



SPRAWOZDANIE FINANSOWE BALTIC CERAMICS INVESTMENTS SPÓŁKA AKCYJNA

ZA ROK OBROTOWY 2013

OBEJMUJĄCY OKRES OD 01 STYCZNIA 2013 DO 31 GRUDNIA 2013

WARSZAWA, 01 KWIETNIA 2014

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
II. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku	8
III. Rachunek Zysków i Strat sporządzony za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku	11
IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku	12
V. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku	14
VI. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego	16

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. INFORMACJE OGÓLNE

Baltic Ceramics Investments spółka akcyjna („BCI”, „Spółka”, „Emitent”) jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XII Wydział Gospodarczy, ul. Czerniakowska 100, pod numerem KRS 0000362454.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 142449320. Na dzień bilansowy siedziba Spółki mieściła się przy ul. Pięknej 11/17, w Warszawie.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest działalność holdingów finansowych i pozostałe pośrednictwo pieniężne, z wyłączeniem czynności bankowych i pośrednictwa realizowanego przez pocztę.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do 31 grudnia 2014 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym nie nastąpiły żadne połączenia ani sprzedaż spółek handlowych.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

4.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z 2009 roku) [„Ustawa”].



4.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

4.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tys. PLN odnoszone są jednorazowo w koszty.

Dla celów podatkowych Spółka stosuje stawki podatkowe zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654).

4.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.5. Inwestycje w aktywa finansowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania, według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji są nieistotne. Cena nabycia jest to wartość godziwa poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

Akcje, notowane na rynku papierów wartościowych, wyceniane są według wartości godziwej (cenach rynkowych), z odniesieniem różnic w stosunku do poprzedniej wyceny na kapitał z aktualizacji wyceny.

Skutki przeszacowania aktywów finansowych do wartości godziwej, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zwiększać będą kapitał z aktualizacji wyceny. Natomiast w przypadku obniżenia ich ceny rynkowej w pierwszej kolejności różnice pokrywać się będzie z poprzednio ustalonej nadwyżki ceny rynkowej nad ceną nabycia, ujętej w kapitale

z aktualizacji wyceny. Jeżeli jej nie było lub nie wystarczy na pokrycie zmniejszenia wartości inwestycji, to odpisuje się ją w pozostałe koszty finansowe. Wzrost wartości danego aktywa bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów, jako przychody finansowe. Jeżeli posiadane aktywa finansowe nie są notowane na rynku lub rynek przestał być aktywny wówczas Spółka wycenia akcje w cenie nabycia i ocenia czy nastąpiła utrata ich wartości. Różnica między wyższą ceną nabycia, a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe (nie są to koszty podatkowe). Jeżeli wartość niesprzedanych aktywów finansowych wzrośnie to zwiększy on wartość księgową aktywów, ale tylko do wysokości ceny nabycia i odniesiona zostanie na przychód finansowy (przychód niepodatkowy)

Jeżeli aktywa finansowe są długoterminowe i nie posiadają terminu wykupu zaliczać się będą do aktywów dostępnych do sprzedaży i wyceniane będą w wartości godziwej. Skutki odnoszone będą na wynik finansowy.

Jeżeli jednak ustalenie w sposób wiarygodny wartości godziwej nie będzie możliwe, to wyceniać się je będzie w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Odpisu wyrażającego trwałą utratę wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych dokonuje się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego.

4.6. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4.7. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu NBP obowiązującego w dniu poprzedzającego dzień zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

4.8. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.



4.9. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.10. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji akcji własnych.

4.11. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.12. Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu / pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

4.13. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

4.14. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

4.14.1. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

4.14.2. Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

4.14.3. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

WSKAZANIE PRZYCZYŃ I PODSTAWY PRAWNEJ NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Emitent nie dokonał konsolidacji sprawozdań finansowych na dzień 31 grudnia 2013 roku na podstawie następujących przepisów:

- Konsolidacja sprawozdania finansowego spółki LOCITECH sp. z o.o. nie została dokonana na podstawie zapisów art. 57 pkt 2 Ustawy o Rachunkowości.
- Konsolidacja sprawozdania finansowego spółki BALTIC CERAMICS S.A. nie została dokonana na podstawie zapisów art. 57 pkt 1 Ustawy o Rachunkowości.

Jeżeli nie wskazano inaczej wartości w niniejszym sprawozdaniu finansowym podano w pełnych złotych.



II. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE	749 891,00	223 674,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	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	15 026,66
1. Środki trwałe	0,00	15 026,66
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	15 026,66
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	106 005,00	134 596,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	106 005,00	134 596,00
a) w jednostkach powiązanych	106 005,00	134 596,00
– udziały lub akcje	106 005,00	134 596,00
– 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	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	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	643 886,00	74 051,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	643 886,00	74 051,98
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	38 660 390,78	3 247 528,51
I. Zapasy	218 729,67	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	218 729,67	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	801 831,54	2 336 190,04
1. Należności od jednostek powiązanych	658 316,68	9 525,34
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	524,00	9 525,34
– do 12 miesięcy	524,00	9 525,34
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	657 792,68	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	143 514,86	2 326 664,70

a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	13 336,98	235 573,35
– do 12 miesięcy	13 336,98	235 573,35
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń spofecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	128 479,04	10 674,00
c) inne	1 698,84	2 080 417,35
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	37 639 748,83	858 109,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 639 748,83	858 109,82
a) w jednostkach powiązanych	37 633 160,29	0,00
– udziały lub akcje	36 914 049,30	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	719 110,99	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	838 294,31
– udziały lub akcje	0,00	505 000,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	333 294,31
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 588,54	19 815,51
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 588,54	19 815,51
– 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	80,74	53 228,65
SUMA AKTYWÓW	39 410 281,78	3 471 203,15

