

RAPORT KWARTALNY ZA OKRES OD DNIA 01 LIPCA DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

Raport śródroczny zgodny z wymogami MSR 34
„Śródroczna sprawozdawczość finansowa”

Nowa Święta, 14 listopada 2013r

Szanowni Państwo!

W trzecim kwartale 2013 r. KLON SA osiągnął 98,5 tys. PLN zysku netto przy przychodach ponad 5 mln PLN. Spółka za trzy kwartały odnotowała sprzedaż na poziomie ponad 13,7 mln PLN przy EBITDA ponad 1,7 mln PLN i zysku netto niespełna 450,0 tys. PLN. Kapitały netto Spółki wyniosły 17,8 mln zł.

Reorganizacja procesów produkcyjnych i kierunków sprzedaży od pierwszego miesiąca tego roku przynosi znaczące wzrosty sprzedaży, które pozwoliły na kilkukrotny wzrost zysku EBITDA, a już w przyszłym roku pozwolą na taki sam wzrost zysków netto.

W 3 kwartale wdrożono nowe wzory mebli oraz kontynuowano rozmowy z klientami nt. sprzedaży elementów wysoko przetworzonych na nowe rynki. Przygotowane wzory tych elementów, zostały zaakceptowane przez kontrahentów co zapewne przełoży się na sprzedaż w I kwartale 2014 r.

Do końca bieżącego roku Spółka chce utrzymać wysoki poziom sprzedaży tarcicy, przy jednoczesnym wzroście sprzedaży mebli litych i płyty.

Spółka kontynuuje swoją dotychczasową strategię oraz działania rozpoczęte w poprzednich kwartałach. Prowadzony jest nadal proces zwiększania mocy suszarniczych i wzrostu przetarcia tarcicy.

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów za okres zakończony 30 września 2013 r.

	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2013- 30.09.2013	01.07.2012- 30.09.2012
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13 764 335,84	11 438 307,00	5 016 516,80	3 991 926,51
od jednostek powiązanych	946 934,66	926 331,26	425 301,99	363 580,46
Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 845 715,61	10 640 666,01	5 085 308,77	3 876 404,19
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-373 616,13	607 105,78	-268 544,49	44 841,69
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	140 909,36	178 972,43	48 425,52	70 680,63
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	151 327,00	11 562,78	151 327,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	12 368 845,47	10 844 720,40	4 719 485,17	3 714 134,49
Amortyzacja	341 902,04	283 728,15	140 409,77	103 021,05
Zużycie materiałów i energii	6 776 153,12	5 746 511,31	2 623 478,33	1 948 740,36
Usługi obce	2 605 985,73	2 286 005,41	895 857,68	821 637,23
Podatki i opłaty, w tym:	299 566,05	257 234,27	104 400,70	75 966,34
Wynagrodzenia	1 744 524,59	1 742 558,13	637 568,06	607 697,02
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	351 635,67	341 848,92	125 076,93	113 225,77
Pozostałe koszty rodzajowe	102 747,35	175 328,43	46 362,78	43 846,72
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	146 330,92	11 505,78	146 330,92	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 395 490,37	593 586,60	297 031,63	277 792,02
Pozostałe przychody operacyjne	447,00	6 522,22	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	83 414,80	76 071,43	5 731,38	50 036,63
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 312 522,57	524 037,39	291 300,25	227 755,39
Przychody finansowe	1 911,64	217 671,78	1 346,13	28 403,78
Koszty finansowe	874 234,55	511 578,67	194 160,49	179 463,95
Zysk (strata) brutto	440 199,66	230 130,50	98 485,89	76 695,22
Podatek dochodowy	-9 225,45	-2 416,29	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	449 425,11	232 546,79	98 485,89	76 695,22

Zyska zwykły (strata) na jedną akcję (w gr na jedną akcję)

	2013 rok	2012 rok
Za okres dziewięciu miesięcy	2,15	1,11
Za okres trzech miesięcy	0,46	0,36

Zyska rozwodniony (strata) na jedną akcję (w gr na jedną akcję)

	2013 rok	2012 rok
Za okres dziewięciu miesięcy	2,15	1,11
Za okres trzech miesięcy	0,46	0,36

Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej za okres zakończony 30 września 2013 r.

