

za okres
od 01.01.2012 r. - do 31.12.2012 r.

obejmujące:
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Woźniakowski Andrzej

Członek Zarządu

podpis:.....

sporządziła: Agnieszka Gajewska

podpis:.....

Miejscowość: Warszawa 6.06.2013 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE
SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

FUTURIS S.A.
Warszawa, Al. Jana Pawła II 23

za okres
od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Woźniakowski Andrzej

Członek Zarządu

podpis:



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: FUTURIS S.A.
Adres: Warszawa, Al. Jana Pawła II 23
Przedmiot działalności: - działalność holdingów finansowych,
Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS
Miejscowość: Warszawa
Numer: 0000349562

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z umową czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z dnia 11 marca 2013 r. poz. 330) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2011 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy aktualizujące ich wartość.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się:

- Nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy
- Koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania wytworzenie lub nabycie środków trwałych oraz różnice kursowe pomniejszone o przychody z tego tytułu.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Udziały w innych jednostkach lub inne inwestycje wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w jednostkach powiązanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa. Przy wycenie rozchodu inwestycji krótkoterminowych ma zastosowanie metoda Pierwsze Przyszło Pierwsze Wyszło. (FIFO)

Inwestycje majątkowe, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczane do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających w przyroście wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty zakwalifikowane do sprzedaży są wyceniane wg wartości godziwej. Jeżeli wartość godziwa nie jest możliwa do ustalenia wyceny dokonuje się w cenie nabycia. Do ustalenia wartości godziwej stosuje się kurs akcji na rynku GPW lub New Connect z dnia bilansowego.

Skutki wyceny instrumentów zaklasyfikowanych jako dostępne do sprzedaży odnoszone są na kapitał z aktualizacji wyceny (wycena In plus), wycena in minus w pierwszej kolejności najpierw obniża kapitał z aktualizacji wyceny (do zera), a w przypadku, gdy przekroczy wartość kapitału skutki wyceny w części nie pokrytej ujmowane są w koszty okresu.

Natomiast skutki wyceny instrumentów finansowych sklasyfikowanych w kategorii przeznaczone do obrotu odnoszone są w wynik okresu.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Pożyczki udzielone i należności własne, która jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie zalicza się do aktywów finansowych.

Przeznaczonych do obrotu oraz należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się w wysokości wiarygodnie oszacowanej. Zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do:

- pozostałych kosztów operacyjnych
- kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług
- kosztów sprzedaży

Stosowane metody rozchodu:

- pierwsze przyszło pierwsze wyszło (FIFO)

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku
- udzielone gwarancje i poręczenia
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego
- przyszłe świadczenia pracownicze
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone SA na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie sprzedaży stosowanym w tym dniu przez bank, z którego korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio : ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- wartość wykonywanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania
- koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie, oraz prac rozwojowych jeżeli stosowanie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych (jeśli takie kontrakty są zrealizowane).

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą, w tym przychody ze sprzedaży aktywów finansowych.

Przychody z wykonania niezakończonej usługi, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny. Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie:

- stosunku poniesionych kosztów do planowanej całkowitej wartości kosztów, niezbędnej do wykonania kontraktu
- Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest w pozycję rozliczeń międzyokresowych.

W przypadku, gdy stopień zaawansowania nie zakończonyj usługi nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny , to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie przychodami w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

W pozycji koszt sprzedanych aktywów finansowych ujmowany jest koszt sprzedanych aktywów finansowych w okresie.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto :

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar grzywn i odszkodowań otrzymania lub przekazania, darowizn
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi
- koszty finansowe z tytułu odsetek, , aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Opodatkowanie

Wynik Finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczania podatku dochodowego w przyszłości.

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.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut, oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

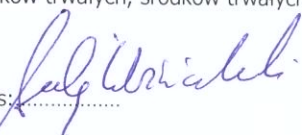
- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień
- składnik pasywów – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Woźniakowski Andrzej

Członek Zarządu

podpis: 

Miejscowość: Warszawa 6.06.2013

BILANS NA 31.12.2012 r.