PASYWA	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	35 972 352,49	3 263 119,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 185 930,00	602 533,40
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	29 705 893,91	3 178 439,32
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 114 946,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-140 130,48
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	965 582,58	-377 723,21
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 437 929,29	208 084,12
I. Rezerwy na zobowiązania	899 396,31	56 772,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	892 396,31	17 375,96
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	7 000,00	39 396,78
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	7 000,00	39 396,78
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 538 532,98	151 311,38
1. Wobec jednostek powiązanych	2 427 567,65	39 947,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	198 978,83	2 178,83
– do 12 miesięcy	198 978,83	2 178,83
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	2 228 588,82	37 768,84
2. Wobec pozostałych jednostek	110 965,33	111 363,71
a) kredyty i pożyczki	9 610,23	6 890,80
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	97 103,34	91 639,24
– do 12 miesięcy	97 103,34	91 639,24
– 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 świadczeń	4 172,76	6 070,58
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 179,65
i) inne	79,00	1 583,44
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	39 410 281,78	3 471 203,15

III. Rachunek Zysków i Strat sporządzony za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku

wersja porównawcza	01.01.2013	01.01.2012
	31.12.2013	31.12.2012
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	168 000,00	204 000,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychód ze sprzedaży produktów	168 000,00	204 000,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	432 737,33	563 356,72
I. Amortyzacja	7 955,34	20 507,11
II. Zużycie materiałów i energii	248,37	4 622,70
III. Usługi obce	377 898,81	399 574,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 147,96	1 494,00
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	37 180,66	113 972,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 306,19	23 007,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	177,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-264 737,33	-359 356,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	55 649,25	9 014,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	55 649,25	9 014,61
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 568 438,67	31 109,09
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 568 438,67	31 109,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 777 526,75	-381 451,20
G. Przychody finansowe	5 055 955,71	21 639,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	29 970,01	21 639,37
– od jednostek powiązanych	28 959,99	21 639,25
III. Zysk ze zbycia inwestycji	337 951,68	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	4 688 034,02	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	7 660,05	43 150,43
I. Odsetki, w tym:	7 660,05	26 028,48
– dla jednostek powiązanych	7 016,58	23 290,49
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	17 121,95
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	1 270 768,91	-402 962,26
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	1 270 768,91	-402 962,26
L. Podatek dochodowy	305 186,33	-25 239,05
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	965 582,58	-377 723,21

IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku

	01.01.2013	01.01.2012
	31.12.2013	31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 263 119,03	2 063 842,24
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 263 119,03	2 063 842,24
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	602 533,40	502 533,40
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 583 396,60	100 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	3 583 396,60	100 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	3 583 396,60	100 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 185 930,00	602 533,40
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
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 (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 178 439,32	1 701 439,32
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	27 046 524,28	1 550 000,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	27 046 524,28	1 550 000,00
– z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z przeszacowanie środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	519 069,69	73 000,00
– pokrycia straty	517 853,69	0,00
– uwzględnienia kosztów emisji	1 216,00	73 000,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	29 705 893,91	3 178 439,32
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
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	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	1 114 946,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 114 946,00	0,00
– objęcie udziałów	1 114 946,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 114 946,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-517 853,69	-140 130,48
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

– korekty błędów podstawowych	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
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	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,	140 130,48	140 130,48
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	140 130,48	140 130,48
a) zwiększenie (z tytułu)	377 723,21	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	377 723,21	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia z kapitału zapasowego	517 853,69	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	140 130,48
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-140 130,48
8. Wynik netto	965 582,58	-377 723,21
a) zysk netto	965 582,58	0,00
b) strata netto	0,00	377 723,21
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	35 972 352,49	3 263 119,03
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	35 972 352,49	3 263 119,03



Piotr Woźniak

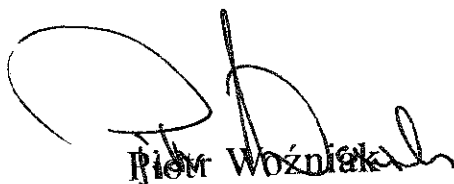
Prezes Zarządu

BALTIC CERAMICS INVESTMENTS S.A.
ul. Piękna 11 lok. 17
00-547 Warszawa
NIP: 525-248-21-36

V. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku

	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	965 582,58	-377 723,21
II. Korekty razem	3 703 143,44	-825 785,18
1. Amortyzacja	7 955,34	20 507,11
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-337 951,68	17 121,95
5. Zmiana stanu rezerw	842 623,57	32 726,01
6. Zmiana stanu zapasów	-218 729,67	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 534 358,50	-866 475,36
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 384 502,17	13 436,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-516 686,11	-43 101,47
10. Inne korekty	7 071,32	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	4 668 726,02	-1 203 508,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	842 952,68	4 878,05
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 878,05
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	842 952,68	0,00
a) w jednostkach powiązanych	842 952,68	0,00
– zbycie aktywów finansowych	842 952,68	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	36 885 459,30	333 294,31
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:	36 885 459,30	333 294,31
a) w jednostkach powiązanych	36 885 458,30	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1,00	333 294,31
– nabycie aktywów finansowych	1,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	333 294,31
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-36 042 506,62	-328 416,26
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	31 753 261,11	1 583 890,80
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	31 743 650,88	1 577 000,00

2. Kredyty i pożyczki	9 610,23	6 890,80
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	392 707,48	32 184,49
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 podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 890,80	32 184,49
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	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	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	385 816,68	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	31 360 553,63	1 551 706,31
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-13 226,97	19 781,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-13 226,97	19 781,66
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 815,51	33,85
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	6 588,54	19 815,51
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00


Piotr Woźniak

Prezes Zarządu

BALTIC CERAMICS INVESTMENTS S.A.
ul. Piękna 11 lok. 17
00-547 Warszawa
NIP: 525-248-21-36

VI. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

DZIAŁ I

1 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to znaczy 01 kwietnia 2014 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie zostały ujęte istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to znaczy 01 kwietnia 2014 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W roku obrotowym Spółka nie dokonywała zmian w polityce rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację finansową, majątkową i wynik finansowy Spółki.

DZIAŁ II

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Spółka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

2 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych zawiera poniższa tabela.

