



Goldwyn Capital S.A.

Jednostkowy oraz skonsolidowany raport za III kwartał 2013 r.

1.07.2013 - 30.09.2013

Spis treści

Spis treści.....	2
1. Podstawowe informacje o Spółce.....	3
1.1. Dane Spółki.....	3
1.2. Zarząd.....	3
1.3. Rada Nadzorcza.....	3
1.4. Akcjonariat.....	3
2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 r.	4
2.1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 roku.....	4
2.1.1. Bilans.....	4
2.1.2. Rachunek zysków i start.....	6
2.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych.....	8
2.1.4. Zestawienie zmian w kapitale zakładowym.....	10
2.2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 roku.....	12
2.2.1. Bilans.....	12
2.2.2. Rachunek zysków i start.....	15
2.2.3. Rachunek przepływów pieniężnych.....	16
2.2.4. Zestawienie zmian w kapitale zakładowym.....	17
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	19
4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w iii kwartale 2013 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	20
5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym.....	20
6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	21
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	21
8. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	21
9. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	21
10. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	21
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	22

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane Spółki

Firma: Goldwyn Capital
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Warszawa
Adres: Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa
Tel.: +48 22 101 09 27
Faks: +48 22 101 09 28
Internet: www.goldwyncapital.pl
E-mail: goldwyncapital@goldwyncapital.pl
KRS: 0000383435
REGON: 142240369
NIP: 951 230 41 79

1.2. Zarząd

Bartosz Tomalkiewicz - Prezes Zarządu

1.3. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- 1/ Adam Osiński - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2/ Irena Gołębiewska - Członek Rady Nadzorczej
- 3/ Mariusz Ustaszewski - Członek Rady Nadzorczej
- 4/ Roman Dębowski - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 29 sierpnia 2013 r. Mateusz Izowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

1.4. Akcjonariat

Aktualna struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
A	1.187.550	1,02	1,02
B	1.380.140	1,19	1,19
C	641.920	0,55	0,55
D	16.446.960	14,19	14,19
E	96.288.300	83,05	83,05
Razem	115.944.870	100	100

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta

Ip.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Goldwyn Limited	58.440.229	50,40	50,40
2.	Pozostali	57.504.641	49,60	49,0
Razem		115.944.870	100	100

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 r.

2.1. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 roku

2.1.1. Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	-	327 101,25
A I.	Wartości niematerialne i prawne	-	48 500,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	48 500,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	278 601,25
1.	Środki trwałe	-	159 742,65
a)	grunty własne	-	-
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	50 889,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	-	43 864,46
d)	środki transportu	-	15 000,00
e)	inne środki trwałe	-	49 989,19
2	Środki trwałe w budowie	-	118 858,60
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
A III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
A IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-

1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	11 794 468,78	472 606,41
B I.	Zapasy	-	48 560,45
1.	Materialy	-	-
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	48 560,45
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-
B II.	Należności krótkoterminowe	33 668,58	282 384,27
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	33 668,58	282 384,27
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	163 754,33
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c)	inne	33 668,58	118 629,94
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 760 800,20	129 771,90
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 760 800,20	129 771,90
a)	w jednostkach powiązanych	11 760 800,20	-
-	udziały i akcje	11 760 800,20	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-	-
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	129 771,90
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	11 889,79
	AKTYWA RAZEM	11 794 468,78	799 707,66

Wiersz	PASYWA	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	11 380 884,31	625 932,97
A.I.	Kapitał podstawowy	11 594 487,00	256 769,00
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
A IV.	Kapitał zapasowy	245 692,82	-
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	-	288 864,00
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-175 952,87	33 847,40
A VIII.	Zysk (strata) netto	-283 342,64	46 452,57

A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
A 1.	Kapitał mniejszości	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	413 584,47	173 774,69
B I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
-	długoterminowa	-	-
-	krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	-	-
B II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
-	kredyty i pożyczki	-	-
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	-	-
-	inne	-	-
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	413 584,47	173 774,69
1.	Wobec jednostek powiązanych	347 700,00	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	347 700,00	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	65 884,47	173 774,69
a)	kredyty i pożyczki	41443,94	15733,49
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 999,41	150 220,25
-	do 12 miesięcy	8 999,41	150 220,25
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 783,52	3 159,35
h)	z tyt. wynagrodzeń	4 657,60	4 661,60
i)	inne	-	-
3.	Fundusze specjalne	-	-
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	-	-
	SUMA PASYWÓW	11 794 468,78	799 707,66

