



RAPORT KWARTALNY
Blue Tax Group S.A.

ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU
(za okres od 01.01.2017r. do 31.03.2017r.)

Wrocław, 12 maja 2017 r.

I. Podstawowe informacje o Spółce

Nazwa:	Blue Tax Group S.A.
Forma prawna:	spółka akcyjna
Siedziba:	ul. Czajkowskiego 75, 51-147 Wrocław
Adres korespondencyjny:	ul. Rynek 12/21, 56-120 Brzeg Dolny
Telefon:	+48 71 716 41 85
Fax:	+48 71 341 86 20
Adres strony internetowej:	www.bluetax.pl
Adres poczty elektronicznej:	info@bluetax.pl
Numer NIP:	895 17 40 551
Numer REGON:	932633100

Spółka Blue Tax Group S.A. została utworzona na podstawie aktu notarialnego z dnia 20 listopada 2007 r. poprzez przekształcenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Blue Tax Group spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną pod firmą Blue Tax Group Spółka Akcyjna (Repertorium A 8688/2007). Główna siedziba Spółki znajduje się przy ul. Czajkowskiego 75 we Wrocławiu. Spółka zarejestrowana jest pod numerem KRS 0000293887 w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

II. Stosowane metody i zasady rachunkowości

- **Zasada kontynuacji** - Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność;
- Spółka sporządza **rachunek zysków i strat w układzie porównawczym**, a **rachunek przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią**;
- **Zasada memoriału** - zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty;
- **Zasada współmierności przychodów i kosztów** - zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny, wynik finansowy Spółki za dany kwartał

Wrocław, 12 maja 2017 r.

obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty;

- **Zasada ostrożnej wyceny** - zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, uwzględnia się w wyniku finansowym bez względu na wysokość zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej aktywów, wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne;
- **Zasada indywidualnej oceny** - Zgodnie z zasadą indywidualnej oceny jednostka stosuje rozwiązania dopuszczane przez ustawę o rachunkowości:

Wycena aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową;

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

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

Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku przy jednoczesnej wartości poniżej 3.500 zł;

Udziały w innych jednostkach lub inne inwestycje wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają porównaniu i skorygowaniu do wartości w cenie możliwej do uzyskania przy sprzedaży. Różnicę zalicza się do kosztów operacji finansowych; **Udziały w jednostkach powiązanych** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek według wartości godziwej ustalonej na podstawie oceny ich wartości na dzień wyceny; **Inwestycje majątkowe, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu**

wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków - wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości;

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności; **Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

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

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się w wysokości wiarygodnie oszacowanej. Zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych /odsetki/ okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu aktualizującego.

Aktywa finansowe - Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu;
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności;
- kredyty i pożyczki udzielone przez jednostkę i wierzytelności własne jednostki;
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym zaliczone do aktywów instrumenty pochodne, nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych, lub aktywa o krótkim czasie trwania nabytego instrumentu, a także inne składniki portfela, co do których jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Inwestycje utrzymywane do upływu terminu zapadalności. Są to aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które jednostka gospodarcza zamierza i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do terminu zapadalności.

Kredyty i pożyczki udzielone przez jednostkę i wierzytelności własne jednostki. Są to aktywa finansowe wytworzone przez jednostkę gospodarczą poprzez dostarczenie pieniędzy, towarów lub realizację usług na rzecz dłużnika.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży to instrumenty nie spełniające warunków zaliczenia do innych kategorii aktywów finansowych.

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania finansowe

Wrocław, 12 maja 2017 r.

przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

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

Koszty wytworzenia niezakończonej usługi wykonywanej na podstawie długotrwałych umów obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku;
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego.

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

III. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowego**Bilans na dzień 31 marca 2017 r.**

Wyszczególnienie	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2017
	PLN	
AKTYWA	2 651 259,35	2 155 807,10
A. AKTYWA TRWAŁE	1 652 675,55	1 428 323,30
I. Wartości niematerialne i prawne	528,49	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	528,49	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 192 282,30	1 023 184,06
1. Środki trwałe	1 102 282,30	1 023 184,06
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	497 553,81	612 665,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	45 384,42	3 826,50
d) środki transportu	436 195,22	339 572,56
e) inne środki trwałe	123 148,85	67 120,00
2. Środki trwałe w budowie	90 000,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	58 957,00	53 600,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	58 957,00	53 600,00
IV. Inwestycje długoterminowe	73 654,52	19 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	73 654,52	19 800,00
a) w jednostkach powiązanych	73 054,52	0,00
- udziały lub akcje	73 054,52	0,00
- 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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

Wrocław, 12 maja 2017 r.