AKTYWA	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2012
Aktywa trwałe	28 804 451,68	26 771 931,45	26 043 053,16
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	28 721 552,80	26 689 032,57	25 756 149,78
Inwestycje długoterminowe	27 350,88	27 350,88	27 350,88
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 548,00	55 548,00	259 552,50
Pozostałe Aktywa	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	9 316 970,86	9 305 932,27	8 354 131,98
Zapasy	4 963 084,09	6 075 621,99	5 451 749,33
Należności krótkoterminowe	2 637 399,40	2 448 031,30	2 398 815,46
Pozostałe aktywa finansowe	74800,00	74800,00	140 000,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 280 437,12	466 051,96	64 900,75
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	361 250,25	221 427,02	363 567,19
Aktywa razem	38 121 422,54	36 077 863,72	34 397 185,14

PASYWA	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2012
Kapitał (fundusz) własny	17 803 320,66	17 353 895,55	17 277 564,74
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 093 000,00	2 093 000,00	2 093 000,00
Kapitały rezerwowe	15 260 895,55	14 952 017,95	14 952 017,95
Zysk (strata) netto	449 425,11	308 877,60	232 546,79
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 318 101,88	18 723 968,17	17 184 521,15
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 297 789,22	3 310 654,01	3 310 689,94
Zobowiązania długoterminowe razem	11 904 654,77	7 950 821,78	9 424 637,30
Kredyty i pożyczki	5 272 592,63	3 515 104,34	3 388 506,17
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 051 600,00	4 000 000,00	5 600 000,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	580 462,14	435 717,44	436 131,13
Zobowiązania krótkoterminowe razem	4 669 144,89	7 462 492,38	4 449 193,91
Kredyty i pożyczki	1 241 342,35	1 916 205,69	1 211 930,71
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 689 399,14	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	94 320,00	734 784,17	236 580,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 018 838,05	2 721 274,49	2 684 019,15
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	314 644,49	400 828,89	316 664,05
Rozliczenia międzyokresowe	446 513,00	0,00	0,00
Pasywa razem	38 121 422,54	36 077 863,72	34 462 085,89

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2013 r.

	Za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	449 425,11	232 546,79
II. Korekty razem	2 200 109,78	208 119,26
1. Amortyzacja	341 902,04	283 728,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	818 803,39	564 116,46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	57 543,41	9 462,59
5. Zmiana stanu rezerw	(12 864,79)	-
6. Zmiana stanu zapasów	1 112 537,90	(652 078,05)
7. Zmiana stanu należności	(189 368,10)	(246 964,68)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	211 379,16	249 854,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(139 823,23)	-
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 649 534,89	440 666,05
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 627 013,04	1 235,51
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	72 000,00	1 219,51
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 555 013,04	16,00
a) w jednostkach powiązanych	20 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	1 535 013,04	16,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	13,04	16,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 535 000,00	-
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	(4 347 142,88)	(4 058 683,97)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(2 503 965,68)	(4 018 683,97)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(1 843 177,20)	(40 000,00)
a) w jednostkach powiązanych		(40 000,00)
b) w pozostałych jednostkach	(1 843 177,20)	-
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	(1 843 177,20)	-

4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 720 129,84)	(4 057 448,46)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	6 512 512,27	6 247 600,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów.	-	-
2. Kredyty i pożyczki	4 512 512,27	647 600,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 000 000,00	5 600 000,00
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	(5 627 532,16)	(2 635 414,81)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(3 262 380,43)	(2 365 824,30)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	(1 600 000,00)	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 064,70	266 004,95
8. Odsetki	(767 216,43)	(535 595,46)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	884 980,11	3 612 185,19
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	814 385,16	(4 597,22)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	814 385,16	(4 597,22)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	466 051,96	69 497,97
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	1 280 437,12	64 900,75
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2013 r.