2.1.2. Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2013 do 30.09.2013	01.07.2012 do 30.09.2012	01.01.2013 do 30.09.2013	01.01.2012 do 30.09.2012
1	2	4	4	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	-	132539,91	48 177,32	508 731,36
	- od jednostek powiązanych	-	-		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	132539,91	48 177,32	508 731,36

II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	177 714,85	193 876,29	335 595,49	460 096,37
I.	Amortyzacja	-	5 807,91	-	17 423,73
II.	Zużycie materiałów i energii	-	62 086,57	39 130,57	146 186,80
III.	Usługi obce	36 347,40	83 351,50	151286,17	212515,67
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	-	1 081,71	538,8	4663,35
	- Podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	41 548,60	2 011,15	78 644,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-	381,35	40,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	141 367,45	141 367,45	142247,45	622,22
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-177 714,85	-61 336,38	-287 418,17	48 634,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-	-	7 182,20	-
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	7 182,20	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	-	-	-	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-	1 500,00	-
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	1 500,00	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
II.	Inne koszty operacyjne	-	-	-	-
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-177 714,85	-61 336,38	-281 735,97	48 634,99
G.	Przychody finansowe	-	-	3,13	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	-	-	3,13	-
	- Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	325,46	686,02	1 609,80	2 182,42
I.	Odsetki, w tym:	325,46	-	1 609,80	-
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	686,02	-	2 182,42
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-178 040,31	-62 022,40	-283 342,64	46 452,57
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-178 040,31	-62 022,40	-283 342,64	46 452,57
L.	Podatek dochodowy	-	-	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty	-	-	-	-
N.	Zysk/strata netto (K-L-M))	-178 040,31	-62 022,40	-283 342,64	46 452,57

2.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012	01.07.2013 - 30.09.2013	01.07.2012 - 30.09.2012
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	52 356,48	52 356,48	-	52 356,48
I.	Wynik finansowy netto	-283 342,64	46 452,57	-178040,31	-62 022,40
II.	Korekty o pozycje:	335 699,12	43 168,52	166 176,84	232 464,05
0.	Zysk / strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych	-	-	-	-
1.	Amortyzacja	-	17 423,73	-	5 807,91
2.	Zyski /straty z różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 606,67	-	325,46	-
4.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-5 682,20	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	-	16 433,01	-	64 993,46
7.	Zmiana stanu należności	139 726,04	-83 405,66	162 103,07	159 815,19
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	200 048,61	92 717,44	3 748,31	-10 042,30
		-	-	-	-
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	-	-	11 889,79
10.	Pozostałe pozycje	-	-	-	-
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	52 356,48	89 621,09	-11 863,47	170 441,65
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-11 262 297,07	-11 262 297,07	-	324 016,03
I.	Wpływy	5 685,33	-	-	324 016,03
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 682,20	-	-	324 016,03
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości				

	oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	3,13	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	3,13	-	-	-
-	zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
-	dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
-	odsetki	-	-	-	-
-	inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	-11 267 982,40	20 508,95	-	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	20 508,95	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-11 267 982,40	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-11 267 982,40	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
-	nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
-	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-11 262 297,07	-20 508,95	-	324 016,03
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	11 204 667,31	11 204 667,31	-4 582,84	11 204 667,31
I.	Wpływy	11 273 526,00	15 733,49	-	15 064,34
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	15 733,49	-	15 054,34
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	11 273 526,00	-	-	-
II.	Wydatki	-68 858,69	-	-4 582,84	579 480,40
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	579 480,40
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-67 248,89	-	-4 257,38	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	-1 609,80	-	- 325,46	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	11 204 667,31	15 733,49	-4 582,84	-564 416,06

D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-5 273,28	84 845,63	-16 446,31	-69 958,38
	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-	-	-	-
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			-	
E.	Środki pieniężne na początek okresu	5 273,28	44 926,27	-	44 926,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	0,00	129 771,90	-16 446,31	-25 032,11
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