Wyszczególnienie	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2017
c) w pozostałych jednostkach	600,00	19 800,00
- udziały lub akcje	0,00	19 800,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	600,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	327 253,24	331 739,24
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	181 389,00	245 875,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145 864,24	85 864,24
B. AKTYWA OBROTOWE	998 583,80	727 483,80
I. Zapasy	206 330,70	150 000,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	206 330,70	150 000,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	535 851,70	541 827,30
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	535 851,70	541 827,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	528 950,53	530 418,69
- do 12 miesięcy	528 950,53	530 418,69
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	8 787,50
c) inne	6 901,17	2 621,11
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	214 126,40	5 316,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	214 126,40	5 316,96
a) w jednostkach powiązanych	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Wrocław, 12 maja 2017 r.

Wyszczególnienie	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2017
b) w pozostałych jednostkach	93 600,00	8,44
- udziały lub akcje	93 600,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	8,44
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	120 526,40	5 308,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	53 581,40	5 094,52
- inne środki pieniężne	66 945,00	214,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 275,00	30 339,54
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
PASYWA	2 651 259,35	2 155 807,10
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	725 196,18	690 411,24
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 400 000,00	1 400 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 728 680,37	3 859 238,98
- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 430 317,06	-4 604 059,34
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	26 832,87	35 231,60
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 926 063,17	1 465 395,86
I. Rezerwy na zobowiązania	68 709,00	38 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	68 709,00	38 000,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	900 692,54	667 659,71
1. Wobec jednostek powiązanych	163 183,07	56 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	737 509,47	611 659,71
a) kredyty i pożyczki	224 076,47	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	245 000,00	422 960,00

Wrocław, 12 maja 2017 r.

Wyszczególnienie	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2017
c) inne zobowiązania finansowe	268 433,00	188 699,71
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	956 661,63	759 736,15
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	956 661,63	759 736,15
a) kredyty i pożyczki	104 628,93	161 969,02
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	233 750,00	271 691,50
c) inne zobowiązania finansowe	165 389,15	150 872,85
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	170 672,15	32 708,60
- do 12 miesięcy	170 672,15	32 708,60
- 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	221 064,93	125 390,10
h) z tytułu wynagrodzeń	57 115,92	15 566,61
i) inne	4 040,55	1 537,47
4. 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

Wrocław, 12 maja 2017 r.

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 r. - 31.03.2017 r.

Lp.		Nazwa	okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	okres od 01.01.2017 do 31.03.2017
			PLN	
1	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	367 713,14	271 804,26
2	a	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	350 344,97	271 804,26
4	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie/zmniejszenie)	0,00	0,00
5	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
6	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 368,17	0,00
7	B	Koszty działalności operacyjnej	338 193,02	235 085,91
8	I	Amortyzacja	54 030,70	55 074,07
9	II	Zużycie materiałów i energii	27 661,85	9 111,56
10	III	Usługi obce	69 467,56	48 559,88
11	IV	Podatki i opłaty w tym:	624,00	1 125,64
12	a	Podatek akcyzowy	0,00	0,00
13	V	Wynagrodzenia	139 361,76	84 414,68
14	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 401,08	16 778,28
15	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 182,66	20 021,80
16	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 463,41	0,00
17	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	29 520,12	36 718,35
18	D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
19	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
20	II	Dotacje	0,00	0,00
21	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
22	IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
23	E	Pozostałe koszty operacyjne	4 485,00	0,00
24	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
25	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
26	III	Inne koszty operacyjne	4 485,00	0,00
27	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	25 035,12	36 718,35
28	G	Przychody finansowe	6 929,98	6 180,21
29	I	Dywidendy i udziały w zyskach , w tym:	0,00	0,00
30	a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
31	b	od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
32	II	Odsetki, w tym:	13,81	151,24
33	a	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Wrocław, 12 maja 2017 r.