Grupa środków trwałych	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje rozpoczęte	Zaliczki na poczet inwestycji	Razem
Wartość brutto - stan na 01.01.2013 r.	0,00	0,00	37 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 506,00
- w tym wartość z zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:								
- sprzedaży, likwidacji	0,00	0,00	35 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 357,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto - stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	2 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149,00
Umorzenie - stan na 01.01.2013 r.	0,00	0,00	22 479,34	0,00	0,00	0,00	0,00	22 479,34
Zwiększenia	0,00	0,00	7 955,34	0,00	0,00	0,00	0,00	7 955,34
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:								
- sprzedaży, likwidacji, inne	0,00	0,00	28 285,68	0,00	0,00	0,00	0,00	28 285,68
- korekty wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie - stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	2 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149,00
Wartość netto - stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Grupa środków trwałych	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje rozpoczęte	Zaliczki na poczet inwestycji	Razem
Wartość brutto - stan na 01.01.2012 r.	0,00	0,00	81 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 506,00
- w tym wartość z zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:								
- sprzedaży, likwidacji	0,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto - stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	37 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 506,00
Umorzenie - stan na 01.01.2012 r.	0,00	0,00	23 972,23	0,00	0,00	0,00	0,00	23 972,23

Zwiększenia	0,00	0,00	20 507,11	0,00	0,00	0,00	0,00	20 507,11
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:								
- sprzedaży, likwidacji, inne	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
- korekty wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie - stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	22 479,34	0,00	0,00	0,00	0,00	22 479,34
Wartość netto - stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	15 026,66	0,00	0,00	0,00	0,00	15 026,66

3 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

W roku obrotowym Spółka nie posiadała środków trwałych w budowie.

5 INWESTYCJE

5.1. Inwestycje długoterminowe

Zestawienie inwestycji długoterminowych przedstawia się następująco:

Spółka	31.12.2013		31.12.2012	
	Ilość udziałów / akcji	Wartość bilansowa	Ilość udziałów / akcji	Wartość bilansowa
LOCITECH sp.z o.o.	209	0,00	209	134 596,00
Industry Technologies SA	203 000	106 005,00	0	0
Razem		106 005,00		134 596,00

5.2. Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień bilansowy, oprócz środków pieniężnych na rachunkach bankowych, Spółka posiadała następujące inwestycje krótkoterminowe.

Spółka	31.12.2013		31.12.2012	
	Ilość udziałów / akcji	Wartość bilansowa	Ilość udziałów / akcji	Wartość bilansowa
Power 2 Success Co Ltd	0	0,00	2 500	505 000,00
Baltic Ceramics S.A.	97 142 235	36 914 049,30	0	0,00
Razem				505 000,00

6 NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

7 DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Zestawienie zmian długoterminowych rozliczeń międzyokresowych - aktywów z tytułu podatku odroczonego, przedstawia poniższa tabela.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek roku	74 051,98	31 856,66
Zmniejszenie dodatnich różnic przejściowych	0,00	0,00
Wzrost z tytułu straty podatkowej i innych	569 834,02	42 195,32
Stan na koniec roku	643 886,00	74 051,98

8 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Spółka nie posiada zapasów.

9 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE

Zestawienie rozliczeń międzyokresowych czynnych zawiera poniższa tabela.

Opis	31.12.2013	31.12.2012
VAT następnych okresów	0,00	2 146,57
Koszty następnych okresów	80,74	82,08
Przychody przyszłych okresów	0,00	51 000,00
Razem	80,74	53 228,65

KAPITAŁ PODSTAWOWY

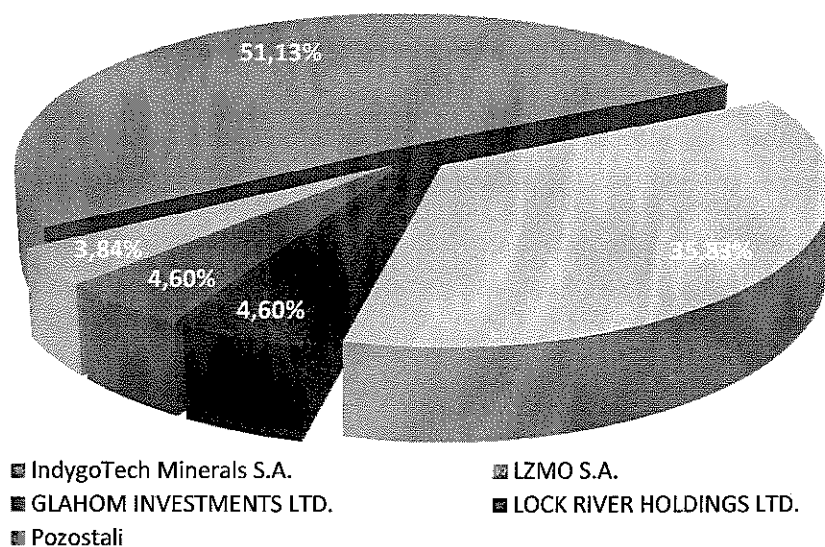
Na dzień bilansowy kapitał akcyjny wynosił 4 185 930,00 PLN i dzielił się na 41 859 300 akcje o wartości nominalnej 0,10 PLN. Kapitał akcyjny składał się z akcji wg poniższego zestawienia:

Nazwa	Wartość
Seria A	10 000
Seria B	990 000
Seria C	147 000
Seria D	1 975 000
Seria E	270 000
Seria F	377 000
Seria G	1 256 334
Seria H	1 000 000
Seria I	500 000
Seria J	25 816 526
Seria K	9 517 440
Razem	41 859 300

Akcjonariat Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku przedstawia poniższa tabela.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZ
IndygoTech Minerals S.A.	21 402 300	51,13%	51,13%
LZMO S.A.	15 000 000	35,83%	35,83%
GLAHOM INVESTMENTS LTD.	1 925 000	4,60%	4,60%
LOCK RIVER HOLDINGS LTD.	1 925 000	4,60%	4,60%
Pozostali	1 607 000	3,84%	3,84%
RAZEM	41 859 300	100,00%	100,00%

Akcjonariat Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku



10 POZOSTAŁE KAPITAŁY

Stan pozostałych kapitałów przedstawia się następująco:

Kapitał	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 01.01.2013	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 01.01.2012
Kapitał zapasowy	29 705 893,91	3 178 439,32	3 178 439,32	1 701 439,32
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 114 946,00	1 114 946,00	0,00	0,00

Spółka nie posiada akcji własnych.