Lp.	Aktywa	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2011r.
A	AKTYWA TRWAŁE	13 108 047,11	16 431 618,86
I	Wartości niematerialne i prawne	12 931 741,91	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	12 931 741,91	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
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	6 854,32	16 431 618,86
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	6 854,32	16 431 618,86
a	w jednostkach powiązanych	0,00	16 831 618,86
	- udziały lub akcje	0,00	16 431 618,86
	- 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	6 854,32	0,00
	- udziały lub akcje	5 396,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	1 458,32	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	169 450,88	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	169 450,88	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	4 819 745,51	772 595,52
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 dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	19 427,31	2 773,10
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	19 427,31	2 773,10
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 766,29	147,60
	- do 12 miesięcy	8 766,29	147,60
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 289,00	1 289,00
c	inne	9 372,02	1 336,50
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 800 206,16	769 822,42
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 800 206,16	769 822,42
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	4 295 407,20	481 193,00
	- udziały lub akcje	3 648 212,96	281 193,00
	- inne papiery wartościowe	306 904,11	0,00
	- udzielone pożyczki	340 290,13	200 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	504 798,96	288 629,42
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	504 798,96	288 629,42
	- 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	112,04	0,00
	AKTYWA RAZEM	17 927 792,62	17 204 214,38

Lp.	Pasywa	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2011r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 239 648,35	16 943 007,30
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 832 215,37	1 832 215,37
II	Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	32 356 514,40	32 356 514,40
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 245 722,47	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-703 358,95	-17 245 722,47
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 688 144,27	261 207,08
I	Rezerwy na zobowiązania	289 514,95	6 128,60
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	289 514,95	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	6 128,60
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	6 128,60
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 387 429,32	255 078,48
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	59 000,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
c	inne	0,00	59 000,00
2	Wobec pozostałych jednostek	1 387 429,32	196 078,48
a	kredyty i pożyczki	34 249,31	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 127 081,51	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	1,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	212 367,10	196 078,48
	- do 12 miesięcy	212 367,10	196 078,48
	- 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, ceł, ubezpieczeń i innych	13 730,10	0,00
h	z tytułu wynagrodzeń	0,30	0,00
i	inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	11 200,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 200,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	11 200,00	0
	PASYWA RAZEM	17 927 792,62	17 204 214,38

sporządziła: Agnieszka Gajewska

Andrzej Woźniakowski

Członek Zarządu

Miejscowość: Warszawa
Data: 6.06.2013

podpis:.....

podpis:.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Tytuł	1.01.2012r.- 31.12.2012r.	1.01.2011r.- 31.12.2011r.
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	506 971,54
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I	przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	442 753,14
II	przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	0,00	64 218,40
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 332 169,22	726 983,86
I	Amortyzacja	0,00	6 166,67
II	Zużycie materiałów i energii	768,02	184 986,96
III	Usługi obce	1 053 746,58	408 757,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	232 648,97	44 077,59
V	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	38 041,44	73 694,10
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	371,06	9 300,63
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 593,15	0,00
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-1 332 169,22	-220 012,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	256 706,83
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 166,67
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	255 540,16
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	57 965,89
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	57 965,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-1 332 169,22	-21 271,38
G	Przychody finansowe	1 902 440,58	34 920,53
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	646,40	0,00
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	60 942,49	34 920,53
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	1 808 990,12	0,00
V	Inne	31 861,57	0,00
H	Koszty finansowe	1 153 566,24	17 259 371,62
I	Odsetki, w tym:	161 267,81	17 438,03
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	99 999,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	765 656,43	17 141 934,59
IV	Inne	226 642,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-583 294,88	-17 245 722,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (L±M)	-583 294,88	-17 245 722,47
L	Podatek dochodowy	120 064,07	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (N-O-P)	-703 358,95	-17 245 722,47

sporządziła: Agnieszka Gajewska

Andrzej Woźniakowski

Członek Zarządu

Miejscowość: Warszawa
Data: 6.06.2013

podpis:.....

podpis:.....

Lp.	Tytuł	1.01.2012r.- 31.12.2012r.	1.01.2011r.- 31.12.2011r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	(703 358,95)	3 133 687,04
II	Korekty razem	68 034,15	(3 331 972,22)
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	109 059,92	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(1 075 195,26)	(4 128 476,68)
5	Zmiana stanu rezerw	283 386,35	816 566,01
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	519 231,56	14 741,00
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	28 144,67	(4 829,55)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(158 362,92)	(29 973,00)
10	Inne korekty	361 769,83	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	(635 324,80)	(198 285,18)
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	333 930,00	3 907 158,90
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:	333 930,00	7 158,90
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	333 930,00	7 158,90
-	zbycie aktywów finansowych	33 930,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	300 000,00	0,00
-	odsetki	0,00	7 158,90
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	3 900 000,00
II	Wydatki	400 000,00	3 746 763,82
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:	400 000,00	3 746 763,82
a)	w jednostkach powiązanych	300 000,00	250 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	100 000,00	3 496 763,82
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	3 496 763,82
-	udzielone pożyczki długoterminowe	100 000,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(66 070,00)	160 395,08
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	2 300 000,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 300 000,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	1 382 435,66	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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	59 000,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 190 000,00	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	133 435,66	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	917 564,34	0,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	216 169,54	(37 890,10)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	216 169,54	(37 890,10)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	288 629,42	38 566,28
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	504 798,96	676,18
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

sporządziła: Agnieszka Gajewska

Andrzej Woźniakowski

Członek Zarządu

Miejscowość: Warszawa
Data: 6.06.2013

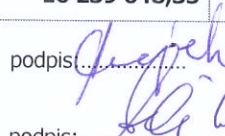
podpis:

podpis:

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1.01.2012r. do 31.12.2012r.

