



Skonsolidowany Raport Kwartalny Auto –Spa S.A.

Sporządzony za IV kwartał 2013 r.

autospa

spółka notowana na

NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

SPIS TREŚCI

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 R.....	3
II. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 R.....	4
III. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE:.....	5
IV. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM.....	6
V. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA	11
VI. PRODUKTY I USŁUGI AUTO-SPA.....	12
VII. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTRZE MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	13
VIII. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	14
IX. KOMENTARZ ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK OBROTOWY.....	16
X. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W DANYM OKRESIE AUTO-SPA S.A. PODEJMOWAŁA NA RZECZ ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁANOŚCI.....	15
XI. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO.....	16
XII. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI EMITENTA ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI... ..	17
XIII. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 R.....	21
XIV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	24
XV. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	26
XVI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.....	27

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 R

DANE BILANSOWE (w tys. zł)*	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
Kapitał własny	15 416,2	1 172,5
Należności długoterminowe	114,8	102,8
Należności krótkoterminowe	13 180,5	2 901,7
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	816,5	186,9
Zobowiązania długoterminowe	8 017,6	6 166,1
Zobowiązania krótkoterminowe	10 574,6	10 091,7

*Dane wstępne

Źródło: Auto-Spa S.A.

DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł)*	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012***	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012***
Przychody netto za sprzedaży	5 020,3	2 837,9	13 584,2	8 506,79
Zysk na sprzedaży	512,8	- 2 112,7	- 698,0	- 4 074,2
Zysk z działalności operacyjnej	1 670,9	- 2 129,3	1 285,3	- 4 116,7
Zysk brutto	1 200,4	- 2 521,3	1 492,9	- 5 042,5
Zysk netto	1 200,4	- 1 457,5	1 362,9	- 2 939,8
Amortyzacja	325,9	524,5	1 680,2	1 554,8
EBITDA**	1 996,8	- 1 604,8	2 965,5	- 2 561,9

* Dane wstępne

** EBITDA została obliczona, jako zysk operacyjny powiększony o amortyzację

*** Przedstawione dane porównywalne za 2012 r. różnią się od danych ujętych w raportach za rok 2012, ponieważ zostały zaprezentowane przy uwzględnieniu konsolidacji podmiotów Auto-Spa sp. z o.o. T1 ska oraz Auto-Spa sp. z o.o. 1 ska, które zgodnie z obowiązującymi przepisami zaczęły podlegać konsolidacji od IV kwartału 2012 r. Dokonanie powyższej korekty w analogicznym okresie roku poprzedniego było niezbędne w celu zapewnienia porównywalności prezentowanych danych.

Źródło: Auto-Spa S.A.

Przedstawione dane finansowe w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

II. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 R.

DANE BILANSOWE (w tys. zł)*	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
Kapitał własny	23 085,0	7 615,3
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	2 530,5	54,5
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 362,9	9 142,8
Zobowiązania długoterminowe	3 464,0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	2 982,0	2 696,5

*Dane wstępne

Źródło: Auto-Spa S.A.

DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł)*	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży	21,0	30,9	51,9	173,6
Zysk na sprzedaży	-39,7	-73,2	-359,2	-280,3
Zysk z działalności operacyjnej	-39,7	-73,2	-350,8	-279,2
Zysk brutto	62,3	-174,7	-61,5	-323,1
Zysk netto	62,3	-156,1	-67,9	-304,6
Amortyzacja	0,0	0,0	0,0	0,0
EBITDA**	-39,7	-73,2	-350,8	-279,2

*Dane wstępne

** EBITDA została obliczona jako zysk operacyjny powiększony o amortyzację

Źródło: Auto-Spa S.A.

Przedstawione dane finansowe w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

III. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE:

Firma:	Auto-Spa
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba, adres:	Wrocław, ul. Sycowska 44, 51-319 Wrocław
Telefon:	(+48) 71 320 71 38
Faks:	(+48) 71 320 71 38
Adres poczty elektronicznej:	office@auto-spa.pl
Adres strony internetowej:	www.auto-spa.pl
NIP:	1010004483
REGON:	021466989
KRS:	0000379074

Wskazanie czasu trwania Spółki

Czas trwania Auto-Spa S.A. jest nieograniczony.

Utworzenie i rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Auto – Spa Spółka Akcyjna powstała na mocy aktu zawiązania spółki akcyjnej, zawartego w dniu 14 grudnia 2010 roku. Zawiązanie Spółki zostało przeprowadzone stosownie do postanowień art. 300 i następujących Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) i działa zgodnie z jej zapisami.

W dniu 22 lutego 2011 roku na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu zarejestrowana została spółka w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000379074.

Na dzień sporządzenia raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.017.572 zł i dzieli się na 8.035.144 akcji o wartości nominalnej 0,50 zł każda, w tym:

- a) 4.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- c) 281.891 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 127.559 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- e) 99.976 akcji zwykłych na okaziciela serii E1,
- f) 99.253 akcji zwykłych na okaziciela serii E2,
- g) 99.253 akcji zwykłych na okaziciela serii E3,
- h) 36.522 akcji zwykłych na okaziciela serii F,
- i) 86.670 akcji zwykłych na okaziciela serii G,
- j) 545.336 akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- k) 266.666 akcji zwykłych na okaziciela serii I,
- l) 1.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii J,
- m) 62.540 akcji zwykłych na okaziciela serii K,
- n) 29.478 akcji zwykłych na okaziciela serii L.

W dniu 6 lutego 2014 r. Emitent powziął informację o dokonaniu rejestracji warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w związku z emisją akcji zwykłych na okaziciela serii M, N1, N2 i N3 o łącznej liczbie nie więcej niż 298.801 o wartości nominalnej 0,50 zł każda, które zostaną objęte poprzez

wykonanie praw z warrantów subskrypcyjnych serii C, D1, D2 oraz D3 w ramach realizacji programu motywacyjnego.

W związku z powyższym wysokość warunkowego podwyższenia kapitału wynosi 149.400,50 zł.

Organy Spółki

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład osobowy poszczególnych organów kształtował się w sposób określony poniżej.

Zarząd

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego skład Zarządu Spółki przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Dariusz Ilski	Prezes Zarządu	28 sierpnia 2012	28 sierpnia 2015
Adam Jaremkiwicz	Członek Zarządu	2 września 2013	28 sierpnia 2015

Źródło: Auto-Spa S.A.

