

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2009 SPÓŁKI WEALTH BAY S.A.

Z SIEDZIBĄ W ŁODZI

ZA OKRES 01.07.2009 – 30.09.2009

Łódź październik 2009

Spis treści

1. Sprawozdanie Zarządu	3
2. Wybrane dane finansowe ogółem Wealth Bay S.A. – III kwartał 2009 w PLN	4
3. Wybrane dane z bilansu Wealth Bay S.A. – aktywa w PLN	5
4. Wybrane dane z bilansu Wealth Bay S.A. – pasywa w PLN	6
5. Wybrane dane z rachunku zysków i strat Wealth Bay S.A. w PLN	7
6. Wybrane dane finansowe zawierające pozycje sprawozdania finansowego w PLN i EUR	8
7. Oświadczenie Zarządu	9

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

spółki WEALTH BAY S.A. na temat działalności Emitenta w III kwartale 2009 roku oraz zasad sporządzania wybranych informacji finansowych

Szanowni Państwo,

Kolejny kwartał okazał się dla spółki bardzo udany. W świetle trudnej sytuacji zarówno na niepewnych rynkach finansowych jak również na rynkach alternatywnych inwestycji, wyniki działalności WEALTH BAY S.A. są bardzo dobre.

Działalność krajowa spółki, w ramach prowadzonej galerii sztuki w Łodzi, oraz organizowanych pokazów dla klientów segmentu premium, przynosi bardzo dobre efekty, co pozwala na stabilny wzrost obrotów kwartalnych z działalności w Polsce. Jednocześnie spółka kontynuuje budowę kolekcji dzieł sztuki ze środków własnych, oraz notuje wzrost obrotów z poza podstawowej działalności, związanych z posiadaną nieruchomością, co umożliwia spółce alokację dodatkowych środków, które zwiększają możliwości inwestycyjne spółki co miesiąc.

Zgodnie z założeniami, spółka rozwija również swoją działalność za granicą, w ramach dywersyfikacji przychodów i uniezależnienia się od rynku krajowego, który w większości segmentów szeroko pojętego rynku sztuki, jest dość płytka, jeśli chodzi o możliwości inwestycyjne. W październiku 2009 roku, Wealth Bay S.A. nabył pakiet większościowy w spółce z siedzibą w Dubaju. Akwizycja ta umożliwi rozpoczęcie działalności Wealth Bay S.A., na jednym z najbogatszych rynków na świecie, oraz możliwość operowania również na rynkach powiązanych z bogatym rynkiem Emiratów Arabskich.

Trzeci kwartał przyniósł znaczący, skokowy wzrost zarówno przychodów jak i zysku. Jednak ze względu na obowiązujące przepisy o rachunkowości w "Wybranych danych z rachunku zysku i strat Wealth Bay S.A.", w pozycji "Zysk (strata) ze sprzedaży", jest opisana strata - 254.641,59 PLN, to jednak w pozycji "Zysk (strata) z działalności gospodarczej", opisana strata wynosi jedynie - 16.105,40 PLN. Rozbieżności te wynikają z odrębnego zaksięgowania sprzedanych przez spółkę dzieł sztuki pochodzących z naszej kolekcji za kwotę 372.804,59 PLN, co jest opisane w "Wybranych danych finansowych zawierających pozycje sprawozdania finansowego w PLN i EUR" w pozycji "Przychody z inwestycji". Pozostałe przychody ze sprzedaży zostały ujęte w "Wybranych danych z rachunku zysku i strat Wealth Bay S.A." w pozycji "Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów" na kwotę narastająco w 2009 roku, 189.950,46 PLN. W związku z tym, dla bardziej przejrzystej oceny porównawczej ostatniego kwartału działalności spółki, pozwoliliśmy sobie, na zamieszczenie dodatkowych dwóch tabel, które pokazują "Przychody ogółem", "Koszty ogółem", i "Zysk/Stratę", w poszczególnych miesiącach III kwartału 2009 roku, jak również narastająco w 2009 roku za trzy kwartały 2009 roku.