Lp.	Nazwa		okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	okres od 01.01.2017 do 31.03.2017
			PLN	
34	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
35	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
36	V	Inne	6 916,17	6 028,97
37	H	Koszty finansowe	5 132,23	7 666,96
38	I	Odsetki, w tym:	3 809,01	7 429,72
39	a	Dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
40	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
41	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
42	IV	Inne	1 323,22	237,24
43	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	26 832,87	35 231,60
44	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
45	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
46	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
47	K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	26 832,87	35 231,60
48	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
49	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
50	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	26 832,87	35 231,60

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.03.2017 r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	na dzień 31.03.2016 r.	na dzień 31.03.2017 r.
	PLN	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	733 075,94	655 179,64
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	733 075,94	655 179,64
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	725 196,18	690 411,24
Przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	725 196,18	690 411,24

Rachunek przepływów pieniężnych w okresie od 01.01.2017r. do 31.03.2017 r.

Rachunek przepływów pieniężnych		DANE ZA I KWARTAŁ 2017	
		od 01.01.2016 do 31.03.2016	od 01.01.2017 do 31.03.2017
		PLN	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	26 832,87	35 231,60
II.	Korekty razem	133 017,05	-54 464,42
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	159 849,92	-19 232,82
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	34 051,02	62 627,80
II.	Wydatki	104 036,26	44 169,52
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-69 985,24	18 458,28
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	89 864,68	-774,54
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	89 864,68	-774,54
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	30 661,72	6 083,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	120 526,40	5 308,52
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

IV. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Blue Tax Group S.A w okresie I kwartału 2017 roku osiągnęła zysk netto na poziomie 35 tys. PLN, w tym z działalności operacyjnej zysk na poziomie 37 tys. PLN. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego przychody ze sprzedaży produktów spadły o 78 tys. PLN, natomiast zysk ze sprzedaży wzrósł o 7 tys. PLN. Spółka w I kwartale 2017 r. osiągnęła wyższy zysk na poziomie operacyjnym, pomimo spadku przychodów. Pokazuje to, że działalność podstawowa zwiększyła swoją rentowność. Powyższe jest spowodowane działaniami Spółki, które skupia się na realizowaniu jedynie

Wrocław, 12 maja 2017 r.

rentownych projektów. Wszelkie działania sprowadzają się do wyjścia Spółki z trudnej sytuacji, która spowodowana była wpisaniem Spółki na listę ostrzeżeń prowadzoną przez KNF. W kolejnych kwartałach działania skierowane będą na modernizację informatyczną Spółki oraz jak największej spłacie zobowiązań.

V. Stanowisko dotyczące realizacji prognoz finansowych

Zgodnie z opublikowanym raportem bieżącym EBI 17/2012 z dnia 10 marca 2012 r. Zarząd Blue Tax Group S.A. podjął decyzję o niepublikowaniu prognoz finansowych.

VI. Opis stanu i realizacji działań i inwestycji wykazanych w dokumencie informacyjnym

Dokument informacyjny Blue Tax Group S.A. nie zawierał informacji o których mowa w §10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

VII. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych

W okresie objętym raportem Blue Tax Group S.A. nie podejmowała działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VIII. Grupa kapitałowa oraz konsolidacja sprawozdań finansowych

Spółka Blue Tax Group S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

IX. Struktura zatrudnienia

Struktura zatrudnienia w I kwartale 2017 r. została przedstawiona w Tab. 1.

Przeciętnie zatrudnienie w przeliczeniu na etaty	2016	2017
styczeń	11	7
luty	11	7
marzec	11	7
ŚREDNIA	11	7

Tabela 1 Struktura zatrudnienia
źródło: opracowanie Blue Tax Group S.A.

X. Struktura akcjonariatu

Strukturę akcjonariatu Blue Tax Group S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia Tab. 2.

Akcjonariusz	Liczba akcji [szt.]	Udział w kapitale [%]	Udział w liczbie głosów na WZ [%]
Mirosław Stanisławski	64 235 023	45,88%	54,19%
Tadeusz Borak	24 750 000	17,68%	14,96%
Pozostali akcjonariusze	51 014 977	36,44%	30,85%
SUMA	140 000 000	100%	100%

Tabela 2 Struktura zatrudnienia
źródło: opracowanie Blue Tax Group S.A.