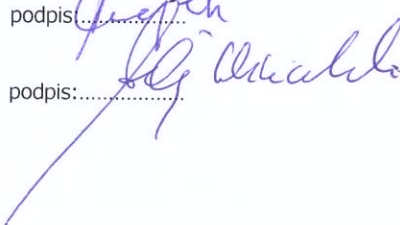
Lp.	Tytuł	1.01.2012r.- 31.12.2012r.	1.01.2011r.- 31.12.2011r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 943 007,30	1 327 745,77
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 943 007,30	1 327 745,77
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 832 215,37	110 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 722 215,37
	emisja akcji serii	0,00	1 722 215,37
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 832 215,37	1 832 215,37
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)		
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
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32 356 514,40	490 000,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	32 347 563,41
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	z agio - sprzedaż udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	32 347 563,41
b	zmniejszenie (koszty serii)	0,00	481 049,01
-	koszty nabycia akcji	0,00	481 049,01
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	32 356 514,40	32 356 514,40
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
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 (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	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	0,00	0,00
7.1.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	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 (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	(17 245 722,47)	0,00
-	strata roku poprzedniego	(17 245 722,47)	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(17 245 722,47)	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(17 245 722,47)	0,00
8	Wynik netto	(703 358,95)	(17 245 722,47)
a	zysk netto	0,00	0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	(703 358,95)	(17 245 722,47)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 239 648,35	16 943 007,30
	Pokrycie straty za lata ubiegłe	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 239 648,35	16 943 007,30

sporządziła: Agnieszka Gajewska

podpis: 

Andrzej Woźniakowski

Członek Zarządu

podpis: 

Miejscowość: Warszawa
Data: 6.06.2013

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1 AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2012r. do 31.12.2012r.

Lp.	Tytuł	Wartość firmy	Oprogramowanie	Razem
	Wartość brutto			
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	12 931 741,91	0,00	12 931 741,91
a	zakup	0,00	0,00	0,00
e	połączenie metodą nabycia	12 931 741,91	0,00	12 931 741,91
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	12 931 741,91	0,00	12 931 741,91
	Umorzenie			
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00
10	Wartość netto na koniec okresu	12 931 741,91	0,00	12 931 741,91

Ww wartość firmy jest wynikiem połączenia, które przeprowadzono poprzez przejęcie przez FUTURIS S.A. z siedzibą w Warszawie spółek: ITVENT S.A. z siedzibą w Warszawie, TMT SOLUTIONS S.A. z siedzibą w Warszawie. Połączenia dokonano zgodnie z art. 516 § 6 K.S.H. przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia spółek. Uchwały o połączeniu podjęte zostały przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie FUTURIS S.A., przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ITVENT S.A. i przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie TMT SOLUTIONS S.A., w dniu 12 listopada 2012 r.

1.2 AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 4: Zmiana stanu środków trwałych

Pozycja nie występuje

Nota nr 5: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystie

Pozycja nie występuje

Nota nr 6: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Pozycja nie występuje

Nota nr 7: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły:

Na ochronę środowiska:

Planowane na następny rok nakład wynoszą:

Na ochronę środowiska:

0,00 zł. w tym:

0,00 zł.

0,00 zł. w tym:

0,00 zł.