Rada Nadzorcza

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Juerg Winter	Przewodniczący Rady Nadzorczej	28 sierpnia 2012	13 grudnia 2015
Bartłomiej Paszkiewicz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	14 grudnia 2010	13 grudnia 2015
Anna Panasiuk	Członek Rady Nadzorczej	14 grudnia 2010	13 grudnia 2015
Adam Załucki	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2013	13 grudnia 2015
Sławomir Decewicz	Członek Rady Nadzorczej	28 sierpnia 2012	13 grudnia 2015

Źródło: Auto-Spa S.A.

IV. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM

Na ostatni dzień okresu objętego raportem w skład grupy kapitałowej Emitenta wchodziło siedem podmiotów:

- Auto-Spa sp. z o.o.,
- Auto-Spa CZ s.r.o. z siedzibą w Pradze (Czechy),
- Auto-Spa Ukraina TzOW z siedzibą w Mikołajew (obwód lwowski, Ukraina),
- Auto-Spa Sp. z o.o. T1 spółka komandytowo-akcyjna,
- Auto-Spa Sp. z o.o. 1 spółka komandytowo-akcyjna,
- Alpha Myjnie Sp. z o.o.,
- Hydropress Serwis Sp.z o.o.

Dane podmiotu powiązanego – Auto – Spa sp. z o.o.

Firma:	Auto – Spa
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba, adres:	Wrocław, ul. Sycowska 44, 51-319 Wrocław
Telefon:	(+48) 71 320 71 38
Faks:	(+48) 71 320 71 38
Adres poczty elektronicznej:	office@auto-spa.pl
Adres strony internetowej:	www.auto-spa.pl
NIP:	8791007467
REGON:	008040157
KRS:	0000185731
Kapitał zakładowy:	2.168.000,00 zł – 4.336 udziałów o wartości 500,00 zł każdy
Udział Emitenta:	4.336 udziałów – 100,00%

Źródło: Auto-Spa S.A.

Działalność operacyjna **Auto-Spa Sp. z o.o.** dotyczy organizacji procesu inwestycyjnego budowy myjni, od uzyskania stosownych dokumentów formalno-prawnych, poprzez zapewnienie wykonawstwa, dostarczenie technologii oraz pełny nadzór inwestorski. Dodatkowo Auto-Spa sp. z o.o. zarządza myjniami w ramach sieci własnej oraz jest operatorem dla wszystkich myjni zrzeszonych pod marką Auto – Spa. Spółka prowadzi również intensywne prace nad rozszerzeniem sieci placówek w ramach realizowanych kontraktów i koncentruje się na rozbudowie sieci.

Dodatkowo należy wskazać, że **Auto – Spa sp. z o.o.** pełni funkcję komplementariusza w Auto – Spa sp. z o.o. T1 spółka komandytowo akcyjna oraz w Auto – Spa sp. z o.o. 1 spółka komandytowo akcyjna. Z tytułu pełnienia przez Auto – Spa sp. z o.o. funkcji komplementariusza w powyższych podmiotach udział w zyskach spółki zależnej Emitenta wynosi 30,00%.

Dane podmiotu powiązanego – Auto – Spa sp. z o.o. T1 ska

Firma:	Auto – Spa Spółka komandytowo-akcyjna
Forma prawna:	Spółka komandytowo-akcyjna
Siedziba, adres:	Wrocław, ul. Sycowska 44, 51-319 Wrocław
Telefon:	(+48) 71 320 71 38
Faks:	(+48) 71 320 71 38
Adres poczty elektronicznej:	office@auto-spa.pl
Adres strony internetowej:	www.auto-spa.pl
NIP:	8951965600
REGON:	021189449
KRS:	0000349256
Kapitał zakładowy:	8 700 300,00 zł – 174.006 udziałów o wartości 50,00 zł każdy
Udział Emitenta:	173 006 akcji – 99% (w tym 56 262 akcji Auto-Spa sp. z o.o.)

Źródło: Auto-Spa S.A.

Auto-Spa Sp. z o.o. T1 SKA zajmuje się eksploatacją 15 myjni bezdotykowych. Działalność tego podmiotu prowadzona jest w oparciu o wiedzę i doświadczenie Auto-Spa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, która udostępniła opracowany systemowo model biznesowy, jakim jest inwestycja w sieć myjni bezdotykowych.

Dane podmiotu powiązanego – Auto – Spa sp. z o.o. 1 ska

Firma:	Auto – Spa Spółka komandytowo-akcyjna
Forma prawna:	Spółka komandytowo-akcyjna
Siedziba, adres:	Wrocław, ul. Sycowska 44, 51-319 Wrocław
Telefon:	(+48) 71 320 71 38
Faks:	(+48) 71 320 71 38
Adres poczty elektronicznej:	office@auto-spa.pl
Adres strony internetowej:	www.auto-spa.pl
NIP:	895-19-65-155
REGON:	021183790
KRS:	0000348129
Kapitał zakładowy:	500.000 zł – 500 akcji o wartości 1.000,00 zł każda
Udział Emitenta:	500 akcji – 100%

Źródło: Auto-Spa S.A.

Auto-Spa Sp. z o.o. 1 SKA zajmuje się eksploatacją 5 myjni bezdotykowych. Działalność tego podmiotu prowadzona jest w oparciu o wiedzę i doświadczenie Auto-Spa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, która udostępniła opracowany systemowo model biznesowy, jakim jest inwestycja w sieć myjni bezdotykowych

Dane podmiotu powiązanego – Auto-Spa CZ s.r.o.

Firma:	Auto-Spa CZ s.r.o.
Forma prawna:	s.r.o. (odpowiednik polskiej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością)
Siedziba, adres:	Prosecká 851/64, 190 00 Praha 9 (Republika Czeska)
Telefon:	+ 420 283 881 672
NIP:	288 95 142
Kapitał zakładowy:	200.000 CZK– 200 udziałów o wartości 1000 CZK każdy
Udział Emitenta:	51% udziału w kapitale zakładowym

Źródło: Auto-Spa S.A.

Emitent objął pakiet kontrolny akcji w grudniu 2012 r. w związku z planem przeprowadzenia ekspansji terytorialnej i stworzenia sieci o zasięgu międzynarodowym. **Auto-Spa CZ s.r.o.** przeprowadziła i kontynuuje proces identyfikowania, szczegółowego audytu i wyselekcjonowania najlepszych lokalizacji pod zabudowę samoobsługowych myjni i stacji benzynowych na terytorium Czech.