11 REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Spółka w roku obrotowym tworzyła rezerwy na podatek odroczony oraz koszty roku obrotowego fakturowane w roku następnym, a także na niewykorzystane urlopy pracowników.

Zmiany w rezerwach oraz stan końcowy na dzień bilansowy przedstawiono w poniższej tabeli.

Rezerwa	Stan na 01.01.2013	Wzrost	Spadek	Stan na 31.12.2013
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 375,96	875 020,35	0,00	892 396,31
Pozostałe rezerwy, w tym:	39 396,78	7 000,00	39 396,78	7 000,00
<i>koszty 06/2011</i>	3 053,05	0,00	3 053,05	0,00
<i>telefony (Centertel i TP SA)</i>	7 482,00	0,00	7 482,00	0,00
<i>Usługi prawne</i>	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
<i>opłaty giełdowe</i>	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00
<i>ogłoszenie Monitor brak faktury</i>	7 085,43	0,00	7 085,43	0,00
<i>energia</i>	926,70	0,00	926,70	0,00
<i>czynsz</i>	190,00	0,00	190,00	0,00
<i>doradztwo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>wynagrodzenia i narzuty</i>	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00
<i>rezerwy na urlopy</i>	9 609,60	0,00	9 609,60	0,00
<i>inne</i>	550,00	0,00	550,00	0,00
Razem	56 774,74	882 020,35	39 396,78	899 396,31

Zmiany w rezerwach w poprzednim roku obrotowym przedstawia poniższa tabela:

Rezerwa	Stan na 01.01.2012	Wzrost	Spadek	Stan na 31.12.2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	419,69	16 956,27	0,00	17 375,96
Pozostałe rezerwy, w tym:	23 627,04	33 934,13	18 164,39	39 396,78
<i>koszty 06/2011</i>	7 253,88	0,00	4 200,83	3 053,05
<i>telefony</i>	0,00	7 482,00	0,00	7 482,00
<i>usługi prawne</i>	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
<i>opłaty giełdowe</i>	0,00	7 500,00	0,00	7 500,00
<i>ogłoszenie Monitor</i>	0,00	7 085,43	0,00	7 085,43
<i>energia</i>	0,00	926,70	0,00	926,70
<i>czynsz</i>	0,00	190,00	0,00	190,00
<i>koszt własny sprzedaży</i>	5 017,62	0,00	5 017,62	0,00
<i>wynagrodzenia i narzuty</i>	8 945,94	0,00	8 945,94	0,00
<i>rezerwy na urlopy</i>	2 409,60	7 200,00	0,00	9 609,60
<i>inne</i>	0,00	550,00	0,00	550,00
Razem	24 046,73	50 890,40	18 164,39	56 772,74

12 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

13 ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

14 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

W roku obrotowym Spółka nie tworzyła biernych rozliczeń międzyokresowych.

DZIAŁ III

1 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY

Strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży przedstawia poniższa tabela.

Sprzedaż	2013			2012		
	Przychody ze sprzedaży	w tym:		Przychody ze sprzedaży	w tym:	
		jednostki powiązane	inne jednostki		jednostki powiązane	inne jednostki
Sprzedaż usług	168 000,00	0,00	168 000,00	204 000,00	0,00	204 000,00
Sprzedaż towarów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	168 000,00	0,00	168 000,00	204 000,00	0,00	204 000,00

2 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

3 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

Zestawienie przychodów i kosztów operacyjnych przedstawia poniższa tabela.

Pozycja	2013	2012
PRZYCHODY OPERACYJNE	55 649,25	9 014,61
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	0,00	0,00
<i>w tym przychody</i>	0,00	0,00
<i>w tym koszty</i>	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	55 649,25	9 014,61
<i>w tym przedawnione zobowiązania</i>	2 8 607,90	0,00
<i>w tym zaokrąglenia i spisania</i>	20,87	3 996,99
<i>w tym rozwiązanie rezerw</i>	27 020,48	5 017,62
<i>w tym zwrot z tytułu zakupu kasy fiskalnej</i>	0,00	0,00
KOSZTY OPERACYJNE	3 568 438,67	31 109,09
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
<i>w tym przychody</i>	0,00	0,00
<i>w tym koszty</i>	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 377 930,64	0,00
Inne koszty operacyjne	190 508,03	31 109,09
<i>w tym zaokrąglenia i spisania</i>	190 508,03	31 109,09
<i>w tym koszt refaktur</i>	0,00	0,00

4 PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

Zestawienie przychodów i kosztów operacyjnych przedstawia poniższa tabela.

Pozycja	2013	2012
PRZYCHODY FINANSOWE	5 055 955,71	21 639,37
Odsetki	29 970,01	21 639,37
<i>w tym odsetki bankowe</i>	0,02	0,12
<i>w tym odsetki od pożyczki</i>	29 969,99	21 639,25
Zysk ze zbycia inwestycji	337 951,68	0,00
<i>w tym przychody</i>	842 952,68	0,00
<i>w tym koszty</i>	505 001,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	4 688 034,02	0,00
Inne przychody finansowe	0,00	0,00
<i>w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych</i>	0,00	0,00
KOSZTY FINANSOWE	7 660,05	43 150,43
Odsetki	7 660,05	26 028,48
<i>w tym odsetki bankowe</i>	11,09	0,00
<i>w tym odsetki od pożyczki</i>	6 901,96	23 290,49
<i>w tym odsetki budżetowe</i>	197,00	1 647,13
<i>w tym odsetki wekslowe</i>	219,62	0,94
<i>w tym odsetki od zobowiązań</i>	330,38	1 089,92
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	17 121,95
<i>w tym przychody</i>	0,00	4 878,05
<i>w tym koszty</i>	0,00	22 000,00
Inne koszty finansowe	0,00	0,00
<i>w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych</i>	0,00	0,00

5 ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

6 PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY

Zarząd Baltic Ceramics Investments S.A. proponuje, aby osiągnięty w roku obrotowym zysk w wysokości 965 582,58 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

