



TURYSTYKA PRZYSZŁOŚCI.



RAPORT KWARTALNY

III KWARTAŁ 2016

ZA OKRES 01.07.2016 R. - 30.09.2016 R.

BOOMERANG SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

WARSZAWA, DNIA 14 LISTOPADA 2016 R.



NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

Spis treści

List Prezesa Zarządu	3
1. Podstawowe informacje o Emitencie.....	4
2. Organy Emitenta	5
3. Skład akcjonariatu	5
4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	5
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad polityki rachunkowości	6
6. Skrócone sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych.....	6
7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	11
8. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych w dokumencie informacyjnym prognoz wyników na rok 2015 w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	11
9. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.....	11
10. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.....	11
11. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	12
12. Oświadczenia Zarządu	12
13. Dane teleadresowe Emitenta.....	12

Warszawa, 14 listopada 2016 r.

Szanowni Państwo,

niniejszym przedstawiamy raport podsumowujący działalność Spółki BOOMERANG S.A. w III kwartale 2016 roku. Raport stanowi kompendium wiedzy na temat prowadzonej przez Spółkę działalności.

W III kwartale 2016 roku Spółka kontynuowała realizację strategii restrukturyzacji i optymalizacji kosztów. Zgodnie z zapowiedzią z raportu za I kwartał 2016, Spółka skupia się na zwiększeniu zasięgu działania, dotarciu do nowych Klientów oraz realizacji szerokiego zakresu usług dla dotychczasowych Klientów. Prowadzone są także rozmowy z branżowymi i finansowymi inwestorami.

Wskaźniki osiągnięte przez Spółkę w porównaniu do II kwartału 2016 są jeszcze dalekie od zakładanych przez Zarząd, jednak w opinii Zarządu podjęte działania dają optymistyczny obraz przyszłości. Najważniejsze wskaźniki to znaczne zwiększenie marży na realizowanych projektach oraz ograniczenie kosztów działalności operacyjną. Wierzę, że wszystkie podjęte działania przyniosą pozytywny efekt dla Spółki i jej Akcjonariuszy w 2016 i następnym latach. Dziękuję za zaufanie, którym mnie Państwo obdarzyliście.

Z poważaniem

Marcin Radwański
Prezes Zarządu
BOOMERANG S.A.

1.

Podstawowe informacje o Emitencie

BOOMERANG S.A. (www.boomerang.com.pl) działa na rynku programów motywacyjnych dla biznesu, szeroko pojętych działań marketingowych oraz zagranicznej turystyki wyjazdowej. Oferta dla biznesu to strategie komunikacji, strategie marketingowe, programy wsparcia sprzedaży, programy lojalnościowe oraz skrojone na miarę wyjazdy motywacyjne, realizowane dla największych polskich i międzynarodowych korporacji. Oferta dla Klientów indywidualnych skierowana jest poprzez sieć agencyjną Spółki do osób szukających nowych, atrakcyjnych form wypoczynku.

Nowatorski model działania Spółki zakłada sprzedaż jedynie wysokomarżowej oferty, uzyskiwanie przewagi konkurencyjnej dzięki innowacyjnemu zapleczu technologicznemu, działanie wyłącznie w segmentach rynku wykazujących wysoki potencjał wzrostu oraz dynamiczny rozwój poprzez akwizycje i wykorzystywanie okazji biznesowych.

Ważnym zasobem BOOMERANG jest kapitał ludzki. Spółka inwestuje w specjalistów, skupiając w swoim Zespole pracowników z unikalną w branży wiedzą i wieloletnim doświadczeniem. Celem BOOMERANG jest wyznaczanie pionierskich trendów na rynku w Polsce, a w przyszłości wejście na nowe rynki pozostałych krajów Europy Środkowo-Wschodniej.

Spółka działa w oparciu o trzy główne marki:



BOOMERANG to znana od wielu lat marka, która jest synonimem innowacyjności i profesjonalnej realizacji wydarzeń (eventów) oraz kreowania i wdrażania strategii marketingowych i sprzedażowych. Realizacja ponad 2.300 projektów i profesjonalny zespół dają pewność powodzenia każdego zlecenia. Boomerang operuje w sektorze B2B dostarczając sprawdzonych rozwiązań służących budowaniu najlepszych relacji z partnerami handlowymi, utrzymywaniu lojalności wobec marek oraz kształtowaniu wizerunku firm i marek. Lata doświadczeń i zadowoleni klienci związani z marką od wielu lat są potwierdzeniem profesjonalizmu.



VENITI Business Travel (www.vbt.com.pl) to zespół ekspertów specjalizujących się w tworzeniu programów motywacyjnych dla firm. VBT realizuje projekty z zakresu wyjazdów motywacyjnych, integracyjnych, szkoleń, konferencji, kongresów i targów. Unikalna na rynku oferta realizacji wyjazdów motywacyjnych na pokładach statków wycieczkowych wyróżnia VBT na tle konkurencji i cieszy się dużym zainteresowaniem. Zespół VENITI Business Travel zrealizował wyjazdy Incentive & Corporate dla ponad 100 największych lokalnych i zagranicznych firm działających w Polsce.