Podstawowe ryzyka związane z działalnością spółki to ryzyko błędnej inwestycji w dzieła sztuki, oraz ryzyko związane z konkurencją.

Z poważaniem


Piotr Wiaderek

Prezes Zarządu Wealth Bay S.A.

Miesiąc	wrzesień 2009	sierpień 2009	lipiec 2009
Przychód ogółem	411 223,62	16 732,77	11 279,12
Koszty ogółem	212 492,22	19 249,88	45 814,51
Zysk	198 731,40	-2 517,11	-34 535,39

Stan na:	30-09-2009	30-06-2009	31-12-2008
Przychód ogółem	565 610,55	126 375,04	1 876,06
Koszty ogółem	581 715,95	304 159,34	50 458,10
Strata	16 105,40	177 784,30	48 582,04

Wybrane dane z bilansu Wealth Bay SA

Stan na:	30-09-2009	30-06-2009	31-12-2008
AKTYWA			
AKTYWA TRWAŁE	4 294 732,25	4 435 650,12	2 280,00
Rzeczowe aktywa trwałe	4 207 112,25	4 177 513,67	0,00
w tym m.in.:			
- środki trwałe: budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 140 769,57	174 743,64	0,00
- środki trwałe: urządzenia techniczne i maszyny	30 342,68	8 093,98	0,00
- środki trwałe w budowie	36 000,00	3 994 676,05	0,00
Inwestycje długoterminowe	87 620,00	258 136,45	0,00
w tym m.in.:			
- długoterminowe aktywa finansowe - udziały	87 620,00	87 620,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe - inne	0,00	170 516,45	0,00
AKTYWA OBROTOWE	690 619,60	121 577,09	503 448,52
Zapasy	150 104,91	0,00	0,00
w tym m.in.:			
towary	150 104,91	0,00	0,00
Długoterminowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	473 471,59	79 764,08	8 097,46
w tym m.in.:			
należności z tytułu dostaw i usług	448 268,58	0,00	0,00
należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	25 203,01	79 764,08	7 731,46
Inwestycje krótkoterminowe	67 043,10	35 139,28	495 351,06
w tym m.in.:			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	67 043,10	35 139,25	494 061,15
SUMA BILANSOWA	4 966 182,45	4 557 227,21	505 728,52

PASYWA

KAPITAŁ WŁASNY	436 974,56	273 633,66	453 452,96
Kapitał podstawowy	500 000,00	500 000,00	500 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-46 547,04	-46 547,04	0,00
Zysk (strata) netto	-16 478,40	-179 819,30	-46 547,04
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 492 233,36	4 283 593,55	52 275,56
Zobowiązania długoterminowe	819 859,42	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 672 373,94	4 247 527,98	40 030,56
w tym m.in.:			
- kredyty i pożyczki	0,00	660 000,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	118 126,84	32 965,18	40 030,56
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	1 683,10	2 544,84	0,00
- inne	3 552 564,00	3 550 000,00	0,00
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	36 065,57	36 065,57	12 000,00
- krótkoterminowe	36 065,57	36 065,57	12 000,00
SUMA BILANSOWA	4 966 182,45	4 557 227,21	505 728,52