Nota nr 9: Środki trwałe w budowie

Pozycja nie występuje

Nota nr 10: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Pozycja nie występuje

Nota nr 11: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2012 r. należą:

Pozycja nie występuje

Nota nr 12: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 13: Zmiana stanu należności długoterminowych

Pozycja nie występuje

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Pozycja nie występuje

1.4 AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 15: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2012 rok bieżący	2011 rok
a) w jednostkach zależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- udzielone pożyczki		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) w jednostce dominującej		
f) w pozostałych jednostkach	6 854,32	0,00
- udziały lub akcje	5 396,00	0,00
- dłużne papiery wartościowe	1 458,32	
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	6 854,32	0,00

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2012

Pozycja nie występuje

Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2012

Pozycja nie występuje

Nota nr 19: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2012

Pozycja nie występuje

Nota nr 20: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2012

Pozycja nie występuje

1.5 AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 21: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 31.12.2012
Stan aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	169 450,88	0,00	169 450,88

Nota nr 22: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje

2.1 AKTYWA OBROTOWE – Zapasy

Nota nr 23: Zapasy

Pozycja nie występuje

Nota nr 24: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2012)

Pozycja nie występuje

Nota nr 25: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012

Pozycja nie występuje

2.2 AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 26: Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2012 rok bieżący	2011 rok bieżący
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) należności od pozostałych jednostek	19 427,31	2 773,10
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	8 766,29	147,60
- powyżej 12 miesięcy	8 766,29	147,60
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
- inne	1 289,00	1 289,00
- dochodzone na drodze sądowej	9 372,02	1 336,50
	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe netto, razem	19 427,31	2 773,10
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe brutto, razem	19 427,31	2 773,10

Nota nr 27: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2012

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
-od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	2 635,00	0,00	0,00	5 800,49	330,80	8 766,29
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków (netto)	1 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 289,00
-od pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	8 171,77	0,00	0,00	3,75	1196,50	9 372,02

Nota nr 28: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Pozycja nie występuje

2.3 AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 29: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2012 rok bieżący	2011 rok
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w jednostkach współzależnych	0,00	0,00
c) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
d) w znaczącym inwestorze	0,00	0,00
e) w jednostce dominującej	0,00	0,00
f) w pozostałych jednostkach	4 295 407,20	481 193,00
- udziały lub akcje	3 648 212,96	281 193,00
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0,00	0,00
- dłużne papiery wartościowe	306 904,11	0,00
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	340 290,13	200 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	504 798,96	288 629,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	504 798,96	288 629,42
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	4 800 206,16	769 822,42

Nota nr 30: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2012 rok bieżący	2011 rok
a) w walucie polskiej	504 798,96	288 629,42
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	504 798,96	288 629,42

Nota nr 31: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012 rok bieżący	2011 rok
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	112,04	0,00
- pozostałe	112,04	0,00
- koszty sprzedaży spółki		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	112,04	0,00

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 32: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ PODSTAWOWY	2012 rok bieżący	2011 rok
Seria/emisja	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej
emisja akcji serii A1 uprzywilejowane imienne	48 666,67	48 666,67
emisja akcji serii A2	18 000,00	18 000,00
emisja akcji serii B	33 333,33	33 333,33
emisja akcji serii C	10 000,00	10 000,00
emisja akcji serii D	55 000,00	55 000,00
emisja akcji serii E	11 000,00	11 000,00
emisja akcji serii F	1 655 215,37	1 655 215,37
	1 831 215,37	1 831 215,37

Nota nr 33: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2012

Udziałowiec / Akcjonariusz	Liczba posiadanych udziałów / akcji	Liczba głosów	Procentowy udział w kapitale podstawowym	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
Podmioty kontrolowane przez Pana Piotra Chmielewskiego, w tym:				
Runicom S.A.	4 866 667	2,66%	9 733 334	5,17%
RUNICOM CAPITAL (CYPRUS) LTD	69 264 388	37,80%	69 264 388	36,83%
ROWING CAPITAL LTD	5 682 478	3,10%	5 682 478	3,02%
RAZEM Podmioty kontrolowane przez Pana Piotra Chmielewskiego:	79 813 533	43,56%	84 680 200	45,02%
CC33 FIZ (Copernicus Capital TFI S.A.)	19 000 830	10,37%	19 000 830	10,10%
Passa Invest Sp. z o. o. w organizacji	15 327 272	8,37%	15 327 272	8,15%
WILLAMETTE ENTERPRISES LIMITED	11 232 183	6,13%	11 232 183	5,97%
Andrzej Woźniakowski	4 546 571	2,48%	4 546 571	2,42%
POZOSTALI	53 301 148	29,09%	53 301 148	49,01%
RAZEM - Cały akcjonariat:	183 221 537	100,00%	188 088 204	100 %

Nota nr 34: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniu zmian w kapitale

Nota nr 35: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
 Zarząd proponuje pokrycie straty z roku 2012 kapitałem zapasowym.