7 PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienie zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2013 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2012 roku
Zysk (strata) brutto	1 270 768,91	(402 962,26)
Przychody niezaliczane do dochodu do opodatkowania	(4 741 538,76)	(26 656,87)
- odsetki i różnice kursowe naliczone	(26 484,26)	(21 639,25)
- aktualizacja inwestycji	(4 688 034,02)	0,00
- rozwiązanie rezerw	(27 020,48)	(5 017,62)
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu	3 638 220,44	122 377,19
- odsetki i różnice kursowe naliczone	2 781,92	24 168,97
- niezapłacone ubezpieczenia społeczne	1 991,04	2 693,00
- wynagrodzenia niewypłacone	0,00	984,67
- rezerwy na koszty roku	7 000,00	33 309,43
- odsetki budżetowe	197,00	1 647,13
- reprezentacja	0,00	177,91
- aktualizacja inwestycji	0,00	0,00
- koszty z przekroczonym terminem płatności	45 710,96	0,00
- inne	12 203,00	59 396,08
- odpis aktualizujący należności	3 568 336,52	0,00
Inne różnice		
- przychody podatkowe	0,00	0,00
- koszty podatkowe	(6 815,21)	(39 073,73)
- składki ZUS za rok ubiegły, zapłacone w roku bieżącym	(2 693,00)	(2 144,79)
- wypłacone wynagrodzenia za rok ubiegły	(984,67)	(8 945,94)
- umorzenia należności	0,00	0,00
- zapłacone odsetki od pożyczek	(370,84)	(23 782,17)
- rozwiązane rezerwy	(2 766,70)	(4 200,83)
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	169 394,23	(346 315,67)
Stawka podatkowa	19%	19%
Rozliczenie strat podatkowych	169 394,23	0,00
Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy / aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	946 993,33	(25 239,05)
- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	875 020,35	16 956,27
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(569 834,02)	(42 195,32)
Podatek dochodowy - razem	305 186,33	(25 239,05)

DZIAŁ IV

1 WYNAGRODZENIA OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ

W roku obrotowym wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki wyniosły:

- wynagrodzenia Zarządu spółki: 7 700,00 PLN;
- wynagrodzenia Rady Nadzorczej spółki: 0,00 PLN.

2 INFORMACJE O ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	31.12.2013	31.12.2012
Zarząd	0	0
Kadra kierownicza	0	0
Doradcy	0	0
Pozostali pracownicy umysłowi	0	2
Pracownicy fizyczni	0	0
Zatrudnienie razem	0	2

Średnie zatrudnienie wyniosło w roku obrotowym 1,5 osoby.

3 INFORMACJA O POŻYCZKACH I INNYCH ŚWIADCZENIACH UDZIELONYCH OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ

W roku obrotowym Spółka nie udzieliła pożyczek, ani innych świadczeń członkom Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki.

4 INFORMACJA O DOKONANYCH ODPISACH AKTUALIZACYJNYCH Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH

W roku obrotowym 2013 Spółka dokonała odpisu aktualizacyjnego z tytułu trwałej utraty wartości udziałów spółki LOCITECH sp. z o.o. Wysokość dokonanego odpisu wynosi 100,00% wartości ww. aktywów. Wartość ww. aktywów na dzień 31 grudnia 2013 roku w księgach Spółki wynosi 0 zł.

W związku ze zmianą podstawowego przedmiotu działalności spółki dokonany został również odpis należności od spółki Power2Success Ltd. w łącznej wysokości 3 377 930,64 zł, na który składały się m.in. koszty udzielonych spółce pożyczek wraz odsetkami czy należności związane ze sprzedażą udziałów w latach ubiegłych. Wysokość dokonanego odpisu wynosi 100,00%.

5 DANE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Emitent nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W DANYM OKRESIE LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM OKRESIE

W roku obrotowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie Emitent nie zaniechał żadnego z rodzajów prowadzonej działalności, nie przewiduje też zaniechania w następnym okresie.

7 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Emitent w 2013 roku nie poniósł żadnych kosztów związanych z wytworzeniem środków trwałych w budowie bądź środków trwałych na własne potrzeby.

8 PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 12 MIESIĘCY OD DNIA BILANSOWEGO NAKŁADY INWESTYCYJNE, W TYM NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE; ODRĘBNIENIE NALEŻY WYKAZAĆ PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA NATURALNEGO

W roku obrotowym 2013 Emitent poniósł wydatki inwestycyjne w wysokości 36 885 458,30 zł, które w całości związane były ze zmianą strategii działania Spółki i zakupem 100% akcji w spółce Baltic Ceramics S.A.

W okresie najbliższych 12 miesięcy Emitent nie przewiduje ponoszenia nakładów inwestycyjnych w podobnej skali jak w roku 2013.

W roku obrotowym 2013 Emitent nie poniósł nakładów związanych z ochroną środowiska naturalnego. Nakłady tego typu nie są planowane również w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego.

9 INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH ZAWARTYCH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W 2013 roku Spółka nie zawierała z podmiotami powiązanymi transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

10 WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁU W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM

Nazwa spółki	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na ZW
Baltic Ceramics S.A.	100,00%	100,00%
LOCITECH sp. z o.o.	21,09%	21,09%

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 ww. spółki nie sporządziły sprawozdań finansowych za rok 2013.

11 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółki nie dotyczy treść powyższej noty dodatkowej.

12 ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH

ZMIANA STRATEGII ROZWOJU

Zarząd Baltic Ceramics Investments S.A. od października 2013 roku realizuje nową strategię rozwoju Spółki koncentrującą się na budowaniu fabryki proppantów ceramicznych niezbędnych do wydobywania gazu i ropy ze złóż niekonwencjonalnych w spółce celowej Baltic Ceramics S.A. Zgodnie z przyjętą strategią Emitent nabył 100% akcji spółki Baltic Ceramics S.A.

Realizuje ona projekt inwestycyjny polegający na budowie nowoczesnego i zaawansowanego technologicznie zakładu produkcji proppantów ceramicznych. Produkt ten jest wykorzystywany w procesie wydobywania ropy i gazu ze złóż niekonwencjonalnych, w tym ze skał łupkowych i w istotny sposób podnosi efektywność eksploatacji tych złóż, stąd zapotrzebowanie rynkowe na ten produkt stale rośnie.