W pierwszym kwartale 2013 spółka czeska podpisała umowę na budowę myjni w 10 lokalizacjach. Prowadzone są również zaawansowane negocjacje związane z finalizacją kolejnych umów na 20 lokalizacji.

Spółka zrealizowała trzy inwestycje na terytorium Czech. Obecnie funkcjonują myjnie zlokalizowane przy obiektach handlowych Tesco w miejscowościach Decin, Beroun oraz Benesov. Kolejna myjnia jest na końcowym etapie realizacji.

Docelowo w roku 2014 spółka planuje realizację łącznie minimum 10 nowych obiektów.

Dane podmiotu powiązanego – Auto – Spa Ukraina TzOW

Firma:	Auto – Spa Ukraina
Forma prawna:	TzOW (odpowiednik polskiej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością)
Siedziba, adres:	obwód lwowski, miejscowość Mikolajev, ul. Rynek 2
Kapitał zakładowy:	równowartość 500.000,00 USD – 20% udziałów o wartości 100.000,00 USD
Udział Emitenta:	20,00%

Źródło: Auto-Spa S.A.

W dniu 26 grudnia 2012 r. (raport nr 3/2013) nastąpiło zawiązanie spółki **Auto-Spa Ukraina TzOW**.

Emitent objął 20% udziału w kapitale zakładowym spółki z opcją nabycia kolejnych 31% udziałów. Rynek ukraiński stał się trzecim, po rynku polskim i czeskim, obszarem na którym Auto-Spa S.A. rozwija swoją działalność.

Głównym celem Auto-Spa Ukraina TzOW jest budowa oraz użytkowanie bezdotykowych myjni samochodowych pod marką Auto-Spa na terytorium Ukrainy. Rynek ten w ocenie Zarządu Emitenta jest bardzo perspektywiczny. W dniu 09.11.2013 r. otwarta została pierwsza myjnia we Lwowie, trwają prace związane z budową kolejnych dwóch obiektów; myjni w Drohobyczu oraz kolejnej we Lwowie.

Dane podmiotu powiązanego – Hydropress Serwis Sp. z o.o.

Firma:	Hydropress Serwis Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba, adres:	Miszewko, Ul. Słoneczna 43, 80-297 Banino
Telefon:	(+48) 58 732 26 81
Adres poczty elektronicznej:	myjnia@hs-system.pl
Adres strony internetowej:	www.myjnia24.pl
NIP:	578-29-05-550
REGON:	280053841
KRS:	0000243789
Kapitał zakładowy:	50.000 zł – 100 udziałów o wartości 500,00 zł każda
Udział Emitenta:	51 udziałów – 51 %

Źródło: Auto-Spa S.A.

Emitent nabył 51% w spółce Hydropress Serwis Sp. z o.o., która specjalizuje się w produkcji bezdotykowych samoobsługowych myjni oraz systemów myjących. „Hydropress Serwis Sp. z o.o.” jest polskim producentem oraz wiodącym liderem na rynku bezdotykowych, ekologicznych myjni samochodowych, cieszącym się uznaniem od 10 lat. Realizuje kompleksowe usługi z zakresu produkcji, montażu oraz obsługi myjni i wszelkich urządzeń stanowiących ich wyposażenie dodatkowe. Hydropress Serwis Sp. z o.o. zrealizował już ponad 100 projektów w pełni wyposażonych obiektów na terenie 60 miast w kraju. Posiada również własną sieć patronackich samochodowych myjni bezdotykowych.

Dane podmiotu powiązanego – Alpha Myjnie Sp. z o.o.

Firma:	Alpha Myjnie Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba, adres:	Wrocław, ul. Nowa 4/4, 50-082 Wrocław
Telefon:	(+48) 71 320 71 38
Faks:	(+48) 71 320 71 38
Adres poczty elektronicznej:	info@alphamyjnie.pl
Adres strony internetowej:	www.alphamyjnie.pl
NIP:	897-17-63-331
REGON:	021286997
KRS:	0000358915
Kapitał zakładowy:	5.000 zł – 100 akcji o wartości 50,00 zł każda
Udział Emitenta:	100 udziałów – 100%

Źródło: Auto-Spa S.A.

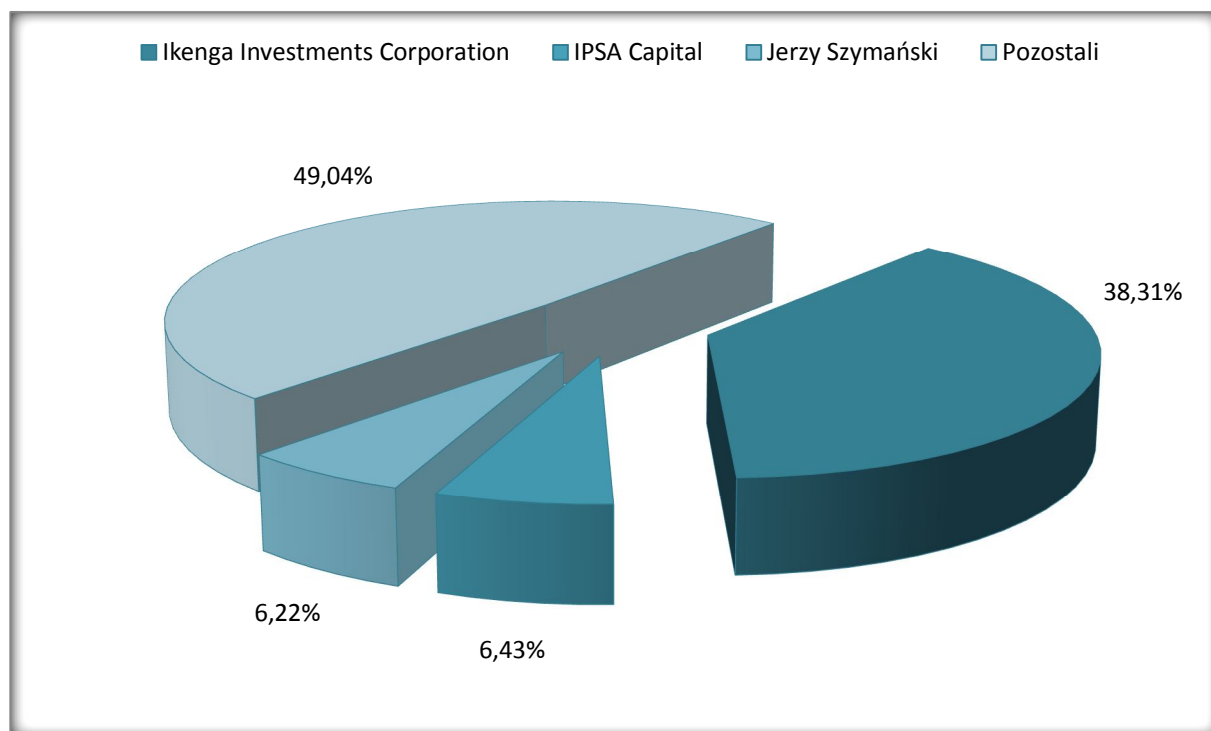
W dniu 11 czerwca 2013 r. Emitent poinformował (raport 28/2013) o zakupie 100% udziałów w podmiocie Alpha-Myjnie Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, która zajmuje się eksploatacją oraz operacyjnym zarządzaniem samoobsługowej myjni samochodowej zlokalizowanej w miejscowości Oleśnica. Myjnia została częściowo sfinansowana ze środków unijnych w ramach działania 1.1. „Inwestycje dla przedsiębiorstw” projekt „Wzrost innowacyjności firmy Alpha Myjnie Sp. z o.o. dzięki uruchomieniu nowoczesnej myjni bezdotykowej”.

V. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień sporządzenia raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
IKENGA INVESTMENT CORPORATION LIMITED	2 863 490	38,31%	2 863 490	38,31%
IPSA Capital	517 000	6,43%	517 000	6,43%
Jerzy Szymański	500 000	6,22%	500 000	6,22%
Pozostali	4 154 654	49,04%	4 154 654	49,04%
SUMA	8 035 144	100,00%	8 035 144	100,00%

Źródło: Auto-Spa S.A.



VI. PRODUKTY I USŁUGI AUTO-SPA

Grupa Kapitałowa Auto-Spa buduje, sprzedaje i eksploatuje **samoobsługowe myjnie** bezdotykowe na terenie całego kraju. Wysoka rentowność działalności pojedynczej myjni wpłynęła na decyzję Spółki o budowie ogólnopolskiej sieci placówek. Technologię budowy myjni w ramach realizowanych kontraktów i sprzedaży dostarcza spółka powiązana Hydropress Serwis Sp. z o.o., co przekłada się na uzyskiwane wyniki skonsolidowane.

W związku z podpisaną umową z PKN Orlen w dn. 20.06.2012 r., która ustala warunki i zasady, na jakich dokonywana będzie dzierżawa części nieruchomości, na których zlokalizowane są stacje paliw - model biznesowy Spółki ulega zmianie. Większość myjni znajdować się będzie przy obiektach sieci PKN Orlen.

W obecnie funkcjonującym modelu myjnie zlokalizowane są przede wszystkim przy obiektach sieci TESCO, z którą Grupa realizuje strategiczną współpracę. Podpisana została również umowa z siecią supermarketów – POLOmarket, dzięki której pozyskano atrakcyjne lokalizacje, głównie w mniejszych miejscowościach.

Obecnie w sieci Auto-Spa zrzeszonych jest 38 obiektów myjni, w tym trzy na terenie Republiki Czeskiej oraz jedna we Lwowie na terenie Ukrainy. Kolejne 3 obiekty w Polsce są na końcowym etapie budowy. W sieci zagranicznej realizowane są również 3 nowe obiekty.

W ramach umów ramowych z PKN Orlen na modernizację i budowę nowych myjni, na stacjach należących do koncernu, Grupa podpisała łącznie 19 umów dzierżawy z PKN Orlen na budowę nowych samoobsługowych myjni 2-stanowiskowych. łącznie planowanych jest 50 umów budowy obiektów 2 – stanowiskowych. Dodatkowo Grupa podpisała również 70 umów dzierżawy z PKN Orlen na modernizację i zarządzanie jednostanowiskowymi myjniami na stacjach benzynowych.

Kolejnym kluczowym elementem strategii jest ekspansja na rynki zagraniczne poprzez spółki powiązane.

- Na rynku czeskim spółka zależna prowadzi proces sprzedażowy – inwestycyjny obejmujący indywidualne zamówienia oraz realizację większych zamówień dla obiorców instytucjonalnych. Portfel kontraktów pozwala potwierdzić, że zrealizowanych zostanie do końca bieżącego roku (oprócz już trzech istniejących myjni) minimum 10 nowych obiektów. Prowadzone są obecnie zaawansowane negocjacje wskazujące na potencjał następnych kilkudziesięciu realizacji w perspektywie 2 lat.
- Auto Spa Ukraina zrealizowała w listopadzie budowę pierwszej myjni we Lwowie. Kolejne dwie myjnie zostaną uruchomione w ciągu kilku tygodni. Głównym celem pozostaje realizacja w bieżącym roku kolejnych 5 lokalizacji z potencjałem do 20 na obiektach Metro.
- Spółka rozpoczęła rozmowy związane z ustaleniem zasad współpracy z Tesco Słowacja. Potencjalny kontrakt dotyczyłby 18 lokalizacji na obiektach Tesco i sprzedaż myjni do zewnętrznych odbiorców
- Bardzo perspektywicznym wydaje się być także kolejny rynek - Serbia, na którym prowadzone są rozmowy z potencjalnymi inwestorami. W bieżącym roku spółka planuje sfinalizowanie negocjacji dotyczących rozwoju sieci Auto-Spa w Serbii.
- Auto-Spa S.A. kontynuuje działania zmierzające do rozwoju sieci myjni pod swoją marką, również poprzez akwizycje oraz w oparciu o budowy myjni dla ustalonych partnerów, prowadzących działalność pod marką Auto-Spa w ramach sieci partnerskiej.

VII. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTRZE MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Okres objęty niniejszym raportem (IV kwartał 2013 r.) pozostaje intensywnym okresem dla Emitenta. Realizowany jest szereg działań, które stanowią realizację założeń strategicznych, zmierzających do zbudowania przedsiębiorstwa działającego w znaczącej skali na rynku polskim i europejskim, generującego stałą nadwyżkę finansową.

Spółka koncentruje się przede wszystkim na działaniach zamierzających do zmodernizowania i budowy nowych obiektów myjni na stacjach PKN Orlen SA w czasie najbliższych lat. Powyższe modernizacje i budowy pozwolą na osiągnięcie celu zarządzania największą siecią samoobsługowych myjni bezdotykowych na terenie Polski, obejmującej zarówno myjnie własne, jak i partnerskie. Pierwsze modernizacje rozpoczynają się w najbliższych tygodniach.