	Za okres od 01.07.2013 do 30.09.2013	Za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	98 485,89	76 695,22
II. Korekty razem	869 013,80	138 922,70
1. Amortyzacja	140 409,77	103 021,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	234 482,34	283 969,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	833 760,48	-97 412,26
7. Zmiana stanu należności	(131 357,72)	146 150,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(214 952,88)	-296 805,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 671,81	0,00
10. Inne korekty	-	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	967 499,69	215 617,92
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 555 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 555 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	20 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 535 000,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	-	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	-	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 535 000,00	0,00
- odsetki	-	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	0,00
II. Wydatki	(1 914 179,45)	-70 896,23
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(71 002,25)	-70 896,23
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(1 843 177,20)	0,00
a) w jednostkach powiązanych	-	0,00
b) w pozostałych jednostkach	(1 843 177,20)	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	(1 843 177,20)	0,00

4. Inne wydatki inwestycyjne	-	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(359 179,45)	(70 896,23)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	200 000,00	22 179,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów.	-	0,00
2. Kredyty i pożyczki	200 000,00	22 179,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
4. Inne wpływy finansowe	-	0,00
II. Wydatki	(204 726,63)	(297 040,51)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(77 859,08)	-65 210,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	97 227,83	59 827,59
8. Odsetki	(224 095,38)	-291 658,10
9. Inne wydatki finansowe	-	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(4 726,63)	(274 861,51)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	603 593,61	(130 139,82)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	603 593,61	(130 139,82)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	466 051,96	195 040,57
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	603 593,61	64 900,75
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym za okres zakończony 30 września 2013 r.

	Za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013	Za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 353 895,55	14 585 308,98
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 353 895,55	14 585 308,98
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 093 000,00	2 093 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- dopłaty do kapitału		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 093 000,00	2 093 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- dopłata Mera S.A.		
- dopłata II udziałowiec		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 374 143,89	1 374 143,89
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-
a) zwiększenie (z tytułu)		-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- przeniesienie z kapitału a aktualizacji wyceny		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty		
- przeniesienie wpłat na kapitał zakładowy-rejestracja podwyższenia kapitału		
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 374 143,89	1 374 143,89
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	12 034 881,89	9 585 473,93
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	(39 329,55)	2 449 407,96
a) zwiększenie (z tytułu)	-	2 449 407,96
-korekty aktualizującej wartość	-	2 459 708,97
b) zmniejszenie (z tytułu)	(39 329,55)	(10 301,01)
- zbycia środków trwałych		-
		-

5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 995 552,34	12 034 881,89
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 004 578,34	3 004 578,34
6.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał rezerwowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- z funduszu z aktualizacji wyceny		
- dopłat udziałowców na pokrycie strat		
- dopłata do kapitału rezerwowego		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- przyszłych dopłat		
6.2 Należne wpłaty na kapitał rezerwowy		
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 004 578,34	3 004 578,34
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 461 586,17)	(1 471 887,18)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	308 877,60	606 315,65
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	308 877,60	606 315,65
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	(308 877,60)	-606315,65
a) zwiększenie (z tytułu)	-	(484 966,90)
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- skutki zmiany księgowania leasingów		
b) zmniejszenie (z tytułu)	308 877,60	606 315,65
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	308 877,60	606 315,65
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(1 461 586,17)	2 078 202,83
- korekty błędów podstawowych		-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1 461 586,17)	2 078 202,83
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	(308 877,60)	(606 315,65)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	348 207,15	606 315,65
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	308 877,60	606 315,65
	39 329,55	
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 113 379,02)	1 461 586,17
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 113 379,02	(1 461 586,17)
8. Wynik netto	449 425,11	232 546,79
a) zysk netto	449 425,11	232 546,79
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 803 320,66	17 277 564,74
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego	17 803 320,66	17 277 564,74

Informacje ogólne

Nazwa jednostki dominującej:	KLON Spółka Akcyjna
Siedziba:	Nowa Święta 78, 77-400 Złotów
Sąd Rejestrowy, nr KRS:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
numer KRS	0000383589
Przedmiot działalności:	produkcja wyrobów tartacznych – PKD 16.10.Z,
Czas trwania spółki:	nieograniczony
Telefon:	67 263 16 12; 67 263 16 22
Fax:	67 263 65 25
REGON	570508174
NIP	767-000-00-23
Adres poczty elektronicznej:	klon@klon.net.pl
Adres strony internetowej:	www.klon.net.pl

KLON S.A. została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 07 października 1991 roku Rep. A nr 2697/1991. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000383589.