Zarząd Spółki uważa, że transakcja przejęcia Baltic Ceramics S.A. i dalszy rozwój tego projektu przez Emitenta znacząco wpłynie na wzrost wartości Spółki i stanowić będzie najważniejszym element działalności Baltic Ceramics Investments S.A.

Celem powyższej strategii jest zagwarantowanie dodatkowego finansowania projektu, który uzyskał znaczące wsparcie finansowe ze środków rządowych i unijnych w wysokości 33 206 705,73 zł i ubiega się o kolejne środki w wysokości 42 mln zł, a także uzyskanie jego rynkowej wyceny. W interesie głównych akcjonariuszy leży zachowanie jak największego

udziału w projekcie. W związku z wysoką oczekiwaną stopą zwrotu z projektu Baltic Ceramics rozważane jest finansowanie dłużne. Zarząd Emitenta planuje w kolejnych emisjach pozyskiwać środki finansowe od inwestorów finansowych (prywatnych i instytucjonalnych, w tym krajowych i zagranicznych), które w całości będą przeznaczone na realizację nowego projektu.

DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA W PIERWSZYCH TRZECH KWARTAŁACH 2013 ROKU

W okresie do końca września 2013 roku podstawowa działalność Emitenta związana była z rozwojem portalu Globlotto.com. Na koniec III kwartału 2013 roku portal Globlotto.com posiadał 115 150 zarejestrowanych użytkowników, w porównaniu 67 222 użytkowników na koniec 2012 roku.

DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA W CZWARTYM KWARTALE 2013 ROKU

Zarząd Baltic Ceramics Investments S.A. w dniu 01 października 2013 roku przyjął nową strategię rozwoju Spółki. Ze względu na niewielkie perspektywy pozyskania nowych i atrakcyjnych projektów z branży e-commerce Emitent podjął decyzję o zmianie profilu dotychczasowej działalności w segmencie e-commerce i rozpoczęciu działalności w segmencie Oil&Gas.

Strategia w pierwszej kolejności zakładała nabycie przez Spółkę 100% akcji Baltic Ceramics S.A., która realizuje projekt inwestycyjny polegający na budowie nowoczesnego i zaawansowanego technologicznie zakładu produkcji proppantów ceramicznych. Produkt ten jest wykorzystywany w procesie wydobywania ropy i gazu ze złóż niekonwencjonalnych, w tym ze skał łupkowych i w istotny sposób podnosi efektywność eksploatacji tych złóż, stąd zapotrzebowanie rynkowe na ten produkt stale rośnie.

W związku z powyższym, Zarząd Emitenta podjął decyzję o przejęciu 100% akcji Baltic Ceramics od IndigoTech Minerals S.A., LZMO S.A. oraz pozostałych akcjonariuszy. Struktura taka wymuszona jest posiadanymi przez Baltic Ceramics S.A. dotacjami oraz przygotowaniem do pozyskania kolejnych dotacji.

Proces skupu akcji przeprowadzony został w IV kwartale 2013 roku i ostatecznie zakończony w dniu 18 grudnia 2013 roku.

ZMIANY W ZAKRESIE STRUKTURY ORGANIZACYJNEJ

W dniu 11 lutego 2013 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Lubomira Witoszka do Zarządu Spółki na obecnie trwającą wspólną kadencję. W następstwie zmiany strategii rozwoju Emitenta opublikowanej w raporcie bieżącym 25/2013 dnia 02 października 2013 roku Pan Lubomir Witoszek złożył rezygnację z pełnionej funkcji w dniu 06 grudnia 2013 roku.

W dniu 12 września 2013 roku rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu oraz ze składu Zarządu złożył Pan Kamil Kuchta. Pan Kamil Kuchta, jako przyczynę swojej rezygnacji podał konieczność skoncentrowania się na innych planach zawodowych związanych z rynkiem e-commerce.

Następstwem zmiany strategii działalności Emitenta były również zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 16 września 2013 roku oświadczenia o rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki złożyli Pana Piotr Kulczycki oraz Pan Wojciech Pawiński. W wyniku złożonych rezygnacji, Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 17 września 2013 roku powołała w skład Rady Nadzorczej Pana Andrzeja Krakówkę oraz Pana Artura Sławińskiego. Wybór nowych członków Rady Nadzorczej nastąpił w trybie kooptacji przewidzianej w § 10 ust. 3 Statutu Spółki.

Podczas tego posiedzenia Rady Nadzorczej w dniu 17 września 2013 roku rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej złożył Pan Piotr Woźniak. W jego miejsce podjęta została uchwała w sprawie powołania Pana Macieja Marchwickiego w skład Rady Nadzorczej, również w drodze kooptacji.

Ponadto w dniu 17 września 2013 roku otrzymał od Pani Anety Kuchty rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej z dniem 18 września 2013 roku. W jej miejsce Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie § 10 ust. 3 Statutu Spółki dokonała w dniu 25 września 2013 roku kooptacji do jej składu Pana Piotra Brzeskiego jako członka Rady Nadzorczej bieżącej kadencji.

Na mocy wyżej wskazanych decyzji Rady Nadzorczej, skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawia się następująco:

- Pan Dariusz Janus - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Piotr Brzeski,
- Pan Andrzej Krakówka,
- Pan Artur Sławiński,
- Pan Maciej Marchwicki.

Na posiedzeniu w dniu 17 września 2013 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 17 września 2013 roku Pana Piotra Woźniaka na funkcję Prezesa Zarządu Emitenta.

Powołanie Pana Piotra Woźniaka na stanowisko Prezesa Zarządu Emitenta jest związane z intensyfikacją działań związanych z nową strategią dla Spółki, która zakłada budowę fabryki proppantów ceramicznych niezbędnych przy wydobywaniu ropy i gazu ze złóż niekonwencjonalnych. Nowa strategia została opracowana z aktywnym udziałem IndygoTech Minerals S.A., głównego akcjonariusza Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej Pan Piotr Woźniak posiada odpowiednie wykształcenie oraz doświadczenie zawodowe do wdrożenia i realizacji nowej strategii rozwoju Emitenta.