KRUZY.PL (www.kruzy.pl) to pierwsza w Europie Środkowo-Wschodniej platforma umożliwiająca zakup rejsów wycieczkowych w pełni online. W swojej ofercie posiada obecnie 6 wiodących linii żeglugowych i prawie 7000 rejsów wycieczkowych na całym świecie. W ofercie KRUZY.PL znajdują się wszystkie wiodące linie oceaniczne. Dzięki dotacji na stworzenie platformy informatycznej B2B, oferta KRUZY.PL została wdrożona do zintegrowanych systemów multiagencyjnych, a Spółka stanie się dostawcą rejsów wycieczkowych dla większości agentów turystycznych w Polsce.

2.

Organy Emitenta

2.1. Skład Zarządu Spółki na dzień 14 listopada 2016 r.

Marcin Radwański Prezes Zarządu

2.2. Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 14 listopada 2016 r.

Wojciech Bogdan Bela Przewodniczący Rady Nadzorczej

Paweł Traczewski Członek Rady Nadzorczej

Ludmiła Puszkar-Jesionowska Członek Rady Nadzorczej

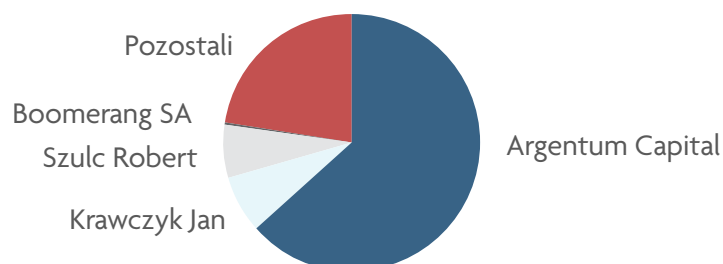
- W dniu 15 września 2016 r. swoją rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej złożył Daniel Drozd

3.

Skład akcjonariatu

Struktura akcjonariatu Spółki BOOMERANG S.A. na dzień publikacji niniejszego Raportu prezentuje się następująco:

	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w głosach na WZ
Argentum Capital LLC	1 418 500	63,55%	1 418 500	63,55%
Szulc Robert	207 496	9,30%	207 496	9,30%
Krawczyk Jan	151 708	6,80%	151 708	6,80%
Boomerang SA	3 765	0,16 %	3 765	0,16 %
Pozostali	479 739	20,19%	479 739	20,19%
Łącznie	2 202 792	100,00%	2 202 792	100,00%



W okresie od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku oraz po dniu bilansowym, do dnia wydania niniejszego raportu nie wystąpiły zmiany akcjonariatu wymagające komunikatów.

4.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 14 listopada 2016 Spółka zatrudnia 5 osób na pełne etaty.

5.

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

Format i podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Raport kwartalny Boomerang S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2). Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółka nie zmieniała stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2015 roku.

6.

Skrócone sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów

Bilans - aktywa	30.09.2016	30.09.2015
A. Aktywa trwałe	1 950 313,38	1 739 983,04
I. Wartości niematerialne i prawne	1 490 933,42	1 576 239,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	111 419,96	139 387,40
III. Należności długoterminowe	24 756,00	21 856,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	2 500,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	323 204,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	756 110,80	1 286 216,41
I. Zapasy	830,38	830,38
II. Należności krótkoterminowe	480 234,80	394 990,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	38 729,64	20 633,15
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	236 315,98	869 762,80
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	11 662,35	11 662,35
Aktywa razem	2 718 086,53	3 037 861,80

Bilans - pasywa	30.09.2016	30.09.2015
A. Kapitał własny	393 001,42	564 230,19
I. Kapitał podstawowy	223 200,00	111 600,00
II. Kapitał zapasowy, w tym:	1 393 456,15	277 456,15
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)		
- (1) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 116 000,00	0,00
III. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- (1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	619 803,51	1 847 403,51
- (1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- (2) na udziały (akcje) własne	619 803,51	619 803,51
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 439 567,22	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-403 891,02	-1 672 229,47
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 325 085,11	2 473 631,61
I. Rezerwy na zobowiązania	82 855,00	15 097,00
II. Zobowiązania długoterminowe	706 834,87	73 757,20
III. Zobowiązania krótkoterminowe	199 781,89	490 268,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 335 613,35	1 894 508,75
Pasywa razem	2 718 086,53	3 037 861,80

