

“Epigon” Spółka Akcyjna

RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2012 ROKU



Najważniejsze wydarzenia czwartego kwartału:

- *Wzrost poziomu sprzedaży*
- *Nawiązanie współpracy z nowymi odbiorcami na rynkach wschodnich*
- *Dalszy rozwój segmentu „fresh”*

Dane Finansowe

Wyniki finansowe za czwarty kwartał 2012r.

BILANS	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2011
A. Aktywa trwałe	1 741 572,82	1 738 247,76
I. Wartości niematerialne i prawne	27 991,64	29 381,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 707 532,38	1 702 817,71
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	6 048,80	6 048,80
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 400 769,77	15 488 373,29
I. Zapasy	5 424 286,48	1 654 529,33
II. Należności krótkoterminowe	19 923 922,90	12 643 442,08
III. Inwestycje krótkoterminowe w tym:	3 042 459,93	1 180 912,13
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 042 459,93	1 180 912,13
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 100,46	9 489,75
A K T Y W A R A Z E M	30 142 342,59	17 226 621,05
A. Kapitał (fundusz) własny	11 102 456,47	6 885 657,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 087 500,00	1 087 500,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 646 732,44	3 315 699,24
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-316 865,00
VIII. Zysk (strata) netto	4 368 224,03	2 799 322,78
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 039 886,12	10 340 964,03
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 220 000,00	20 636,35
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 739 193,37	10 214 268,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe	80 692,75	106 059,31
P A S Y W A R A Z E M	30 142 342,59	17 226 621,05
BVPS (Book Value Per Share)	0,10	0,06

Tab.1 Bilans na dzień 31 grudnia 2012r. oraz 31 grudnia 2011r.

* BVPS – jest to wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję

Rachunek wyników	kw. I-IV 2012	Kw. I-IV 2011
A. Przychody netto ze sprzedaży	100 411 217,91	74 321 420,13
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	94 651 930,17	70 457 244,97
- amortyzacja	58 137,94	99 145,85
C. Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	5 759 287,74	3 864 175,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	439 242,37	310 922,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	444 604,61	697 154,37
EBIT	5 520 483,74	3 354 379,77
EBITDA	5 578 621,68	3 453 525,62
F. Zysk/strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	5 753 925,50	3 477 943,60
G. Przychody finansowe	70 592,36	2 464,32
H. Koszty finansowe w tym:	398 428,83	140 621,14
- odsetki	94 394,71	14 592,99
I. Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	5 426 089,03	3 339 786,78
J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
K. Zysk/strata brutto (I+/-J)	5 426 089,03	3 339 786,78
L. Podatek dochodowy	1 057 865,00	540 464,00
M. Pozostałe obow. zmniejszenia zysku/zwiększenia straty	0,00	0,00
N. Zysk/strata netto (K-L-M)	4 368 224,03	2 799 322,78
EPS	0,040	0,026

Tab. 2 Rachunek wyników za okres I-IV kwartał 2012r. oraz I-IV kwartał 2011r.

Rachunek wyników	IV kwartał 2012	IV kwartał 2011
A. Przychody netto ze sprzedaży	35 074 719,23	23 916 848,00
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	32 802 552,93	22 639 401,58
- amortyzacja	16 093,51	14 765,74
C. Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	2 272 166,30	1 277 446,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	275 713,07	170 289,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	297 438,56	467 655,19
EBIT	2 185 015,10	874 316,60
EBITDA	2 201 108,61	889 082,34
F. Zysk/strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	2 250 440,81	980 080,76
G. Przychody finansowe	14 873,53	649,24
H. Koszty finansowe w tym:	170 886,98	109 053,41
- odsetki	90 587,74	2 640,01
I. Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	2 094 427,36	871 676,59
J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
K. Zysk/strata brutto (I+/-J)	2 094 427,36	871 676,59
L. Podatek dochodowy	417 903,00	233 183,00
M. Pozostałe obow. zmniejszenia zysku/zwiększenia straty	0,00	0,00
N. Zysk/strata netto (K-L-M)	1 676 524,36	638 493,59
EPS	0,015	0,006

Tab. 3 Rachunek wyników za IV kwartał 2012r. i IV kwartał 2011r.

* EBIT – jest to zysk przed odsetkami i opodatkowaniem

* EBITDA – zysk przed odsetkami, opodatkowaniem i amortyzacją

* EPS – zysk na jedną akcję

Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe:

Przychody, zyski netto

Przychody spółki ze sprzedaży za Q4 2012 wyniosły 35.074.719,23zł (Q4 2011 – 23.916.848,00 zł) co odzwierciedla przyrost na poziomie 46 % w stosunku do Q4 roku poprzedniego.