IV kwartał 2013 r. był okresem podejmowania wielu decyzji strategicznych. Do podmiotu spoza Grupy sprzedane zostały dwie myjnie w Bytomiu oraz Bydgoszczy. Auto-Spa Sp. z o.o. zakupiła również myjnię zlokalizowaną w Człuchowie.

W IV kwartale 2013 r. spółka zależna – Auto-Spa Sp. z o.o. realizowała inwestycje związane z otwarciem nowych punktów na terenie Tesco w Warszawie przy ul. Górczewskiej oraz w Gdyni przy ul. Kcyńskiej. Obie inwestycje finansowane są przy udziale partnerów zewnętrznych.

Podkreślić należy działania spółek zagranicznych, które szczególnie w przypadku spółki czeskiej wpłynęły w istotny sposób na wygenerowaną nadwyżkę finansową Emitenta na koniec IV kwartału ubiegłego roku. Pozytywne wyniki finansowe, uzyskiwane w spółkach zagranicznych, powinny w istotny sposób wpływać na wyniki grupy w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Ważną decyzją jaką podjął Zarząd Emitenta było także ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, którego głównym priorytetem stanowiło podjęcie uchwał związanych z ubieganiem się o dopuszczenie akcji Auto-Spa S.A. na rynek regulowany (parkiet główny GPW) prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie.

Oprócz rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta poprzez emisję akcji serii L, Zarząd wyemitował kolejne obligacje, tym razem serii C, których akwizycja zakończyła się 25 listopada 2013. W ramach tej serii, sprzedano 484 obligacji o łącznej wartości 484.000,00 zł.

Istotne zdarzenia, które miały miejsce po zakończeniu IV kwartału 2013 r.:

Istotnym wydarzeniem od zakończenia IV kwartału 2013 r. do momentu opublikowania niniejszego raportu, było podjęcie w dniu 7 stycznia 2014 r. przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwał wyrażających zgodę na dopuszczenie akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie.

W tym samym NWZA wyraziło również zgodę na warunkowe podwyższenie kapitału spółki poprzez emisję nowych akcji serii M, N1, N2 oraz N3 poprzez realizację Programu Bonusowego. Wartość warunkowe kapitału

zakładowego została podniesiona o kwotę 149.400,50 zł poprzez emisję nie więcej niż 298.801 akcji o wartości 0,50 zł każda. W dniu 6 lutego 2014 r. Emitent powziął informację o dokonaniu rejestracji warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w związku z emisją akcji zwykłych na okaziciela serii M, N1, N2 i N3 o łącznej liczbie nie więcej niż 298.801 o wartości nominalnej 0,50 zł każda, które zostaną objęte poprzez wykonanie praw z warrantów subskrypcyjnych serii C, D1, D2 oraz D3 w ramach realizacji programu motywacyjnego.

Ponadto w dniu 15 stycznia 2014 r. zawiązana została spółka pod nazwą CleanProfit Sp. z o.o., w której Auto-Spa SA objęło 70% udziałów poprzez wniesienie posiadanych udziałów w Hydropress Serwis Sp. o.o. Dzięki utworzeniu nowej spółki, pozyskane zostały środki na finansowanie działalności spółki producenckiej oraz realizowane będą cele związane z produkcją, serwisem i eksportem innowacyjnych rozwiązań technologicznych w zakresie mechaniki przemysłowej.

Obecnie, Auto-Spa SA jest również w trakcie emisji obligacji serii D (vide raport bieżący nr 5/2014 z dnia 4 lutego 2014 r.), w której to planowane jest pozyskanie 1.500.000,00 zł z przeznaczeniem na uruchamianie procesów inwestycyjnych PKN Orlen.

VIII. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Zarząd Auto-Spa S.A. w IV kwartale 2013 r. kontynuował prace zmierzające do zwiększenia skali działalności i struktury Grupy Auto-Spa o nowe podmioty i zakres działalności. Działania te związane były z koniecznością poniesienia nakładów przygotowujących Grupę do uruchomienia realizacji projektu Auto-Spa zarówno w kraju - lokalizacje PKN Orlen S.A., jak i za granicą.

Podjęte aktywności związane były z poniesieniem kosztów dotyczących zmian w organizacji Grupy, przygotowywana zostaje struktura organizacyjna, która będzie posiadała docelowo zdolności oraz potencjał do zrealizowania założonych inwestycji. Prowadzone są systematycznie na szeroką skalę procedury weryfikacyjne, oraz formalno-prawne, zmierzające do przygotowania poszczególnych lokalizacji do rozpoczęcia inwestycji.

W opinii Zarządu Emitenta powyższe działania przełożą się na systematyczne zwiększenie przychodów, jak również będą decydowały o generowaniu istotnych nadwyżek w kolejnych okresach sprawozdawczych.

W IV kwartale 2013 r Grupa Auto-Spa z tytułu prowadzonej działalności osiągnęła przychody ze sprzedaży netto w wysokości ponad 5 mln zł uzyskując dynamikę **ponad 60%** w stosunku do poprzedniego kwartału. Przychody narastająco przekroczyły kwotę 13,5 mln zł i w stosunku do przychodów poprzedniego roku spółka odnotowała również **ponad 60% wzrost**. Należy odnotować fakt, że znaczący wpływ na poziom sprzedaży ma konsolidacja spółek polskich, spółki zagranicznej oraz spółki produkcyjnej. W kolejnych kwartałach Zarząd spodziewa się kontynuacji pozytywnego wpływu wyników spółek z grupy na wyniki skonsolidowane, szczególnie jeżeli chodzi o spółkę czeską oraz nowo powołaną spółkę CleanProfit Sp. z o.o. Spółka odnotowała zysk netto na poziomie 1,2 mln zł, co w zestawieniu ze stratą wygenerowaną na koniec 2012 r potwierdza realizację założeń dotyczących budowania wartości firmy w długoterminowej perspektywie. Szczególnie warte podkreślenia są wyniki ostatniego kwartału 2013 roku, które w dużej mierze zdecydowały o uzyskanej nadwyżce finansowej. Należy również podkreślić, że spółka w ujęciu skonsolidowanym wygenerowała blisko **3 mln zł EBITDA**. Dodatkowo wyjaśnienia wymaga fakt, że na poziomie zysku z działalności gospodarczej przed odpisami wartości spółka uzyskała blisko **2,8 mln zł**. W przypadku odpisów wartości związane są one z zastosowaniem PSR i dotyczą

spółek z grupy, których wartość dla uzyskiwanych wyników jest rosnąca i będzie w kolejnych okresach istotnie wspierała osiągnięte wyniki finansowe.