Wcześniej Spółka była wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000110869 jako Klon Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 570508174.

Siedziba Spółki mieści się w Nowej Świętej 78, 77-400 Złotów.

Przedmiotem działania Spółki jest:

1. produkcja wyrobów tartacznych – PKD 16.10.Z,
2. produkcja arkuszy fornirowych i płyt wykonanych na bazie drewna – PKD 16.21.Z,
3. produkcja gotowych parkietów podłogowych – PKD 16.22.Z,
4. produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa – PKD 16.23.Z,
5. produkcja opakowań drewnianych – PKD 16.24.Z,
6. produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania – PKD 16.29.Z,
7. produkcja masy włóknistej – PKD 17.11Z,
8. produkcja papieru i tektury – PKD 17.12.Z,
9. produkcja papieru falistego i tektury falistej oraz opakowań z papieru i tektury – PKD 17.21.Z,

10. produkcja pozostałych wyrobów z papieru i tektury – PKD 17.29.Z,
11. produkcja wyrobów ogniotrwałych – PKD 23.20.Z,
12. produkcja ceramicznych kafli i płytek – PKD 23.31.Z,
13. produkcja cegieł, dachówek i materiałów budowlanych, z wypalanej gliny – PKD 23.32.Z,
14. produkcja wyrobów budowlanych z betonu – PKD 23.61.Z,
15. produkcja wyrobów budowlanych z gipsu – PKD 23.62.Z,
16. produkcja masy betonowej prefabrykowanej – PKD 23.63.Z,
17. produkcja zaprawy murarskiej – PKD 23.64.Z,
18. produkcja cementu wzmocnionego włóknem – PKD 23.65.Z,
19. produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu – PKD 23.69.Z,
20. produkcja mebli biurowych i sklepowych – PKD 31.01.Z,
21. produkcja mebli kuchennych – PKD 31.02.Z,
22. produkcja pozostałych mebli – PKD 31.09.Z,
23. produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 32.99.Z,
24. realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków – PKD 41.10.Z,
25. roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych – PKD 41.20.Z,
26. rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych – PKD 43.11.Z,
27. przygotowanie terenu pod budowę – PKD 43.12.Z,
28. wykonywanie instalacji elektrycznych – PKD 43.21.Z,
29. wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych – PKD 43.22.Z,
30. wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych – PKD 43.29.Z,
31. tynkowanie – PKD 43.31.Z,
32. zakładanie stolarki budowlanej – PKD 43.32.Z,
33. posadzkarstwo; tapetowanie i oblicowywanie ścian – PKD 43.33.Z,
34. malowanie i szklenie – PKD 43.34.Z,
35. wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych – PKD 43.39.Z,
36. wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych – PKD 43.91.Z,
37. pozostałe specjalistyczne roboty budowlane gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 43.99.Z,
38. działalność agentów zajmujących się sprzedażą drewna i materiałów budowlanych – PKD 46.13.Z,
39. działalność agentów zajmujących się sprzedażą mebli, artykułów gospodarstwa domowego i drobnych wyrobów metalowych – PKD 46.15.Z,
40. sprzedaż hurtowa mebli, dywanów i sprzętu oświetleniowego – PKD 46.47.Z,
41. sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego – PKD 46.73.Z,
42. sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego, prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach – PKD 47.59.Z,
43. transport drogowy towarów – PKD 49.41.Z,
44. działalność usługowa wspomagająca transport lądowy – PKD 52.21.Z,
45. pozostałe formy udzielania kredytów – PKD 64.92.Z,
46. pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych – PKD 64.99.Z,
47. kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek – PKD 68.10.Z,
48. wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – PKD 68.20.Z,
49. pośrednictwo w obrocie nieruchomościami – PKD 68.31.Z,
50. zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie – PKD 68.32.Z,
51. działalność rachunkowo - księgowa; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z,