2.1.4. Zestawienie zmian w kapitale zakładowym

		01.07.2013 - 30.09.2013	01.07.2012 - 30.09.2012	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 30.09.2012
1		2	3	4	5
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-		320 961,00	256 769,00
	- korekty błędów podstawowych	-		-	-
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	320 961,00		320 961,00	256 769,00
	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	-		320 961,00	-
1.1.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	-		11 273 526,00	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)	-		11 273 526,00	-
	- uzupełnienie kapitału podstawowego	-		-	-
1.2.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	-		-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-			
	- ...	-			
1.3.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-		11 594 487,00	256 769,00
	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-		-	-
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podst.- z tyt.:	-			
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podst.- z tyt.:	-			
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-		-	-
	Udziały własne nabyte - na początek okresu	-		-	-
3.1.	Zwiększenie (pozyskanie) udziałów własnych	-			
3.2.	Zmniejszenie (umorzenie) pozyskanych udziałów własnych	-			
3.3.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-		-	-
	Kapitał zapasowy - celowy na początek okresu	-		245 692,82	-
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego (celowego) - z tytułu	-		-	-
	- wniesienia aportem	-		-	-
	- podziału zysku	-		-	-
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego) - z tytułu	-		-	-

	- wykorzystania zgodnie z przeznaczeniem	-	-	-
	- przeniesienia na kapitał rezerwowy	-		
4.3.	Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu	-	245 692,82	-
	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	-	-	-
	- ...	-	-	-
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	-	-	-
	- zbycia/likwidacji środków trwałych	-	-	-
	- pozostałe	-	-	-
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-
	Kapitał rezerwowy - bieżący na początek okresu	-	-	288 864,00
6.1.	Zwiększenie kapitału rezerwowego - z tytułu	-	-	-
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej	-		
	- z podziału zysku	-	-	-
	- przeniesienia z kapitału a aktualizacji wyceny	-	-	-
6.2.	Zmniejszenie kapitału rezerwowego - z tytułu	-	-	-
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-	-
	- pokrycia strat z lat ubiegłych	-	-	-
6.3.	Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	-	-	288 864,00
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-175 952,87	33 847,40
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	33 847,40
	korekty błędów podstawowych	-		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	33 847,40
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-
	- ...	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-	-
	- wypłaconej dywidendy	-	-	-
	- przeznaczenia na darowizny	-	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	33 847,40
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-175 952,87	-
	- korekty błędów podstawowych	-		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-175 952,87	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych - do pokrycia	-	-	-
	- ...	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
	- pokrycia z funduszu rezerwowego	-	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-175 952,87	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-175 952,87	33 847,40

Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-178 040,31		-283 342,64	46 452,57
a) zysk netto	-		-	46 452,57
b) strata netto	-178 040,31	62 022,40	-283 342,64	-
c) odpisy z zysku	-		-	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-178 040,31	-62 022,40	11 380 884,31	625 932,97
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-178 040,31	-62 022,40	11 059 923,31	369 163,97
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-		-	-
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-178 040,31	-62 022,40	11 380 884,31	625 932,97

2.2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 roku

Emitent wskazuje, iż w 2012 roku nie tworzył grupy kapitałowej, na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości.

2.2.1. Bilans

BILANS SKONSOLIDOWANY / ŁĄCZNY

sporządzony na dzień 30.09.2013 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na dzień 30.09.2013
1	2	4
A.	Aktywa trwałe	-
A I.	Wartości niematerialne i prawne	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-
2.	Wartość firmy	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-
1.	Środki trwałe	-
a)	grunty własne	-
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	-
d)	środki transportu	-
e)	inne środki trwałe	-
2	Środki trwałe w budowie	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-
A III.	Należności długoterminowe	-
1.	Od jednostek powiązanych	-
2.	Od pozostałych jednostek	-
A IV.	Inwestycje długoterminowe	-
1.	Nieruchomości	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-
a)	w jednostkach powiązanych	-
-	udziały i akcje	-

-	inne papiery wartościowe	-
-	udzielone pożyczki	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-
b)	w pozostałych jednostkach	-
-	udziały i akcje	-
-	inne papiery wartościowe	-
-	udzielone pożyczki	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-
1.,	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-
B.	Aktywa obrotowe	6 245 111,13
B I.	Zapasy	-
1.	Materialy	-
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-
3.	Produkty gotowe	-
4.	Towary	-
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-
B II.	Należności krótkoterminowe	2 052 968,48
1.	Należności od jednostek powiązanych	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-
-	do 12 miesięcy	-
-	powyżej 12 miesięcy	-
b)	inne	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 052 968,48
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-
-	do 12 miesięcy	-
-	powyżej 12 miesięcy	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-
c)	inne	2 052 968,48
d)	dochodzone na drodze sądowej	-
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 192 142,65
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 192 142,65
a)	w jednostkach powiązanych	302 700,00
-	udziały i akcje	-
-	inne papiery wartościowe	-
-	udzielone pożyczki	302 700,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-
b)	w pozostałych jednostkach	3 322 597,80
-	udziały i akcje	3 322 597,80
-	inne papiery wartościowe	-
-	udzielone pożyczki	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	566 844,85
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	566 844,85
-	inne środki pieniężne	-
-	inne aktywa pieniężne	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-
	AKTYWA RAZEM	6 245 111,13
Wiersz	PASYWA	Stan na dzień 30.09.2013