Rachunek zysków i strat	Narastająco 2016	III kwartał 2016	Narastająco 2015	III kwartał 2015
A. Przychody netto ze sprzedaży, w tym	1 644 589,97	343 124,92	2 928 225,82	325 325,84
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 644 589,97	343 124,92	2 928 225,82	325 325,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 945 557,01	472 399,14	3 072 918,92	485 638,49
I. Amortyzacja	85 327,59	28 318,41	63 980,74	21 327,58
II. Zużycie materiałów i energii	8 807,66	3 215,29	7 012,95	2 278,27
III. Usługi obce	1 607 219,38	395 557,26	2 687 998,53	342 226,18
IV. Podatki i opłaty	5 134,58	1 780,61	5 053,79	4 312,21
V. Wynagrodzenia	189 103,36	27 054,13	249 127,21	92 206,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 031,35	5 036,08	48 022,12	16 155,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 933,09	11 437,36	11 723,58	7 132,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-300 967,04	-129 274,22	-144 693,10	-160 312,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 495,09	6 677,76	20 062,95	6 678,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	20 033,28	6 677,76	20 033,28	6 677,76
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	461,81	0,00	29,67	0,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 375,00	4 500,00	43 991,50	7 100,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	24 375,00	4 500,00	43 991,50	7 100,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-304 846,95	-127 096,46	-168 621,65	-160 734,50

G. Przychody finansowe	4 710,87	330,15	74 311,77	1 825,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	96,53	0,00	360,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	4 614,34	330,15	73 951,77	1 825,08
H. Koszty finansowe	103 754,94	1 190,94	1 573 767,59	1 551 542,94
I. Odsetki	16 054,94	1 190,94	33 646,23	11 421,58
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	1 540 121,36	1 540 121,36
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	87 700,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-403 891,02	-127 957,25	-1 668 077,47	-1 710 452,36
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I.I-I.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (IffII)	-403 891,02	-127 957,25	-1 668 077,47	-1 710 452,36
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	4 152,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-403 891,02	-127 957,25	-1 672 229,47	-1 710 452,36

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Narastająco 2016	III kwartał 2016	Narastająco 2015	III kwartał 2015
I. Stan kapitału własnego na początek okresu	796 892,44	520 958,67	997 197,31	1 035 420,20
I.a. Stan kapitału własnego na początek okresu po korektach	796 892,44	520 958,67	997 197,31	1 035 420,20
II. Kapitał własny na koniec okresu	393 001,42	393 001,42	564 230,19	564 230,19
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	393 001,42	393 001,42	564 230,19	564 230,19

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Narastająco 2016	III kwartał 2016	Narastająco 2015	III kwartał 2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-403 891,02	-127 957,25	-1 672 229,47	-1 710 452,36
II. Korekty razem	144 792,61	93 629,97	1 660 637,23	1 845 695,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-259 098,41	-34 327,28	-11 592,24	135 242,99
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy wartości niematerialnych i prawnych	2 596,53	0,00	285 265,21	285 265,21
II. Wydatki	372,36	0,00	335 350,00	26 510,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2224,17	0	-50 084,79	258 755,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	657 115,70	70 000,00	82 987,42	-345 623,17
II. Wydatki	412 369,98	25 096,85	64 067,29	42 212,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	244 745,72	44 903,15	18 920,13	-387 835,76
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-12 128,52	10 575,87	-42 756,90	6 162,44
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym				
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-705,86	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	50 868,34	28 163,95	62 069,80	-1 320,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu	38 739,82	38 739,82	19 312,90	4 842,19

7.

Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Decydujący wpływ na wyniki Spółki osiągnięte w III kwartale 2016 r. miała realizacja kontraktów zawartych w tym i poprzednich kwartałach w ramach marek BOOMERANG i VENITI Business Travel. Zrealizowano m.in. szkolenie dla dystrybutora IT, wyjazd integracyjny na Sycylię, połączony z rejsem jachtem, wyjazdy motywacyjne z wykorzystaniem rejsów wycieczkowych po Morzu Śródziemnym, budowa i obsługa stoiska targowego na targach branżowych w Mińsku dla klienta z branży budowlanej. Tradycyjnie okres letni jest okresem urlopowym dla Klientów spółki. W tym czasie Spółka koncentruje się na przygotowaniach do realizacji projektów w IV kwartale 2016.

W kolejnych miesiącach Spółka zamierza zintensyfikować działania związane z pozyskiwaniem nowych klientów oraz realizacją projektów już zakontraktowanych oraz nowych, osiągając zakładane na 2016 rok cele biznesowe.

8.

Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych w dokumencie informacyjnym prognoz wyników na rok 2016 w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2016.

9.

Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie

W raportowanym okresie Emitent nie wprowadzał rozwiązań innowacyjnych.

10.

Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Spółka nie posiada jednostek zależnych.

11.

Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy.

12.

Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki BOOMERANG S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Emitenta.

13.

Dane teleadresowe Spółki

Nazwa: BOOMERANG Spółka Akcyjna
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Ogrodowa 32a lok. 24

Telefon: +48 22 490 99 50
E-mail: boomerang@boomerang.com.pl
WWW: www.boomerang.com.pl

REGON: 141998845
NIP: 701-02-04-825
KRS: 0000384450