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 36: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2012 rok bieżący	2011 rok
1. Stan aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	289 514,95	0,00
a) rezerwy na koszty	0,00	0,00
b) ZUS nie zapłacony	0,00	0,00
c) różnice kursowe	0,00	0,00
d) odsetki nie zapłacone od pożyczki	0,00	0,00
e) wycena aktywów finansowych	289 514,95	0,00
f) odsetki nie zapłacone od obligacji	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odsetki nie zapłacone od obligacji	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	289 516,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	-289 515,00	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe
 Pozycja nie występuje

Nota nr 38: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe
 Pozycja nie występuje

Nota nr 39: Pozostałe rezerwy długoterminowe
 Pozycja nie występuje

Nota nr 40: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe
 Pozycja nie występuje

Nota nr 41: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty
 Pozycja nie występuje

Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Pozycja nie występuje

Nota nr 43: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2012 rok bieżący	2011 rok
a) wobec jednostek powiązanych	0,00	59 000,00
- kredyty i pożyczki,	0,00	59 000,00
b) wobec jednostek współzależnych	0,00	0,00
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
d) wobec znaczącego inwestora	0,00	0,00
e) wobec jednostki zależnej	0,00	0,00
f) wobec pozostałych jednostek	1 387 429,32	196 078,56
- kredyty i pożyczki, w tym:	34 249,31	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 127 081,51	0,00
- z tytułu dywidend	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1,00	0,08
- rozrachunki z zakupu akcji	0,00	0,08
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	212 367,10	196 078,48
- do 12 miesięcy	212 367,10	196 078,48
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 730,10	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,30	0,00
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	1 387 429,32	255 078,56

Nota nr 44: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 45: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Pozycja nie występuje

Nota nr 46: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Pozycja nie występuje

Nota nr 47: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje

5.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 48: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Pozycja nie występuje

Nota nr 49: Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2012 rok bieżący	2011 rok
a) amortyzacja	0,00	6 166,67
b) zużycie materiałów i energii	768,02	184 986,96
c) usługi obce	1 053 746,58	408 757,91
d) podatki i opłaty	232 648,97	44 077,59
e) wynagrodzenia	38 041,44	73 694,10
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	371,06	9 300,63
g) pozostałe koszty rodzajowe	6 593,15	0,00
- ubezpieczenia		
Koszty według rodzaju, razem	1 332 169,22	726 983,86
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów i usług	0,00	0,00
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	1 332 169,22	726 983,86
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Nota nr 50: Pozostałe przychody operacyjne

Pozycja nie występuje

Nota nr 51: Pozostałe koszty operacyjne

Pozycja nie występuje

Nota nr 52: Przychody finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2012 rok bieżący	2011 rok
a) z tytułu udzielonych pożyczek	60 942,49	0,00
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	60 942,49	0,00
b) pozostałe odsetki	0,00	34 920,53
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	34 920,53
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	60 942,49	34 920,53

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2012 rok bieżący	2011 rok
a) dodatni wynik na różnicach kursowych	0,00	0,00
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
c) odpis aktualizujący	1 808 990,12	3 639 887,05
d) dywidendy	0,00	0,00
e) zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
f) pozostałe	31 861,57	0,00
Inne przychody finansowe, razem	1 840 851,69	3 639 887,05

Nota nr 53: Koszty finansowe

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2012 rok bieżący	2011 rok
a) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
b) pozostałe odsetki	161 267,81	17 438,03
- dla jednostek powiązanych,	0,00	0,00
- dla innych jednostek	161 267,81	17 438,03
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	161 267,81	17 438,03

INNE KOSZTY FINANSOWE	2012 rok bieżący	2011 rok
a) ujemny wynik na różnicach kursowych	0,00	0,00
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	765 656,43	17 141 934,59
- odpis aktualizujący inwestycje finansowe	765 656,43	17 141 934,59
c) pozostałe, w tym:	226 642,00	99 999,00
- zakup wierzytelności	0,00	0,00
- koszt pozyskania kapitału	0,00	0,00
- koszt podwyższenia kapitału	0,00	0,00
- pozostałe; zakup akcji celem umorzenia	226 642,00	99 999,00
Inne koszty finansowe, razem	992 298,43	17 241 933,59