- 52. pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania - PKD 70.22.Z,
- 53. wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek – PKD 77.11.Z,
- 54. wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 77.12.Z,
- 55. wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych – PKD 77.32.Z,
- 56. wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery – PKD 77.33.Z,
- sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych- PKD 46.71.Z
- 58. wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 77.39.Z.
- 59. pozyskiwanie drewna - PKD 20.20.Z

Rada Nadzorcza i Zarząd

Zarząd:

Prezes Zarządu Krzysztof Łopuszyński

Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych Adam Koneczny

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący Roland Steyer

Elżbieta Łopuszyńska

Renata Bednarek

Jacek Prorok

Michał Łopuszyński

Prokurent:

Justyna Zielińska

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

1. Oświadczenie o zgodności.

Niniejsze Skrócone Śródroczne Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez UE, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowania niniejszego sprawozdania.

2. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli 31.12.2013 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 9 miesięcy 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

3. Połączenie spółek handlowych

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

4. Informacja o zmianach zasad rachunkowości

W okresie od 01.01 do 30.09.2013 r. Spółka nie zmieniła stosowanych zasad rachunkowości.

5. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Uchwałą NWZ Wspólników z dnia 09 listopada 2009 r. postanowiono, że sprawozdania finansowe Spółki za rok 2009 i lata kolejne będzie sporządzane zgodnie z MSSF/MSR. W związku z powyższym sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym

6. Uznawanie przychodów

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

7. 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).

8. Świadczenia usług

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych 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 długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

9. Odsetki

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

10. Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Akcjonariuszy / Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

11. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki 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 zgodnie z MSR 38 § 24 oraz 74. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

W spółce nie ma wartości niematerialnych i prawnych.

12. Środki trwałe

Spółka jest w posiadaniu gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz budynków i budowli, które zgodnie z przepisami MSSF zostały zaklasyfikowane jako element rzeczowych aktywów trwałych.

Zgodnie z MSSF 1 § 16 na dzień 01.01.2007 Spółka zdecydowała wycenić grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe w wartości godziwej i stosować tę wartość godziwą jako zakładany koszt ustalony na ten dzień.

Wartość godziwa określona została przez rzeczoznawcę jako wartość rynkowa.

Skutki przeszacowania wartości środków trwałych do wartości godziwej ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny.

Prawo wieczystego użytkowania gruntu jest wykazywane jako środek trwały i nie jest amortyzowane

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3 500 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty

13. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

14. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Do inwestycji w nieruchomości (obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle) oraz w wartości niematerialne i prawne zalicza się takie nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości lub/i przychodów z wynajmu. W okresie sprawozdawczym inwestycje takie nie wystąpiły.

15. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych.

Posiadane przez Spółkę udziały są wyceniane według ceny nabycia (wartości udziałów z dnia nabycia, powiększonej o kwotę podatku od czynności cywilnoprawnych) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (zgodnie z art. 28 ust 4 UoR).

Zgodnie z paragrafem 46 MSR 39 inwestycje w instrumenty kapitałowe nieposiadające kwotowań cen rynkowych z aktywnego rynku, i których wartość godziwa nie może być wiarygodnie zmierzona, powinny być wyceniane według kosztu historycznego, przy uwzględnieniu utraty ich wartości. W związku z powyższym wycena wg MSR jest zgodna z wyceną wg ustawy o rachunkowości.

16. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

17. 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 aktualizujący.

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.

W obszarze należności handlowych i pozostałych wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (zasada kosztu historycznego).

18. Informacja na temat prezentacji poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego w EUR i USD oraz transakcje w walutach obcych.

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów. Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. W odniesieniu do prezentowanych w sprawozdaniu okresów kurs ten wyniósł :

Waluta	30 września 2012 roku	31 grudnia 2012 roku	30 września 2013 roku
EURO	4,1138	4,0882	4,2163
USD	3,1780	3,0996	3,1227

19. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz w banku.

W obszarze środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

20. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka 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.

