

RAPORT KWARTALNY ZA OKRES OD DNIA 01 KWIETNIA DO DNIA 30 CZERWCA 2014 ROKU

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

Nowa Święta, 14 sierpnia 2014r

Szanowni Państwo!

W pierwszym półroczu 2014 r. KLON SA osiągnął 400,9 tys. PLN zysku netto przy przychodach niespełna 9,9 mln PLN i EBITDA ponad 1,2 mln PLN.

Kapitały netto Spółki wyniosły niespełna 18,7 mln PLN.

W II kwartale znaczny wpływ na wynik miała cena surowca. W wyniku znacznego popytu na drewno w Lasach Państwowych jego cena w II kwartale wzrosła o 20% na przetargach. Pomimo tego wzrostu dzięki wcześniejszej reorganizacji procesów produkcyjnych i kierunków sprzedaży Spółka odnotowała o 12% lepszy wynik netto za II kwartał niż w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W II półroczu Zarząd spółki planuje, że w wyniku wzrostu sprzedaży szczególnie mebli i płyty meblowej oraz uaktualnienia cen tarcicy rentowność znacznie się poprawi co pozwoli na znaczną poprawę wyniku.

Spółka z miesiąca na miesiąc podwaja wolumen sprzedaży mebli, celując w sprzedaż mebli gotowych na poziomie 200 tys. zł. i płyty meblowej 350 tys. zł. miesięcznie.

Od miesiąca września Spółka zamierza w pełni konsumować poczynione w pierwszej połowie roku inwestycje w suszarnie.

Spółka kontynuuje swoją dotychczasową strategię oraz działania rozpoczęte w poprzednich latach.

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów za okres zakończony 30 czerwca 2014 r.

	01.01.2014- 30.06.2014	01.01.2013- 30.06.2013	01.04.2014- 30.06.2014	01.04.2013- 30.06.2013
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 892 394,97	8 747 819,04	4 698 162,31	4 635 713,22
od jednostek powiązanych	314 264,20	521 632,67	136 479,96	206 832,53
Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 673 397,60	8 760 406,84	4 774 486,30	4 758 575,19
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-137 677,18	-105 071,64	-262 163,96	-46 440,16
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	129 114,64	92 483,84	104 821,98	-76 421,81
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	227 559,91		81 017,99	0,00
Koszty działalności operacyjnej	8 925 984,40	7 649 360,30	4 204 971,40	3 963 211,87
Amortyzacja	308 703,49	201 492,27	166 435,87	98 476,63
Zużycie materiałów i energii	4 760 762,31	4 152 674,79	2 280 921,31	2 080 057,98
Usługi obce	1 990 301,15	1 710 128,05	901 994,31	912 048,65
Podatki i opłaty, w tym:	216 067,53	195 165,35	113 601,24	96 313,47
Wynagrodzenia	971 052,13	1 106 956,53	368 453,91	622 627,39
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	174 899,50	226 558,74	65 816,40	128 463,41
Pozostałe koszty rodzajowe	378 597,40	56 384,57	214 501,43	25 224,34
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	125 600,89		93 246,93	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	966 410,57	1 098 458,74	493 190,91	672 501,35
Pozostałe przychody operacyjne	24 462,25	447,00	19 572,04	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	27 170,78	77 683,42	22 863,30	58 380,74
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	963 702,04	1 021 222,32	489 899,65	614 120,61
Przychody finansowe	58 739,17	565,51	58 660,25	-25 403,46
Koszty finansowe	595 555,34	680 074,06	275 692,46	358 756,51
Zysk (strata) brutto	426 885,87	341 713,77	272 867,44	229 960,64
Podatek dochodowy	25 978,21	-9 225,45	3 024,40	-9 225,45
Zysk (strata) netto	400 907,66	350 939,22	269 843,04	239 186,09

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

	2014 rok	2013 rok
Za okres sześciu miesięcy	2,0	1,7
Za okres trzech miesięcy	1,3	1,2

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

	2014 rok	2013 rok
Za okres sześciu miesięcy	2,0	1,7
Za okres trzech miesięcy	1,3	1,2

Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej za okres zakończony 30 czerwca 2014 r.

AKTYWA	Stan na	Stan na	Stan na
	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Aktywa trwałe	30 750 413,99	29 774 099,87	27 188 746,55
Wartości niematerialne i prawne	808 191,84	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	28 986 415,27	28 818 291,99	27 105 847,67
Inwestycje długoterminowe	912 050,88	912 050,88	27 350,88
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	43 756,00	43 756,00	55 548,00
Pozostałe Aktywa	0	0,00	0
Aktywa obrotowe	9878473,6	10 774 983,79	9 442 451,82
Zapasy	6 038 810,56	6 141 412,91	5 796 844,57
Należności krótkoterminowe	2889414,19	3 553 352,75	2 506 041,68
Pozostałe aktywa finansowe	260 524,85	110 524,85	94 800,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	328 789,56	794 889,75	676 843,51
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	360 934,44	174 803,53	367 922,06
Aktywa razem	40628887,59	40 549 083,66	36 631 198,37