Nota nr 54: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

Nota nr 55: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. 31.12.2012r.	09.06.2011 r. 31.12.2011r.
1. Amortyzacja		0,00	0,00
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
amortyzacja środków trwałych		0,00	0,00
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:		109 059,92	0,00
odsetki zapłacone		150 788,40	0,00
Odsetki należne		-41 728,48	0,00
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:		-1 075 195,26	-4 128 476,68
Odsetki naliczone		-31 861,57	-9 600,00
Wycena bilansowa papierów wartościowych		-1 043 333,69	-4 118 876,68
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:		283 386,35	816 566,01
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu		283 386,35	816 566,01
rezerwa odniesiona na kapitał z aktualizacji wyceny dot. Wyceny instrumentów		0,00	0,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:		0,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		0,00	0,00
przesunięcia do/ze środków trwałych		0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:		519 231,56	14 741,00
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu		-16 654,21	-5 239,00
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		0,00	0,00
Należności inwestycyjne		0,00	0,00
Rozliczenie połączenia		535 885,77	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu inwestycji finansowych		0,00	19 980,00
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:		28 144,67	-4 829,55
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu		30 019,02	-4 829,55
Rozliczenie połączenia		-1 875,35	0,00
Zobowiązania z tyt. Sprzedaży akcji		0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu emisji obligacji		0,00	0,00
Naliczone odsetki od zobowiązań z tyt.emisji		1,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:		-158 362,92	-29 973,00
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		-158 362,92	-29 973,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		0,00	0,00
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:		361 769,83	0,00
Rozliczenie połączenia		294 179,68	0,00

Nota nr 56: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2012 rok bieżący
Przychody bilansowe	1 902 440,58
Koszty bilansowe	2 485 735,46
1. Zysk (strata) brutto	-583 294,88
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-819 663,86
- przychody stanowiące przychody podatkowe	0,00
- przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	1 851 365,00
- otrzymane dywidendy	646,40
- odsetki naliczone od pożyczek	34 824,37
- odsetki naliczone od obligacji	6 904,11
- wycena akcji	1 808 990,12
- koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów	0,00
- Zapłacony ZUS 2010	0,00
- rezerwy - koszty usług i inne 2010	0,00
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 031 701,14
- naliczone odsetki od pożyczek	8 861,38
- naliczone odsetki od obligacji	17 081,51
- wycena akcji	765 656,43
- rezerwy - koszty usług i inne	11 200,00
koszt wymiany aktywów	226 436,00
- odsetki budżetowe	476,82
- koszty NKUP	1 644,00
- pozostałe	345,00
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 402 958,74
3a. Obniżenie podstawy opodatkowania	0,00
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 402 959,00
5. Podatek dochodowy według stawki 19%	0,00
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0,00
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	0,00
- wykazany w rachunku zysków i strat	0,00
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0,00
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00

Nota nr 57: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku Następnym

Pozycja nie występuje

6.1 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 58: Informacje o 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

Pozycja nie występuje

6.2 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 59: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje

6.3 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 60: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Spółka nie zatrudnia pracowników

Nota nr 61: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2011 r. 31.12.2011 r.
1 Organy zarządzające	0,00	0,00
2 Organy administrujące	0,00	0,00
3 Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

6.4 POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Nota nr 62: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Pozycja nie występuje

6.5 WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 63: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2012r. 31.12.2012r.
1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00
2 Inne usługi poświadczające	0,00
3 Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4 Pozostałe usługi	0,00
Razem	6 000,00

6.6 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 64: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 65: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Pozycja nie występuje

6.7 INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 66: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki)

Nie nastąpiła zmiana zasad rachunkowości

Nota nr 67: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania

Pozycja nie występuje

7.1. INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nota nr 68: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

L p .	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe	Opis/dane liczbowe
1.	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru	ITVENT S.A.	TMT SOLUTIONS S.A.
2.	Data połączenia (wpisu do rejestru sądowego)	28-11-2012	28-11-2012
3.	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	-	-
4.	Pozostałe dane wymagane w tej pozycji informacji dodatkowej:		
	a) przychody	46 460,94	8 396 310,68
	b) koszty	717 004,04	8 885 698,27
	c) zyski		
	d) straty	-670 543,10	-489 387,59
	e) zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (według poszczególnych składników kapitału własnego)	-12 441 873,32	-489 868,59

Połączenie przeprowadzono poprzez przejęcie przez FUTURIS S.A. z siedzibą w Warszawie spółek: ITVENT S.A., TMT SOLUTIONS S.A. Połączenia dokonano zgodnie z art. 516 § 6 K.S.H. uproszczoną procedurą łączenia spółek. Uchwały o połączeniu podjęte zostały przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie FUTURIS S.A., przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ITVENT S.A. i przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie TMT SOLUTIONS S.A., w dniu 12 listopada 2012 r. Obie Spółki przejmowane ITVENT S.A. oraz TMT SOLUTIONS S.A. z dniem 27 marca 2013 r. zostały wykreślone z KRS.