Wzrost wartości sprzedaży jest wynikiem udanych starań spółki w pozyskiwaniu nowych klientów jak i rozwoju nowych segmentów produktów. Firma pozyskała nowych wykwalifikowanych pracowników z branży „food” co również pozwoliło na zwiększenie sprzedaży.

Zysk osiągnięty przez spółkę za Q4 2012 wyniósł 1.676.524,36 zł netto.

Koszty operacyjne

Wzrost koszty operacyjnych, jest relacją wzrostu ilości sprzedanych towarów. Koszty w pozostałych kategoriach pozostały na niskim jak dotychczas poziomie, a wszelkie wzrosty, takie jak koszty logistyki są proporcjonalne do wzrostu sprzedaży o stałym współczynniku w stosunku do wolumenu. Spółka nadal utrzymuje niskie koszty administracyjne.

Stanowisko Zarządu dotyczące realizacji prognoz finansowych:

Epigon S.A. nie publikowała prognoz finansowych.

Aktywności w Q4 2012r. w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W IV kwartale 2012r. Spółka „Epigon” S.A. kontynuowała politykę utrzymania wzrostu sprzedaży jak i powiększenia asortymentu sprzedawanych produktów co skutkowało wzrostem przychodów spółki. IV kwartał każdego roku jest okresem, w którym poziom sprzedaży produktów jest najwyższy. Spółka w tym okresie poszerzyła asortyment ryby świeżej.

Spółka w raportowanym okresie odnotowała zwiększenie sprzedaży produktów szczególnie w segmencie dużych sieci handlowych, a także na rynki Europy Wschodniej.

Zgodnie z komunikatem z dnia 18 grudnia 2012 roku, w związku z powzięciem w dniu 17 grudnia 2012 roku informacji o zawarciu przez czterech akcjonariuszy Spółki porozumienia z Marine Harvest ASA, którego przedmiotem jest sprzedaż 78,3% akcji Spółki, Zarząd zawiesił działania związane z realizacją zamierzonej strategii rozwoju. Zarząd Spółki planuje odbycie walnego zgromadzenia w przedmiocie dalszego rozwoju Spółki. Strategia Marine Harvest ASA odnośnie

dalszego kierunku rozwoju Spółki zostanie przedstawiona inwestorom po uzyskaniu przez Marine Harvest ASA zgody Komisji Europejskiej na sfinalizowanie transakcji zakupu spółki Morpol SA.

Informacje dodatkowe

W raportowanym okresie nie nastąpiły żadne zmiany personalne w Radzie Nadzorczej spółki. Spółka otrzymała informacje od akcjonariuszy posiadających pakiet większościowy o planach dopuszczenia posiadanych akcji do obrotu.

Dane osób wchodzących w skład Zarządu "Epigon" Spółka Akcyjna na dzień 31 grudnia 2012r.

Prezes Zarządu – Sławomir Stochniałek
Wiceprezes Zarządu – Joanna Kołodziejczyk

Dane osób wchodzących w skład Rady Nadzorczej "Epigon" Spółka Akcyjna na dzień 31 grudnia 2012r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Sylwia Tokarzewska –Cybulko
Członek Rady Nadzorczej – Przemysław Ślepowroński
Członek Rady Nadzorczej – Leszek Kawka
Członek Rady Nadzorczej – Tadeusz Szostek
Członek Rady Nadzorczej – Henryk Bielewicz

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu za IV kwartał 2012 roku:

Akcjonariusz	Liczba akcji wyemitowanych w poszczególnych seriach					Udział w kapitale akcyjnym	Udział w głosach na WZA
	Ogółem	Seria A	Seria B	Seria C	Seria D		
ISKOPOL HOLDINGS LIMITED	60 000 000	60 000 000	0	0	0	55,17%	55,17%
SIMOTAN HOLDINGS LIMITED	6 000 000	6 000 000				5,52%	5,52%
"Euro-Industry" Sp. z o.o.	12 000 000	3 000 000	0	9 000 000	0	11,03%	11,03%
"MKS" Sp. z o.o.	7 113 989	0	0	0	7 113 989	6,54%	6,54%
Pozostały akcjonariat	23 636 011	0	9 000 000	0	14 636 011	21,74%	21,74%
Razem:	108 750 000	69 000 000	9 000 000	9 000 000	21 750 000	100%	100%

Tab. 4 Struktura akcjonariatu.

Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej:

Epigon S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

Oświadczenie Zarządu Epigon S.A.

Zarząd Epigon S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane dane finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

*Prezes Zarządu
Sławomir Stochniałek*