W obszarze rozliczeń międzyokresowych wycena jest zgodna z wyceną według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

21. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”.

W pozycji kapitału podstawowego oraz pozostałych kapitałów wycena jest zgodna z wyceną wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

22. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce 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.

Sposób ustalania przez Spółkę rezerwy na odroczony podatek dochodowy dla pozostałych różnic przejściowych spełnia wymogi MSR12 i nie różni się co do metodologii ustalania ich wartości od ustawy o rachunkowości.

23. Kredyty bankowe i pożyczki, oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych.

24. Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnych księgowani pochodzących ze zdarzeń dotyczących lat ubiegłych - ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowym.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 14 listopada 2013 r. nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy.

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzone przez Unię Europejską.

Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk na akcję liczony jest według formuły zysk netto przypadający akcjonariuszom podzielony przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych występujących w danym okresie.

Przy wyliczeniu zarówno podstawowego jak i rozwodnionego zysku (straty) na akcję Spółka stosuje w liczniku kwotę zysku (straty) netto przypadającego akcjonariuszom Spółki tzn. nie występuje efekt rozładniający wpływający na kwotę zysku (straty).

Przy kalkulacji rozwodnionego zysku na akcję w mianowniku wzoru uwzględniany jest rozładniający wpływ opcji zamiennych na akcje wyemitowanych w ramach realizowanych programów motywacyjnych.

Kalkulację podstawowego oraz rozwodnionego zysku (straty) na akcję wraz z uzgodnieniem średniej ważonej rozwodnionej liczby akcji przedstawiono poniżej.

Zysk zwykły (strata) na jedną akcję (w gr na jedną akcję)

	2013 rok	2012 rok
Za okres dziewięciu miesięcy	2,15	1,11
Za okres trzech miesięcy	0,46	0,36

Zysk rozwodniony (strata) na jedną akcję (w gr na jedną akcję)

	2013 rok	2012 rok
Za okres dziewięciu miesięcy	2,15	1,11
Za okres trzech miesięcy	0,46	0,36

Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie sprawozdawczy zakupiono ładowarkę KOMATSU WA 250 PT-5 mającą umożliwić transport zwiększonej ilości dłużycy i kłody na placu manipulacyjnym.

Inwestycje

W okresie sprawozdawczym spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 2.323.971,09 zł w tym:

- projekty unijne 1.509.960 zł. - w okresie sprawozdawczym Spółka kontynuowała inwestycję związaną z programem B2B tj. realizację inwestycji dofinansowywanej ze środków unijnych w ramach projektu 8.2. „Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B” mającego na celu poprawę współpracy z odbiorcami.
- na remont stolarni 96.419,90 zł,
- modernizację hali traków 500.034,57 zł,
- modernizację suszarni 642.161,98 zł ,

Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników na dany rok.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

a) postępowań dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta, których wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,

b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.

Spółka nie jest stroną żadnych postępowań sądowych, arbitrażowych ani administracyjnych w ww. zakresie.

Informacje o zawarciu przez emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, informacji o przedmiocie transakcji, istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów, innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w

ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

Spółka nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi, które są istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Informacje o udzieleniu przez emitenta poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana, okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, warunków finansowych, na jakich zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji, charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki.

Spółka nie udzielała poręczeń lub gwarancji, których łączna wartość stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Nie występują zagrożenia w zakresie zdolności do wywiązywania się Emitenta z zaciągniętych zobowiązań, a posiadane aktywa zapewniają możliwość przeprowadzania dalszych inwestycji.

Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Najistotniejszym czynnikiem, jaki ma wpływ na rozwój przedsiębiorstwa Emitenta, to koniunktura na rynku drzewnym. Przekłada się ona zarówno na przychody jak i wyniki Emitenta. Od kilku miesięcy obserwujemy poprawę w branży meblarskiej.

Spółka będzie kontynuowała rozwój w dotychczasowych kierunkach, to jest w zakresie zwiększania potencjału produkcyjnego przede wszystkim zwiększanie mocy suszarniczych jak i zwiększanie produkcji mebli litych. Stabilna sytuacja finansowa i organizacyjna ma pozwolić na szybką reakcję na zapotrzebowanie rynku w okresie znacznej poprawy koniunktury.