ZDARZENIA KORPORACYJNE

23 września 2013 roku zakończona została subskrypcja akcji zwykłych na okaziciela serii I, emitowanych na podstawie uchwały nr 12 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 28 czerwca 2013 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii I.

Subskrypcja akcji serii I miała charakter subskrypcji prywatnej, objętych zostało 500 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Akcje serii I zostały objęte po cenie emisyjnej wynoszącej 0,40 zł za każdą akcję. Cena emisyjna akcji serii I została ustalona przez Zarząd Emitenta uchwałą nr 1 z dnia 19 września 2013 roku. W ramach subskrypcji umowy objęcia akcji zostały zawarte z 2 osobami prawnymi, z których jedna, tj. IndigoTech Minerals S.A. wpisana do rejestru inwestorów kwalifikowanych, o którym mowa w art. 9 ust. 1 ustawy o ofercie, objęła 408 500 akcji zwykłych na okaziciela serii I. Wartość przeprowadzonej subskrypcji stanowi kwotę 200 000,00 zł.

W dniu 21 listopada 2013 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz zmian Statutu Spółki, uchwalonych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w 28 czerwca 2013 roku związanych z emisją akcji serii I.

06 grudnia 2013 roku zakończona została subskrypcja akcji zwykłych na okaziciela serii J, emitowanych na podstawie uchwały nr 09 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 28 października 2013 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii J.

Subskrypcja akcji serii J miała charakter subskrypcji prywatnej, objętych zostało 25 816 526 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Akcje serii J zostały objęte po cenie emisyjnej wynoszącej 0,80 zł za każdą akcję. Cena emisyjna akcji serii J została ustalona przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie na podstawie uchwały nr 09 z dnia 28 października 2013 roku. W ramach subskrypcji umowy objęcia akcji zostały zawarte z 5 osobami prawnymi i 10 osobami fizycznymi. Wartość przeprowadzonej subskrypcji stanowi kwotę 20 653 220,80 zł.

Emitent informuje, że subskrypcja akcji serii J związana była z przejęciem przez Emitenta własności akcji Baltic Ceramics S.A. Zbywający akcje Baltic Ceramics S.A. w ramach wynagrodzenia za zbyty pakiet akcji objęli akcje serii J. Rozliczenie transakcji nastąpiło w drodze umownego potrącenia wierzytelności.

W dniu 17 grudnia 2013 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki obejmującej emisji akcji zwykłych na okaziciela serii J oraz zmiany Statutu Spółki, uchwalonych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 28 października 2013 roku.

08 listopada 2013 roku zakończona została subskrypcja akcji zwykłych na okaziciela serii K, emitowanych na podstawie uchwały nr 10 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 28 października 2013 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii K.

Subskrypcja akcji serii K miała charakter subskrypcji prywatnej, objętych zostało 9 517 440 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Akcje serii K zostały objęte po cenie emisyjnej wynoszącej 1,032 zł za każdą akcję. Cena emisyjna akcji serii K została ustalona przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie na podstawie uchwały nr 10 z dnia 28 października 2013 roku. W ramach subskrypcji umowy objęcia akcji została zawarta z 1 osobą prawną. Wartość przeprowadzonej subskrypcji stanowi kwotę 9 821 998,08 zł.

W dniu 23 grudnia 2013 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki obejmującej emisji akcji zwykłych na okaziciela serii K oraz zmiany Statutu Spółki, uchwalonych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 28 października 2013 roku.

13 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W 2013 roku w działalności Spółki nie wystąpiły czynniki i nietypowe zdarzenia, które miałyby wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

14 UDZIELONE I OTRZYMANE PRZEZ SPÓŁKĘ LUB JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ PORĘCZENIA I GWARANCJE

W 2013 roku Spółka nie udzieliła ani nie otrzymała żadnych poręczeń lub gwarancji.

Do dnia 30 sierpnia 2013 roku obowiązywało udzielone spółce Power2Success Co Limited z siedzibą w Limassol na Cyprze poręczenia do kwoty 2 250 000,00 zł z tytułu umowy o współpracy, zawartej przez Power2Success z ENERGIZER GROUP POLSKA sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawartej w dniu 22 czerwca 2012 roku

Do końca okresu obowiązywania ww. poręczenia, nie nastąpiły żadne opóźnienia w spełnianiu zobowiązań względem ENERGIZER GROUP POLSKA sp. z o.o.



15 STRUKTURA RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Szczegółowe informacje o strukturze rachunku przepływów pieniężnych zawiera poniższe zestawienie.

A. Działalność operacyjna - zwiększenie środków pieniężnych wyniosło 3 703 143,44 zł:

			Rok 2013	Zmiana
1. Amortyzacja	planowa	+	7 955,34	7 955,34
3. Odsetki	zapłacone odsetki od pożyczek i zobowiązań	+	0,00	0,00
	otrzymane odsetki od pożyczek i zobowiązań	-	0,00	
4. Działalność inwestycyjna	strata ze sprzedaży aktywów finansowych	+	0,00	-337951,68
	zysk ze sprzedaży aktywów niefinansowych	-	337 951,68	
5. Zmiana stanu rezerw	na początek okresu	-	56 772,74	842 623,57
	na koniec okresu	+	899 396,31	
6. Zmiana stanu zapasów	na początek okresu	+	0,00	-218 729,67
	na koniec okresu	-	218 729,67	
7. Zmiana stanu należności	na początek okresu	+	2 336 190,04	1 534 358,50
	na koniec okresu	-	801 831,54	
8. Zmiana stanu zobowiązań	na początek okresu	-	144 420,58	2 384 502,17
	na koniec okresu	+	2 528 922,75	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	aktywa	+	516 686,11	-516 686,11
	pasywa	-	0,00	
10. Inne korekty	spisanie środków trwałych	+	7071,32	7071,32