Spółka poprzez działania zmierzające do obniżenia kosztów bieżących oraz z uwagi na ukierunkowaną politykę inwestycyjną odnotowała zdecydowanie lepsze wyniki na poziomie operacyjnym i netto.

W odniesieniu do analogicznego okresu roku poprzedniego Grupa Auto-Spa **odnotowuje zasadniczą pozytywną zmianę w osiąganych wynikach finansowych**. Zarówno poziom sprzedaży, jak i wyniki na poszczególnych poziomach w sprawozdaniu finansowym potwierdzają skuteczność wdrażanej strategii. Nadmienić należy, że wpływ na osiągnięte wyniki miały zarówno lepsze wyniki na podstawowej działalności jak i zdarzenia związane ze sprzedażą myjni spółek z grupy oraz sprzedaż nowych urządzeń, w tym w Czechach oraz wyniki producenta spółki Hydropress Serwis Sp. z o.o.

Struktura finansowania, poziom kapitałów własnych potwierdzają stabilną sytuację kapitałową grupy.

W opinii Zarządu Spółki ocena sytuacji finansowej Grupy i poszczególnych spółek powinna opierać się na kilku podstawowych założeniach. Z jednej strony ocena może dotyczyć działalności związanej z prowadzoną siecią myjni i w opinii Zarządu działalność w tym zakresie będzie zwiększała swoją efektywność. Kluczowym czynnikiem zwiększającym dochodowość biznesu będą podjęte działania po stronie sprzedażowej, koncentracja na ciągłym podwyższaniu jakości usługi i serwisu dla klienta detalicznego oraz z drugiej strony uważna polityka w zakresie ponoszonych kosztów. Kolejnym czynnikiem, który w istotny sposób przyczyni się do efektywności jest realizacja strategii opartej na kilku podstawowych filarach. **W pierwszej kolejności rozwój oparty na rozbudowie sieci myjni na stacjach PKN Orlen**, co w bardzo znaczący sposób wpłynie na wzrost przychodów i pozwoli na zdecydowany wzrost efektu skali działalności. **Drugim filarem pozostaje współpraca z siecią supermarketów TESCO** przy założeniu optymalnego doboru kolejnych lokalizacji i weryfikacji/migracji lokalizacji nie spełniających oczekiwań pod kątem dochodowości. **Trzecim elementem strategii jest współpraca z siecią marketów POLOmarket**, która otworzy dostęp do atrakcyjnych lokalizacji w mniejszych miejscowościach.

Kolejnym coraz bardziej istotnym składnikiem strategii Grupy jest wykorzystanie ekspansji zagranicznej w Czechach, na Ukrainie oraz docelowo w kolejnych krajach.

Prowadzona działalność na rynkach zagranicznych otwiera dostęp do nowych rynków zarówno jeżeli chodzi o rozwój sieci, ale również dla sprzedaży myjni produkowanych przez spółkę z grupy Emitenta Hydropress Serwis Sp. z o.o.

Uzyskiwana w ten sposób marża z dwóch źródeł (sprzedaż myjni oraz z sprzedaż usług mycia na obiektach) pozwala na dynamiczny wzrost skali biznesu i decyduje o zwiększaniu zyskowności oraz przyczynia się wzrostu wartości Spółki dla akcjonariuszy, zapewniając inwestorom zwrot z inwestycji w akcje Auto-Spa, na przestrzeni kolejnych okresów.

IX. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W DANYM OKRESIE AUTO-SPA S.A. PODEJMOWAŁA NA RZECZ ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁANOŚCI

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym Spółka kontynuowała działania administracyjno-organizacyjne związane z uzyskiwaniem kolejnych pozwoleń na budowę na lokalizacjach, na których planuje się rozpoczęcie budów w kolejnych okresach. Działania te wymagają poniesienia znacznych nakładów inwestycyjnych, które bezpośrednio przełożą się na zwiększenie przychodów w przyszłych okresach.

Zakończone w ostatnim kwartale emisje obligacji serii C zwiększyły możliwości finansowe Grupy i wspierają prowadzenie działalności inwestycyjnej jak również bieżącą działalność Grupy. Obecnie prowadzona jest emisja obligacji serii D.

Realizowane kontrakty producenta Hydropress Serwis Sp. z o.o., kontakty spółki czeskiej w istotny sposób przyczyniają się do progresu w osiągniętych wynikach na poziomie skonsolidowanym grupy.

W ocenie Zarządu Spółki niezmiernie ważne w kontekście rozwoju działalności było również powołanie nowej spółki CleanProfit Sp. z o.o. w której emitent objął 70% udziałów w zamian za akcje Hydropress Serwis Sp. z o.o. Planowane zwiększenie skali działalności produkcyjnej w oparciu o portfel kontaktów oraz uzyskane dodatkowe środki obrotowe na cele produkcyjne umożliwią zwiększenie sprzedaży i pozwolą na realizację korzystnych marż działu produkcji.

Bardzo istotne korzystne zmiany w raportowanym okresie dotyczą uruchomienia kolejnych lokalizacji w Czechach i na Ukrainie. Stanowią one potwierdzenie możliwości logistycznych i kontraktowych grupy na nowych rynkach. Przyczyniają się również do wzrostu skali biznesu i dają początek potencjalnemu, dynamicznemu wzrostowi sprzedaży na rynkach zagranicznych. Rozwój na rynku europejskim daje możliwość dywersyfikacji terytorialnej działalności, poprawia pozycję rynkową poprzez budowę znanej i rozpoznawalnej międzynarodowej marki.

X. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

XI. KOMENTARZ ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK OBROTOWY

Zarząd Auto-Spa S.A. nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2013.