Kapitały

Na dzień 30 września 2012 roku kapitał zakładowy spółki KLON SA składa się z 20093000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, z czego:

Seria	Liczba	Rodzaj akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach	Uwagi
A	1500000	imienne uprzywilejowane	7,17%	13,37%	nie dopuszczone do obrotu na rynku alternatywnym
B	13886272	zwykłe na okaziciela	69,11%	64,49%	dopuszczone do obrotu na NC
C	4706728	zwykłe na okaziciela	23,72%	22,14%	dopuszczone do obrotu na NC

Z wyżej wymienionych akcji przysługuje łącznie 22.430.000 głosów.

Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Struktura akcjonariatu, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami.

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
Krzysztof Łopuszyński	1500000	3000000	7,17%	13,37%
MERA S.A.	14465298	14465298	69,11%	64,49%
Pozostali	4964702	4964702	23,72	22,14%
SUMA	20930000	22430000	100%	100%

Kapitał rezerwowi utworzony jest z dopłat wspólników z zysku z lat ubiegłych oraz kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych dokonanej na dzień oraz z tytułu nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad ceną nominalną obniżonej o koszty przekształcenia spółki.

Informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W trzecim kwartale Spółka nie dokonała emisji ani wykupu jakichkolwiek papierów wartościowych.

Struktura przychodów ze sprzedaży (segmentacja).

	30 września 2013 r. za okres 9 miesięcy	30 września 2012 r. za okres 9 miesięcy	30 września 2013 r. za okres 3 miesięcy	30 września 2013 r. za okres 3 miesięcy
Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 845 715,61	10 640 666,01	5 085 308,77	3 876 404,19
Tarcica mokra i sucha	6 271 231,24	4 456 468,95	2 283 922,66	1 929 613,63
Elementy	4 641 312,49	3 228 502,97	1 544 944,49	1 066 303,63
Płyty	2 071 022,14	1 947 696,97	972 643,68	528 065,46
Meble lite	148 385,02	210 414,38	55 231,42	102 855,45
Pozostałe (drewno opałowe)	455 515,43	510 051,81	195 524,51	223 911,01
Usługi	258 249,29	287 530,93	33 042,01	25 655,01
Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	- 373 616,13	607 105,78	- 268 544,49	44 841,69
Koszt wytworzenia . produktów na własne potrzeby jednostki	140 909,36	178 972,43	48 425,52	70 680,63
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	151 327,00	11 562,78	151 327,00	-
Przychody netto ze sprzedaży razem	13 764 335,84	11 438 307,00	5 016 516,80	3 991 926,51

	30 września 2013 r. za okres 9 miesięcy	30 września 2012 r. za okres 9 miesięcy	30 września 2013 r. za okres 3 miesięcy	30 września 2012 r. za okres 3 miesięcy
Polska	11 523 346,76	8 160 132,29	4 303 917,27	2 924 343,34
UE	2 337 978,24	2 374 925,38	868 944,61	910 537,22
Pozostałe	135 717,61	117 171,12	63 773,89	41 523,63
Razem	13 997 042,61	10 652 228,79	5 236 635,77	3 876 404,19

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	Okres kończący się dnia 30 września 2013 r.		Okres kończący się dnia 30 września 2012 r.	
	Stan na dzień	Przeciętne zatrudnienie	Stan na dzień	Przeciętne zatrudnienie
Zarząd	2	2	2	2
Pracownicy umysłowi	12	12	15	15
Pracownicy fizyczni	77	80	94	96,5
Zatrudnienie, razem	91	94	111	113,5

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU KLON S.A.
W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd KLON S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzane zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta. Oświadczamy także, iż dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Ponadto sprawozdanie Zarządu KLON S.A. z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta oraz opis podstawowych zagrożeń i czynników ryzyka związanych z prowadzoną działalnością.

Prezes Zarządu

Krzysztof Łopuszyński

Wiceprezes Zarządu

Adam Koneczny