B. Działalność inwestycyjna - zmniejszenie środków pieniężnych wyniosło 36 042 506,62 zł:

			Rok 2013	Zmiana
1. Zbycie majątku trwałego	sprzedaż WNIP	+	0,00	0,00
2. Zbycie aktywów finansowych	sprzedaż udziałów i akcji	-	842 952,68	842 952,68
3. Nabycie majątku trwałego	nabycie środków trwałych i WNIP	-	0,00	0,00
4. Nabycie aktywów finansowych	nabycie udziałów	-	36 885 459,30	-36 885 459,30

C. Działalność finansowa - zwiększenie środków pieniężnych wyniosło 31 360 553,63 zł:

			Rok 2013	Zmiana
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	Emisja akcji	+	31 743 650,88	31 743 650,88
2. Kredyty i pożyczki	Pożyczki otrzymane	+	9 610,23	9 610,23
3. Spłaty kredytów i pożyczek	Spłata pożyczek	-	6 890,80	-6 890,80
4. Inne wydatki finansowe	Udzielenie pożyczek	-	385 816,68	-385 816,68

16 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIE UWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY

Umowy nieuwzględnione w bilansie mające wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki nie wystąpiły.

17 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

W sprawozdaniu finansowym Spółki za bieżący okres nie zostały ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczących lat ubiegłych.

18 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

W dniu 02 stycznia 2014 roku spółka zależna od Emitenta, BALTIC CERAMICS S.A. poinformowała, iż jej projekt złożony w konkursie organizowanym przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju („NCBiR”) w ramach przedsięwzięcia pilotażowego pn. Wsparcie badań naukowych i prac rozwojowych w skali demonstracyjnej „Demonstrator+” uzyskał rekomendację do dofinansowania. Uzyskana kwota dofinansowania wynosi 7 075 820,00 zł. Głównym celem realizowanego projektu BALTIC CERAMICS pn. „Linia pilotażowa do produkcji lekkich proppantów ceramicznych i testowanie produktu w warunkach rzeczywistych” jest zaprojektowanie, przygotowanie i uruchomienie pilotażowej linii produkcyjnej proppantów ceramicznych, produktów niezbędnych w technologii szczelinowania podczas wydobycia gazu łupkowego, a następnie przetestowanie produktu w warunkach rzeczywistych.

W dniu 20 stycznia 2014 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego dokonał zmiany Statutu Spółki w zakresie zmiany firmy z poprzedniej IN POINT S.A. na obecną Baltic Ceramics Investments S.A.

Zmiana firmy jest jednym z elementów przyjętej przez Zarząd strategii opublikowanej w raporcie bieżącym nr 25/2013 z dnia 02 października 2013 roku. Nowa nazwa Baltic Ceramics Investments odzwierciedla działalność inwestycyjną Spółki w nowym segmencie Oil&Gas, w oparciu o pierwszy projekt inwestycyjny Baltic Ceramics S.A.

07 lutego 2014 roku spółka zależna od Emitenta, Baltic Ceramics S.A. poinformowała o planach znaczącego zwiększenia mocy produkcyjnych do 60 000 ton proppantów ceramicznych rocznie, aby móc dotrzymać tempa rosnącemu popytowi krajowemu i zagranicznemu.

Jak wykazały wyniki przeprowadzonych testów przepływu surowca przez najważniejsze urządzenia linii produkcyjnej BALTIC CERAMICS S.A. na zaplanowanych urządzeniach spółka uzyska produkcję około 60 000 ton, a nie jak dotąd planowano 30 000 ton rocznie.

19 ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO/, DOKONANYCH W STOSUNKU DO POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO (LAT OBROTOWYCH), ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

W roku obrotowym 2013 nie nastąpiły żadne zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości bądź sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 i porównawczo za rok obrotowy 2012 sporządzone zostało w oparciu zasady (politykę) rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (wraz z późniejszymi zmianami) oraz z Polityki Rachunkowości Spółki oraz Zakładowego Planu Kont Spółki przyjętej Zarządzeniem Zarządu nr 1 z dnia 10 sierpnia 2010 roku.

20 DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

W roku obrotowym 2013 Spółka nie musiała dokonywać żadnych korekt błędów podstawowych.

21 W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE ORAZ WSKAZANIE CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA KOREKTY Z TYM ZWIĄZANE

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów, okoliczności bądź niepewności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

22 W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE, WSKAZANIE, ŻE JEST TO SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE PO POŁĄCZENIU SPÓŁEK ORAZ WSKAZANIE DNIA POŁĄCZENIA I ZASTOSOWANEJ METODY ROZLICZENIA POŁĄCZENIA

W roku obrotowym 2013 nie nastąpiło połączenie spółek.

23 PODSTAWA PRAWNA NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Emitent nie dokonał konsolidacji sprawozdań finansowych na dzień 31 grudnia 2013 roku na podstawie następujących przepisów:

- Konsolidacja sprawozdania finansowego spółki LOCITECH sp. z o.o. nie została dokonana na podstawie zapisów art. 57 pkt 2 Ustawy o Rachunkowości.
- Konsolidacja sprawozdania finansowego spółki Baltic Ceramics. S.A. nie została dokonana na podstawie zapisów art. 57 pkt 1 Ustawy o Rachunkowości.

24 INNE DODATKOWE INFORMACJE NIŻ WSKAZANE POWYŻEJ, WYMAGANE NA PODSTAWIE OBOWIĄZUJĄCYCH PRZEPISÓW O RACHUNKOWOŚCI, LUB INNYCH INFORMACJI, MOGĄCYCH W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN

W ocenie Zarządu Baltic Ceramics Investments S.A. wszystkie istotne informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, zostały przedstawione w Sprawozdaniu Finansowym Emitenta oraz Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2013.

25 INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA

Całkowite wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013 wyniesie 12 000,00 zł netto.

Sporządził:

Bogdańska
MC BIURO RACHUNKOWE
Sp. z o.o.
00-276 Warszawa, ul. Cypryjski 69, lok. 34
NIP: 527-259-61-01

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
Joanna Bogdańska, MC Biuro Rachunkowe sp. z o.o.
dnia 01 kwietnia 2014 r.

Piotr Woźniak
Prezes Zarządu

BALTIC CERAMICS INVESTMENTS S.A.
ul. Piękna 11 lok. 17
00-547 Warszawa
NIP: 525-248-21-36