1.	2	4
A.	Kapitał własny	6 179 226,66
A.I.	Kapitał podstawowy	-111 713,20
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-
A IV.	Kapitał zapasowy	6 175 892,82
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	-
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	-
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 859 755,73
A		
VIII.	Zysk (strata) netto	- 1 744 708,69
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-
A 1.	Kapitał mniejszości	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-
B I.	Rezerwy na zobowiązania	-
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-
-	długoterminowa	-
-	krótkoterminowa	-
3.	Pozostałe rezerwy	-
-	długoterminowe	-
-	krótkoterminowe	-
B II.	Zobowiązania długoterminowe	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-
-	kredyty i pożyczki	-
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-
-	inne zobowiązania finansowe	-
-	inne	-
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	65 884,47
1.	Wobec jednostek powiązanych	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-
-	do 12 miesięcy	-
-	powyżej 12 miesięcy	-
b)	inne	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	65 884,47
a)	kredyty i pożyczki	41 443,94
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 999,41
-	do 12 miesięcy	8 999,41
-	powyżej 12 miesięcy	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-
f)	zobowiązania wekslowe	-
g)	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 783,52
h)	z tyt. wynagrodzeń	4 657,60
i)	inne	-
3.	Fundusze specjalne	-
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-
1.	Ujemna wartość firmy	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-
-	długoterminowe	-
-	krótkoterminowe	-
	SUMA PASYWÓW	6 245 111,13

2.2.2. Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2013 do 30.09.2013	01.01.2013 do 30.09.2013
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	-	48 177,32
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	48 177,32
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	178 736,03	337 160,87
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	-	39 130,57
III.	Usługi obce	37 368,58	152 851,55
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	-	538,8
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	2 011,15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	381,35
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	141 367,45	142 247,45
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-178 736,03	-288 983,55
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-	-
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	-	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	327 789,41	1 731 118,47
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	327 789,41	1 731 118,47
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
II.	Inne koszty operacyjne	-	-
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-506 525,44	-2 020 102,02
G.	Przychody finansowe	50 000,00	277 003,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	-	3,13
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	50 000,00	277 000,00
H.	Koszty finansowe	325,46	1 609,80
I.	Odsetki, w tym:	325,46	1 609,80
	- dla jednostek powiązanych	-	-
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	-	-
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-456 850,90	-1 744 708,69
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-456 850,90	-1 744 708,69
L.	Podatek dochodowy	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty	-	-

N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	-456 850,90	-1 744 708,69
----	---------------------------	-------------	---------------

2.2.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz		Nazwa pozycji sprawozdania	01.07.2013 - 30.09.2013	01.01.2013 - 30.09.2013
1	2	3	4	5
A.		Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	547 115,35	363 791,20
	I.	Wynik finansowy netto	-456 850,90	- 1 737 526,49
	II.	Korekty o pozycje:	1 003 966,25	2 101 317,69
	0.	Zysk / strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych	-	-
	1.	Amortyzacja	-	-
	2.	Zyski /straty z różnic kursowych	-	-
	3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	325,46	1 606,67
	4.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	327 789,41	1 723 936,27
	5.	Zmiana stanu rezerw	-	-
	6.	Zmiana stanu zapasów	-	-
	7.	Zmiana stanu należności	762 103,17	412 726,14
	8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-86 251,79	-36 951,39
	8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	-
	10.	Pozostałe pozycje	-	-
	III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	547 115,35	363 791,20
B.		Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-96 889,41	-13 058 618,67
	I.	Wpływy	317 300,00	5 682,20
	1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	5 682,20
	2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3.	Z aktywów finansowych, w tym:	317 300,00	-
	a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	b)	w pozostałych jednostkach:	317 300,00	-
	-	- zbycie aktywów finansowych	317 300,00	-
	-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	-	- odsetki	-	-
	-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
	II.	Wydatki	-414 189,41	-13 064 300,87
	1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-327 789,41	-1 729 618,47
	2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-86 400,00	-11 334 682,40
	a)	w jednostkach powiązanych	-86 400,00	-11 334 682,40
	b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
	-	- nabycie aktywów finansowych	-	-