7.2 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 69: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje

8.1 INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 70: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Pozycja nie występuje

Nota nr 71: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Pozycja nie występuje

Nota nr 72: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Rowing Capital LTD

Nota nr 73: Informacje o 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, o której mowa wyżej

RUNICOM S.A., Al. Jana Pawła II 23

9.1 DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 74: Zbycie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 75: Umorzenie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 76: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Nie występuje

Nota nr 77: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występuje

Nota nr 78: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie występuje

9.2 DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 80: Objasnienia do instrumentów finansowych (jednostki, które ujmuje w księgach rachunkowych, wyceniają i prezentują instrumenty finansowe zgodnie z przepisami rozporządzenia "o instrumentach finansowych")

STOSOWNIE DO PAR. 40 ROZPORZĄDZENIA "O INSTRUMENTACH":

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1:

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

Instrumenty dostępne do sprzedaży oraz przeznaczone do obrotu -

udziały/akcje	wartość akcji/zakup	liczba akcji	wartość akcji na 31.12.2012
BETACOM S.A.	418 441,82	61 096	329 918,40
B3SYSTEM S.A.	315 182,80	196 929	122 095,98
M4B S.A.	63 562,04	102 568	28 719,04
NETMEDIA S.A.	102 467,02	22 414	96 380,20
EO NETWORKS S.A.	1 086 970,17	96 107	1 063 904,49
DOBRA NASZA S.A.	99 384,00	120 000	256 800,00
MCCOMP S.A.	53 170,56	96 455	53 170,56
NETWISE sp. z o.o.	412 831,23	98 500	679 650,00
NETTEAM SOLUTIONS sp. z o.o.	212 625,00	1 215	101 245,95
EVENTSPOT.NET sp. z o.o.	0,02	2	0,02
VISDIO	79 875,00	3 750	79 875,00
GRUPA IT	3 600,00	30	3 600,00
CARRYWATER	82 853,32	8 283 000	82 853,32
TECHNOLOGY SPACE S.A. (seria A).	50 000,00	500 000	625 000,00
TECHNOLOGY SPACE S.A. (seria B).	50 000,00	100 000	125 000,00
SUMA krótkoterminowe	2 930 962,98		3 648 212,96
TEQUILA MOBILE S.A..	5 396,00	5 396	5 396,00
SUMA długoterminowe	5 396,00		5 396,00
RAZEM Instrumenty finans.	2 936 358,98		3 653 608,96

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności

Lp.	Nazwa	Wartość nominalna	Wartość bilansowa	Termin wykupu	Oprocentowanie
1	Obligacje spółki SPQR S.A.	300 000,00	306 904,11	31.10.2013	14%
	RAZEM	300 000,00	306 904,11		

Zobowiązania finansowe

Tytuł zobowiązania	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Razem
Zob. z tytułu emisji obligacji	0,00	1 127 081,51	1 127 081,51
Zobowiązania leasingowe	0,00	0,00	0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	1 127 081,51	1 127 081,51

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego. NewConnect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji. W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na NewConnect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC. Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są w wartości godziwej, która oszacowana jest na podstawie raportów z wycen, sporządzonych przez wyspecjalizowaną, niezależną firmę świadczącą tego rodzaju usługi, przy czym możliwe jest rzetelne oszacowanie przepływów pieniężnych związanych z tymi instrumentami, zgodnie z §15 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Skutki zmian wartości inwestycji przeznaczonych do obrotu, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, wycenia się według wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

Instrumenty dostępne do sprzedaży

Lp.	Nazwa	Wartość w cenie nabycia	Wartość bilansowa	Wycena odniesiona na kapitał z aktualizacji	Wycena odniesiona w wynik okresu
1	TEQUILA MOBILE S.A..	5 396,00	5 396,00		0,00
	RAZEM	5 396,00	5 396,00	0	0,00

Instrumenty przeznaczone do obrotu wycenione według ceny rynkowej

Lp.	Nazwa	Wartość w cenie nabycia	Wartość bilansowa	Wycena odniesiona na kapitał z aktualizacji	Wycena odniesiona w wynik okresu
1	BETACOM S.A.	418 441,82	329 918,40		-8 852,42
2	B3SYSTEM S.A.	315 182,80	122 095,98		-193 086,82
3	M4B S.A.	63 562,04	28 719,04		-34 843,00
4	NETMEDIA S.A.	102 467,02	96 380,20		-6 086,82
5	EO NETWORKS S.A.	1 086 970,17	1 063 904,49		-23 065,68
6	DOBRA NASZA S.A.	99 384,00	256 800,00		157 416,00
	RAZEM	2 086 007,85	1 897 818,11		-108 518,74

Instrumenty przeznaczone do obrotu nienotowane wycenione według wartości godziwej