XII. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI EMITENTA ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI

BILANS

AKTYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
Aktywa trwałe	18 624, 35	20 525,95
Wartości niematerialne i prawne	56,05	46,50
Wartości firmy jednostek podporządkowanych	9 451,41	3 718,72
Rzeczowe aktywa trwałe	8 572,34	13 865,44
Należności długoterminowe	114,83	102,83
Inwestycje długoterminowe	410,38	2 462,41
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19,32	330,06
Aktywa obrotowe	18 021,00	7 143,80
Zapasy	3 654,62	1 927,42
Należności krótkoterminowe	13 180,51	2 901,75
Inwestycje krótkoterminowe	1 086,10	1 749,51
Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	99,76	565,11
RAZEM AKTYWA	36 645, 35	27 669,75
PASywa (dane w tys. zł)	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
Kapitał (fundusz własny)	15 416,25	1 172,55
Kapitał podstawowy	4 017,57	2 704,34
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	16 856,86	9 143,85
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	2 650,02
Różnice kursowe z przeliczenia	96,36	7,35
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 6 917,41	- 10 393,18
Zysk (strata) netto	1 362,87	- 2 939,83
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Kapitał mniejszości	0,00	9 088,79
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 229,10	17 408,42
Rezerwy na zobowiązania	0,76	17,39
Zobowiązania długoterminowe	8 017,62	6 166,12
Zobowiązania krótkoterminowe	10 574, 64	10 091,69
Rozliczenia międzyokresowe	2 636, 08	1 133,21
RAZEM PASywa	36 645,35	27 669,75

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012 do 31.12.2012*	Dane za okres 01.01.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.01.2012 do 31.12.2012*
Przychody ze sprzedaży netto	5 020,26	2 837,95	13 584, 23	8 506,79
Przychody ze sprzedaży produktów	3 145,30	1 912,23	9 520, 72	6 956,66
Zmiana stanu produktów	387,54	211,04	674,26	746,98
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 487,42	714,68	3 389,25	803,14
Koszty działalności operacyjnej	4 507,41	4 950,61	14 282,25	12 581,02
Amortyzacja	325,92	524,51	1 680,20	1 554, 84
Zużycie materiałów i energii	1 609,74	632,41	3 930,27	2 974,59
Usługi obce	1 433,10	2 366,98	5 122,51	5 707,00
Podatki i opłaty	111,83	279,35	429,16	367,13
Wynagrodzenia	444,88	366,60	1 764,21	951,04
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75, 94	86,23	320,10	154,10
Pozostałe koszty rodzajowe	72, 62	41,62	233,66	156,83
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	432,78	652,91	802,14	715,47
Zysk (strata) ze sprzedaży	512,85	- 2 112,66	- 698,02	- 4 074, 24
Pozostałe przychody operacyjne	1 605,29	625,07	2 678,45	780,57
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 173,70	0,00	1 173,70	1, 85
Dotacje	9, 17	0,00	21,39	10,00
Inne przychody operacyjne	422,42	625,07	1 483,36	768,72
Pozostałe koszty operacyjne	447,24	641,69	695,10	823,07
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	84,97	628,04
Inne koszty operacyjne	447,24	13,64	610,13	195,02
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 670,90	- 2 129,28	1 285,33	- 4 116,74
Przychody finansowe	84,46	82,31	2 075,68	251,85
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	66,10	16,11	172,15	183,67
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	1 857, 50	0,00
Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	18,36	66,20	46, 04	68,18
Koszty finansowe	211,49	380, 72	1 106,02	1 119,83
Odsetki	194,94	276,34	1 053, 96	1 010,98
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	16,54	104,38	52,06	108,85
ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK	4,00	0,00	544,40	0,00

PODPORZĄDKOWANYCH				
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 547,88	- 2 427,69	2 799,40	- 4 984,72
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis wartości firmy	426,89	57,83	1 511, 69	57,83
Odpis ujemnej wartości firmy	79,44	- 35,77	205,23	0,00
Zysk (strata) brutto	1 200, 43	- 2 521,29	1 492,93	- 5 042,55
Podatek dochodowy	0,00	90,93	234,68	90,94
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) mniejszości	0,00	- 1 154,69	- 104, 62	- 2 193,66
Zysk (strata) netto	1 200,43	- 1 457,54	1 362,87	- 2 939,83

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012 do 31.12.2012*	Dane za okres 01.01.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.01.2012 do 31.12.2012*
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 905,00	- 302,94	1 172,55	11 415,87
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 905,00	- 302,94	1 172,55	11 415,87
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 416,25	1 172,55	15 416, 25	1 172,55
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 416,25	1 172,55	15 416, 25	1 172,55

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012 do 31.12.2012*	Dane za okres 01.01.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.01.2012 do 31.12.2012*
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
Zysk (strata) netto	1 200,43	- 1 457,54	1 362,87	- 2 939,83
Korekty razem	- 641,56	1 064,69	- 5 567,32	2 365,62
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	558,87	- 392,85	- 4 204,45	- 574,21
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:				
Wpływy		4 247,53	1 550,24	4 354,76
Wydatki	- 641,96	- 4 753,98	- 2 726,07	- 7 226,33
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 641,96	- 506,45	- 1 175,83	- 2 871,57
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
Wpływy	484,00	1 740,05	8 485,50	2 093,77
Wydatki	- 1 108,55	- 905,82	- 2 475,61	- 905,82
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 624,55	834,24	6 009,89	1 187,95
Przepływy pieniężne netto, razem	- 707,64	- 65,07	629,60	- 2 257,83
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 1 966,85	- 65,07	0,00	- 2 257,83
Środki pieniężne na początek okresu	1 524,18	252,00	186,93	2 444,76
Środki pieniężne na koniec okresu	816,54	186,93	816,54	186,93

* Przedstawione dane porównywalne za 2012 r. różnią się od danych ujętych w raportach za rok 2012, ponieważ zostały zaprezentowane przy uwzględnieniu konsolidacji podmiotów Auto-Spa sp. z o.o. T1 ska oraz Auto-Spa sp. z o.o. 1 ska, które zgodnie z obowiązującymi przepisami zaczęły podlegać konsolidacji od IV kwartału 2012 r. Dokonanie powyższej korekty w analogicznym okresie roku poprzedniego było niezbędne w celu zapewnienia porównywalności prezentowanych danych.
Źródło: Auto-Spa S.A.

XIII. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 R.