	-	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
	III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-96 889,41	-11 007 309,94
	C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 33 382,84	11 204 667,31
	I.	Wpływy	-28 800,00	11 273 526,00
	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	--
	2.	Kredyty i pożyczki	-28 800,00	-
	3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
	4.	Inne wpływy finansowe	-	11 273 526,00
	II.	Wydatki	-4 582,84	-68 858,69
	1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
	2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
	3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
	4.	Splaty kredytów i pożyczek	-4 257,38	-67 248,89
	5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
	6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
	7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
	8.	Odsetki	-325,46	-1 609,80
	9.	Inne wydatki finansowe	-	-
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-33 382,84	11 204 667,31
	D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	416 843,10	561 148,57
		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
	E.	Środki pieniężne na początek okresu	-	5 696,28
	G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: - o ograniczonej możliwości dysponowania	416 843,10	566 844,85

2.2.4. Zestawienie zmian w kapitale zakładowym

Wyszczególnienie		01.01.2013 - 30.09.2013	01.07.2013 - 30.09.2013
1		2	3
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-	-
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	375 561,00	-
1.1.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	-487 274,20	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)	- 487 274,20	-
	- uzupełnienie kapitału podstawowego	-	-
1.2.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
	- ...	-	-
1.3.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	- 111 713,20	-

2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podst.- z tyt.:	-	-
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podst.- z tyt.:	-	-
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały własne nabyte - na początek okresu	-	-
3.1.	Zwiększenie (pozyskanie) udziałów własnych	-	-
3.2.	Zmniejszenie (umorzenie) pozyskanych udziałów własnych	-	-
3.3.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał zapasowy - celowy na początek okresu	6 175 892,82	-
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego (celowego) - z tytułu	-	-
	- wniesienia aportem	-	-
	- podziału zysku	-	-
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego) - z tytułu	-	-
	- wykorzystania zgodnie z przeznaczeniem	-	-
	- przeniesienia na kapitał rezerwowy	-	-
4.3.	Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu	6 175 892,82	-
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	-	-
	- ...	-	-
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	-	-
	- zbycia/likwidacji środków trwałych	-	-
	- pozostałe	-	-
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Kapitał rezerwowy - bieżący na początek okresu	-	-
6.1.	Zwiększenie kapitału rezerwowego - z tytułu	-	-
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej	-	-
	- z podziału zysku	-	-
	- przeniesienia z kapitału a aktualizacji wyceny	-	-
6.2.	Zmniejszenie kapitału rezerwowego - z tytułu	-	-
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-
	- pokrycia strat z lat ubiegłych	-	-
6.3.	Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 859 755,73	-
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 035 708,60	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 035 708,60	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
	- ...	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-
	- wypłaconej dywidendy	-	-
	- przeznaczenia na darowizny	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 035 708,60	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-175 952,87	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-175 952,87	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych - do pokrycia	-	-
	- ...	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycia z funduszu rezerwowego	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-175 952,87	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 859 755,73	-
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-1 744 708,69	-456 850,90
a)	zysk netto	-	-

	b) strata netto	-1 744 708,69	-456 850,90
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 179 226,66	- 456 850,90
IIIa.	Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	6 179 226,66	- 456 850,90
IIIb.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 179 226,66	-456 850,90

3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez firmę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
- Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
- Środki trwale przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania wycenia się według wartości księgowej netto.
- Środki trwale do wartości 3.500 zł umarzane są jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania.
- Wyposażenie przyjęte aportem do Spółki jest amortyzowane przy zastosowaniu stawki 10%.
- Materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odpisywane są w 100% w koszty.
- Do wyceny stanu rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się ceny średnioważone.
- Należności, zobowiązania, kredyty i pożyczki wycenia się według kwot wymagających zapłaty.
- Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, natomiast w przypadku środków zgromadzonych w banku wartość nominalna obejmuje doliczone lub potrącone przez bank odsetki.
- Kapitały (fundusze) wycenia się według wartości nominalnej.
- Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujemowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług.
- Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.
- Firma stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.
- Przychody i koszty finansowe ujemowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.
- Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujemowane są wszystkie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne dotyczące danego roku, niezależnie od

terminu ich zapłaty. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następnych okresów sprawozdawczych.

- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Odpisuje się je jednorazowo w ciągu okresu jakiego dotyczą.
- W ciągu okresu sprawozdawczego nie zmieniono metod księgowości ani wyceny, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
- Nie dokonano również zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. W związku z tym nie miało to wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w III kwartale 2013 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Emitent prowadzi działalność inwestycyjną. Zgodnie z realizowaną strategią przychody Emitenta będą pochodzić przede wszystkim z wyjść z dokonywanych przez Emitenta inwestycji.

Sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej, jak i samego Emitenta w III kwartale 2013 roku jest pochodną kilku istotnych wydarzeń jakie miały miejsce w raportowanym okresie. Wpłata dywidendy przez Present24 S.A. (spółka z portfela inwestycyjnego spółki zależnej Emitenta, tj. Trango Investments Limited) oraz wcześniejsza częściowa spłata zobowiązań przez głównego akcjonariusza Emitenta Goldwyn Limited znacząco wpłynęła na zmianę niektórych pozycji w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Znacznej poprawie uległy środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, które wzrosły z 150.001,75 zł do 566.844,85 zł, zobowiązania krótkoterminowe, które zmniejszyły się z 576.093,64 zł do 65.884,47 zł oraz pozycja należności krótkoterminowe, której wartość zmalała z 3.162.771,65 zł do 2 052 968,48 zł. Jednakże zdarzenia mające miejsce w III kwartale 2013 roku, tj. brak osiągnięcia przez Emitenta oczekiwanego wzrostu wartości posiadanych aktywów w postaci akcji Platinum Properties Group S.A. związany ze spadkiem kursu akcji Platinum Properties Group S.A. - spółki z portfela inwestycyjnego spółki zależnej Emitenta, tj. Trango Investments Limited - jak i utworzenie odpisu aktualizującego na należności powstałe w okresie do dnia 28 października 2012 roku, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym (raport EBI nr 31/2013 z dnia 13 sierpnia 2013 roku) wpłynęły na poziom poniesionej straty netto powodując jej zwiększenie o 456.850,90 zł, tj. z kwoty 1.280.675,59 zł do kwoty 1.744.708,69 zł.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy. Uproszczony dokument informacyjny Emitenta z dnia 24 września 2013 r. nie zawierał informacji o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Zarząd Emitenta, po przeprowadzeniu analizy wyników finansowych osiągniętych przez Emitenta w III kwartale 2013 roku, mimo konsekwentnie realizowanej strategii inwestycyjnej Emitenta, podjął decyzję o odwołaniu prognozowanych danych finansowych na rok 2013, podanych do publicznej wiadomości w dniu 4 stycznia 2013 roku (raport EBI nr 4/2013).

Na odwołanie prognozy finansowej Emitenta miało w szczególności wpływ utworzenie odpisu aktualizującego w III kwartale 2013 roku w związku z ryzykiem nieodzyskania należności powstałych w okresie do dnia 28 października 2012 roku, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym (raport EBI nr 31/2013 z dnia 13 sierpnia 2013 roku). Ponadto w III kwartale 2013 roku w dalszym ciągu notowano spadek kursu akcji Platinum Properties Group S.A. - spółki z portfela inwestycyjnego spółki zależnej Emitenta, tj. Trango Investments Limited - które to aktywa, zdaniem Emitenta, miały kluczowe znaczenie dla osiągnięcia szacowanego wyniku finansowego na koniec 2013 roku.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy.

8. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W III kwartale 2013 roku Zarząd Emitenta nie wprowadził żadnych rozwiązań nastawionych na innowacyjność w swoim przedsiębiorstwie.

9. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

10. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 30 września 2013 roku Emitent tworzył grupę kapitałową w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości, przy czym na dzień 30 września 2013 roku w skład tej grupy kapitałowej wchodziła, poza Emitentem:

Trango Investments Limited

Forma prawna:	Private Limited Liability Company
Siedziba:	Nikozja (Republika Cypryjska)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100 proc. (sto procent)
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów na ZW:	100 proc. (sto procent)

Trango Investments Limited jest wehikulem inwestycyjnym służącym dozwolonej prawnie optymalizacji podatkowej, za pomocą którego Emitent prowadzi działalność inwestycyjną, polegającą na nabywaniu i zbywaniu aktywów zgodnie ze strategią inwestycyjną Emitenta.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, Emitent zatrudnia 2 osoby na pełny etat.

Bartosz Tomalkiewicz

Prezes Zarządu