Wybrane dane z rachunku zysków i strat Wealth Bay SA

Stan na:	30-09-2009	30-06-2009	31-12-2008
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	189 950,46	97 126,67	300,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	117 892,83	67 543,39	0,00
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	72 057,63	29 583,28	300,00
Koszty ogólnego zarządu	326 699,22	209 621,72	50 458,10
w tym m.in.:			
- amortyzacja	22 627,65	0,00	0,00
- usługi obce	259 028,86	163 586,15	35 952,10
- wynagrodzenia wraz z narzutami	14 116,89	11 065,73	0,00
- pozostałe	43 928,15	34 969,84	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-254 641,59	-180 038,44	-50 158,10
Pozostałe przychody operacyjne	2,90	2,31	0,20
Pozostałe koszty operacyjne	2,48	1,32	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-254 641,17	-180 037,45	-50 157,90
Przychody finansowe	260 844,44	4 655,90	1 575,86
w tym m.in.:			
- przychody z odsetek	2 246,06	2 246,06	1 575,86
- zysk ze sprzedaży inwestycji	258 598,38	2 409,84	0,00
Koszty finansowe	22 308,67	2 402,75	0,00
w tym m.in.:			
- z tytułu ujemnych różnic kursowych	2 373,41	2 402,75	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-16 105,40	-177 784,30	-48 582,04
Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	-16 105,40	-177 784,30	-48 582,04
Odroczony podatek dochodowy	373,00	2 035,00	-2 035,00
Zysk (strata) netto	-16 478,40	-179 819,30	-46 547,04

Wybrane dane finansowe zawierające pozycje sprawozdania finansowego w PLN i EUR

Wybrane dane finansowe na:	PLN			EUR		
	30-09-2009	30-06-2009	31-12-2008	30-09-2009	30-06-2009	31-12-2008
Przychody ze sprzedaży	189 950,46	97 126,67	300,00	44 984,24	21 730,51	89,44
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	72 057,63	29 583,28	300,00	17 064,75	6 618,78	89,44
Zysk (strata) ze sprzedaży	-254 641,59	-180 038,44	-50 158,10	-60 304,45	-40 280,66	-14 953,82
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-254 641,17	-180 037,45	-50 157,90	-60 304,36	-40 280,44	-14 953,76
Przychody z inwestycji	372 804,59	27 000,00	0,00	88 287,92	6 040,81	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	258 598,38	2 409,84	0,00	61 241,51	539,16	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-16 105,40	-177 784,30	-48 582,04	-3 814,10	-39 776,33	-14 483,94
Zysk (strata) brutto	-16 105,40	-177 784,30	-48 582,04	-3 814,10	-39 776,33	-14 483,94
Zysk (strata) netto	-16 478,40	-179 819,30	-46 547,04	-3 902,43	-40 231,63	-13 877,24
Aktywa trwałe	4 294 732,25	4 435 650,12	2 280,00	1 017 082,43	992 404,27	679,74
Aktywa obrotowe	671 450,20	121 577,09	503 448,52	159 013,45	27 200,89	150 094,96
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 529 207,89	4 283 593,55	52 275,56	1 072 611,16	958 384,09	15 585,11
Kapitał własny	436 974,56	273 633,66	453 452,96	103 484,72	61 221,06	135 189,60
Liczba akcji	2 500 000,00	500 000,00	500 000,00	592 052,29	111 866,83	149 066,84
Zysk (strata) na jedną akcję	-0,01	-0,36	-0,09	0,00	-0,08	-0,03
Wartość księgowa na jedną akcję	0,17	0,55	0,91	0,04	0,12	0,27

Dane finansowe przedstawione w EUR zostały przeliczone po średnim kursie NBP

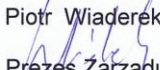
na dzień 31-12-2008	1 EUR =	3,3542 PLN
na dzień 30-06-2009	1 EUR =	4,4696 PLN
na dzień 30-09-2009	1 EUR =	4,2226 PLN

Piotr Wiaderek
Prezes Zarządu

Łódź, dnia 16 października 2009 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE INFORMACJI FINANSOWYCH
I DANYCH PORÓWNYWALNYCH ZA III KWARTAŁ 2009 ROKU**

Ja niżej podpisany Piotr Wiaderek działając jako Prezes Zarządu spółki **WEALTH BAY Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi** (dalej Emitent), oświadczam iż wedle mojej najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne za III kwartał 2009 roku, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Piotr Wiaderek

Prezes Zarządu