BILANS:

AKTYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 31.12.2013	Dane na dzień 31.12.2012
I Aktywa trwałe	21 022,9	9 709,1
Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
Rzeczowe aktywa trwałe	0,0	0,0
Należności długoterminowe	0,0	0,0
Inwestycje długoterminowe	21 003,6	9 689,8
Długoterminowe roz. międzyokresowe	19,3	19,3
II Aktywa obrotowe	8 508,9	603,5
Zapasy	0,0	0,0
Należności krótkoterminowe	2 530,5	54,5
Inwestycje krótkoterminowe	5 978,4	113,1
Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	0,0	435,9
RAZEM AKTYWA	29 531,8	10 312,5
PASywa (dane w tys. zł)	Dane na dzień 31.12.2013	Dane na dzień 31.12.2012
I Kapitał (fundusz własny)	23 085,0	7 615,3
Kapitał podstawowy	4 017,6	2 704,3
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,0	0,0
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,0	0,0
Kapitał (fundusz) zapasowy	19 502,9	2 628,5
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	2 650,0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 367,5	- 63,0
Zysk (strata) netto	- 67,9	- 304,6
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0	0,0
II Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 446,8	2 697,2
Rezerwy na zobowiązania	0,8	0,7
Zobowiązania długoterminowe	3 464,0	0,0
Zobowiązania krótkoterminowe	2 982,0	2 696,5
Rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
RAZEM PASywa	29 531,8	10 312,5

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012 do 31.12.2012	Dane za okres 01.01.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.01.2012 do 31.12.2012
I Przychody ze sprzedaży netto	21,0	30,9	51,9	173,6
Przychody ze sprzedaży produktów	21,0	30,9	51,9	173,6
Zmiana stanu produktów	0,0	0,0	0,0	0,0
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,0	0,0	0,0	0,0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
Koszty działalności operacyjnej	60,7	104,1	411,1	453,9
Amortyzacja	0,0	0,0	0,0	0,0
Zużycia materiałów i energii	0,0	0,0	0,0	1,8
Usługi obce	60,0	77,5	391,0	421,7
Podatki i opłaty	0,6	18,1	10,0	20,3
Wynagrodzenia	0,0	0,0	10,0	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,0	0,0	0,0	0,0
Pozostałe koszty rodzajowe	0,0	8,5	0,0	10,1
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 39,7	- 73,2	- 359,2	- 280,3
Pozostałe przychody operacyjne	0,0	0,0	8,4	1,1
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
Dotacje	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne przychody operacyjne	0,0	0,0	8,4	1,1
Pozostałe koszty operacyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne koszty operacyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 39,7	- 73,2	- 350,8	- 279,2
Przychody finansowe	170,3	18,7	620,4	76,4
Dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
Odsetki	159,5	13,1	392,6	55,7
Zysk ze zbycia inwestycji	2,0	0,0	200,0	0,0
Aktualizacja wartości wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne	8,8	5,6	27,7	20,7
Koszty finansowe	68,4	120,2	331,1	120,3
Odsetki	66,2	119,8	327,6	119,9
Strata ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne	2,1	0,4	3,4	0,4

Zysk (strata) z działalności gospodarczej	62,3	- 174,7	- 61,5	- 323,1
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,0	0,0	0,0	0,0
Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
Zysk brutto	62,3	- 174,7	- 61,5	- 323,1
Podatek dochodowy	0,0	- 18,6	6,4	- 18,6
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,0
Zysk (strata) netto	62,3	- 156,1	- 67,9	- 304,5

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012 do 31.12.2012	Dane za okres 01.01.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.01.2012 do 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 816,3	5 121,4	7 615,3	4 956,3
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 816,3	5 121,4	7 615,3	4 956,3
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 085,0	7 615,3	23 085,0	7 615,3
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 085,0	7 615,3	23 085,0	7 615,3

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012 do 31.12.2012	Dane za okres 01.01.2013 do 31.12.2013	Dane za okres 01.01.2012 do 31.12.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
Zysk (strata) netto	62,3	- 156,1	- 67,8	- 304,6
Korekty razem	- 88,6	1 311,7	- 3 277,0	1 354,9
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 26,4	1 155,5	- 3 344,9	1 050,4
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:				
Wpływy	0,0	237,3	0,0	237,3
Wydatki	- 529,8	- 3 021,6	- 11 825,3	- 4 233,7
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 529,8	- 2 784,3	- 11 825,3	- 3 996,4
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
Wpływy	649,1	1 650,0	20 523,9	1 963,6
Wydatki		- 18,2		- 18,2
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	649,1	1 631,8	20 523,9	1 945,3
Przepływy pieniężne netto, razem	92,9	3,0	5 353,7	- 1,0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	92,9	3,0	5 353,7	- 1 000,7
Środki pieniężne na początek okresu	5 270,0	6,1	9,1	1 009,9
Środki pieniężne na koniec okresu	5 362,9	9,1	5 362,9	9,1

XIV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Raport kwartalny został przygotowany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 1223) [„Ustawa”]. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Grupy Kapitałowej [„Grupa”] 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.

2. Środki trwałe

Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których okres użytkowania przekracza jeden rok. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o

umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, których cena nabycia nie przekracza 3 500 zł zaliczane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

3. 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. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu 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 średniego kursu NBP ogłoszonego na dzień bilansowy. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

5. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

6. Rozliczenia międzyokresowe

Grupa 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.

7. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w akcie notarialnym i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zakładowy tworzony jest zgodnie z uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

8. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Grupie 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.

9. Pożyczki

W przypadku pożyczek zaciągniętych, w dniu bilansowym naliczane są odsetki, których termin płatności jeszcze nie przypadł i zaliczane są do kosztów finansowych. Zaciągnięte pożyczki powiększa się o naliczone odsetki w terminach wynikających z umowy. Pożyczki udzielone wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności (art. 28 ust. 1 pkt. 7).

10. 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.

11. Uznawanie przychodów

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

- 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).

- 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.

- Odsetki

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

12. Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

W okresie objętym raportem Spółka nie dokonywała zmian w zasadach sporządzania raportu.

XV. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Z uwagi na charakter działalności Emitenta (Auto-Spa S.A.), pełniącej rolę spółki holdingowej, Auto-Spa S.A. nie zatrudniało żadnej osoby na dzień sporządzenia niniejszego raportu. Natomiast w Grupie Kapitałowej działającej w Polsce (bez zagranicznych spółek w Czechach i na Ukrainie) łącznie w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnionych jest 22,50 osób.

XVI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Auto-Spa S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe i dane porównywalne Auto-Spa S.A. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce, oraz że informacje zawarte w raporcie kwartalnym przedstawiają prawdziwy obraz sytuacji majątkowo-finansowej Auto-Spa S.A.

Dariusz Ilski
Prezes Zarządu

Adam Jaremkiewicz
Członek Zarządu