Lp.	Nazwa	Wartość w cenie nabycia	Wartość bilansowa	Wycena odniesiona na kapitał z aktualizacji	Wycena odniesiona w wynik okresu
1	MCCOMP S.A.	53 170,56	53 170,56		0,00
2	NETWISE sp. z o.o.	412 831,23	679 650,00		266 818,77
3	NETTEAM SOLUTIONS sp. z o.o.	212 625,00	101 245,95		-111 379,05
4	EVENTSPOT.NET sp. z o.o.	0,02	0,02		0,00
5	VISDIO	79 875,00	79 875,00		0,00
6	GRUPA IT	3 600,00	3 600,00		0,00
7	CARRYWATER	82 853,32	82 853,32		0,00
8	TECHNOLOGY SPACE S.A. (seria A).	50 000,00	625 000,00		575 000,00
9	TECHNOLOGY SPACE S.A. (seria B).	50 000,00	125 000,00		75 000,00
	RAZEM	944 955,13	1 750 394,85	0,00	805 439,72

Wyceny powyższych udziałów i akcji jednostek nie notowanych na dzień bilansowy na rynku pierwotnym ani wtórnym wyceniono w wartości godziwej, zgodnie z §15 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Wartość godziwa ww. udziałów i akcji została oszacowana na podstawie raportów z wycen sporządzonych przez firmę Capital One Advisers Sp. z o.o.

Zgodnie z umową z dnia 5 marca 2012 roku, w dniu 7 marca 2012 roku przeniesiona została na FUTURIS S.A. własność udziałów w spółce FUTURIS CAPITAL (CYPRUS) LIMITED, z siedzibą w Nikozji, zarejestrowanej zgodnie z prawem cypryjskim pod numerem HE 302072. Przedmiotem działalności FUTURIS CAPITAL (CYPRUS) Ltd jest nabywanie i zbywanie udziałów w spółkach prawa handlowego, zgodnie ze strategią FUTURIS S.A.

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

Kapitał z aktualizacji wyceny na BO	
Zwiększenia	0,00
(-) wycena instrumentów finansowych	0,00
Zmniejszenia	0,00
(-) rezerwa z tytułu odroczonego podatku	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny na BZ	0,00

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,
 - udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,
- Nie wystąpiły

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3,

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, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

7) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne,

Ryzyko stopy procentowej to ryzyko, że wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy pieniężne przez niego generowane będą podlegały wahaniom wskutek zmian rynkowych stóp procentowych.

Po stronie zobowiązań ryzyko stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zobowiązań z tytułu emisji obligacji, które są oprocentowane według stałej stopy procentowej, a także zobowiązań kredytowych. Oprocentowanie tych kredytów uzależnione jest bowiem od WIBOR 3M

8) określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka.

Ryzyko kredytowe w Grupie dotyczy sytuacji, w których istnieje niebezpieczeństwo, że kontrahent nie wywiąże się ze swoich zobowiązań wynikających z instrumentu finansowego lub z umowy.

Spółka dokonuje transakcji nabycia lub sprzedaży instrumentów finansowych z kontrahentami, których zdolność kredytowa jest zadowalająca. Jednocześnie Spółka prowadzi bieżący monitoring stanu własnych należności. Mając to na uwadze Spółka ocenia, że obciążające ją ryzyko kredytowe jest niewielkie.

2. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

Nie dotyczy

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione zgodnie z § 15 pkt 1.

Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej została przedstawiona w pkt. 1

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

Nie dotyczy

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

Opisane umowy nie wystąpiły

1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,

2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

Operacja nie nastąpiła

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

Powyższe informacje prezentuje **Nota nr 80: pkt 4**

STOSOWNIE DO PAR. 41 ROZPORZĄDZENIA "O INSTRUMENTACH":

1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

Spółka na bieżąco monitoruje poziom ryzyka wynikający z posiadania instrumentów finansowych. W przypadku, gdy ryzyko to jest identyfikowane jako znaczące Zarząd podejmuje działania zmierzające do jego zabezpieczenia lub ograniczenia, względnie jeśli nie jest to możliwe - szacuje wpływ ryzyka na wynik finansowy.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

- 1) rodzaj zabezpieczenia,
 - 2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,
 - 3) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka.
- Operacja nie wystąpiła

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

- 1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajścia,
 - 2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,
 - 3) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.
- Operacja nie wystąpiła

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

- 1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- 2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,
- 3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg.

nie dotyczy

sporządziła: Agnieszka Gajewska

Andrzej Woźniakowski

Członek Zarządu

Miejscowość: Warszawa
Data: 6.06.2013

podpis:.....

podpis:.....