PASywa	Stan na	Stan na	Stan na
	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Kapitał (fundusz) własny	18629093,01	18 228 185,35	17 704 834,77
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 093 000,00	2 093 000,00	2 093 000,00
Kapitały rezerwowe	16135185,35	15 260 895,55	15 260 895,55
Zysk (strata) netto	400 907,66	874 289,80	350 939,22
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 999 794,58	22 320 897,31	18 926 363,60
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 337 711,01	3 337 711,01	3 297 789,22
Zobowiązania długoterminowe razem	8 611 728,81	9 162 249,51	10 309 813,91
Kredyty i pożyczki	4 258 429,37	2 942 779,66	3 949 035,60
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 000 000,00	6 060 400,00	6 046 000,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	353 299,44	159 069,85	314 778,31
Zobowiązania krótkoterminowe razem	9 080 801,14	8 988 272,71	5 318 760,47
Kredyty i pożyczki	2 074 373,96	3 338 787,38	1 507 549,05
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 583 800,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	372 770,00	1 379 360,48	262 776,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 668 827,72	3 827 444,82	3 100 678,04
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	381 029,46	442 680,03	447 757,38
Rozliczenia międzyokresowe	969 553,62	832 664,08	0,00
Pasywa razem	40628887,59	40 549 082,66	36 631 198,37

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2014 r.

	Za okres od 01.04.2014 do 30.06.2014	Za okres od 01.04.2013 do 30.06.2013
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	269 843,04	239 186,09
II. Korekty razem	438 096,90	1 539 920,44
1. Amortyzacja	166 435,87	98 476,63
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	253 927,12	321 839,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	57 543,41
5. Zmiana stanu rezerw	(22 953,81)	(12 900,72)
6. Zmiana stanu zapasów	317 881,11	10 587,66
7. Zmiana stanu należności	456 133,08	135 925,36
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(491 273,95)	850 400,11
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(242 052,52)	78 048,58
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	707 939,94	1 779 106,53
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	311 000,00	72 013,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	72 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	311 000,00	13,04
a) w jednostkach powiązanych	311 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	-	13,04
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	13,04
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	(1 450 393,43)	(2 007 630,03)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(989 393,43)	(2 007 630,03)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(461 000,00)	-
a) w jednostkach powiązanych	(461 000,00)	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 139 393,43)	(1 935 616,99)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 242 396,41	4 112 512,27
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów.	-	-
2. Kredyty i pożyczki	604 506,87	4 112 512,27
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	501 000,00	-
4. Inne wpływy finansowe	136 889,54	-
II. Wydatki	(536 008,88)	(3 718 428,58)
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	(51 704,76)	(1 715 334,17)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	(1 600 000,00)
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(182 977,00)	(33 055,86)
8. Odsetki	(301 327,12)	(370 038,55)
9. Inne wydatki finansowe		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	706 387,53	394 083,69
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	274 934,04	237 573,23
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	274 934,04	237 573,23
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	53 855,52	439 270,28
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	328 789,56	676 843,51
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2014 r.

	Za okres od 01.01.2014 do 30.06.2014	Za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	400 907,66	350 939,22
II. Korekty razem	1 172 467,84	1 331 095,98
1. Amortyzacja	308 703,49	201 492,27
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	503 622,02	584 321,05
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	57 543,41
5. Zmiana stanu rezerw	-	(12 864,79)
6. Zmiana stanu zapasów	102 602,35	278 777,42
7. Zmiana stanu należności	663 938,56	(58 010,38)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(220 267,67)	426 332,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(186 130,91)	(146 495,04)
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 573 375,50	1 682 035,20
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	311 000,00	72 013,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	72 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	311 000,00	13,04
a) w jednostkach powiązanych	311 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	-	13,04
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	-	13,04
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	(1 746 018,61)	(2 432 963,43)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 285 018,61)	(2 432 963,43)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(461 000,00)	-
a) w jednostkach powiązanych	(461 000,00)	
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		-
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 435 018,61)	(2 360 950,39)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 358 578,05	6 312 512,27
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów.	-	
2. Kredyty i pożyczki	720 688,51	4 312 512,27
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	501 000,00	2 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	136 889,54	
II. Wydatki	(1 963 035,13)	(5 422 805,53)
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	(669 452,22)	(3 184 521,35)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	(1 600 000,00)
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-812 360,89	(95 163,13)
8. Odsetki	(481 222,02)	(543 121,05)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(604 457,08)	889 706,74
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(466 100,19)	210 791,55
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(466 100,19)	210 791,55
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	794 889,75	466 051,96
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	328 789,56	676 843,51
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym za okres zakończony 30 czerwca 2014 r.

	Za okres od 01.01.2014 do 30.06.2014 r.	Za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 228 185,35	14 585 308,98
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 228 185,35	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 udziałowic		
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		
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	11 995 552,34	9 585 473,93
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		2 449 407,96
a) zwiększenie (z tytułu)	-	2 449 407,96
-korekty aktualizującej wartość	-	2 459 708,97
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	(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	(1 152 708,57)	(1 471 887,18)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	874 289,80	606 315,65
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	874 289,80	606 315,65
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych		-606315,65
a) zwiększenie (z tytułu)		(484 966,90)
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-skutki zmiany księgowania leasingów		
b) zmniejszenie (z tytułu)	874 289,80	606 315,65
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	874 289,80	606 315,65
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 113 379,02	2 078 202,83
- korekty błędów podstawowych		-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 113 379,02	2 078 202,83
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	(874 289,80)	(606 315,65)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	874 289,80	606 315,65
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	874 289,80	606 315,65
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	239 089,22	1 461 586,17
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(239 089,22)	(1 461 586,17)
8. Wynik netto	400 907,66	308 877,60
a) zysk netto	400 907,66	308 877,60
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 629 093,01	17 353 895,55
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego	18 629 093,01	14 585 308,98

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 pozostałych mebli – PKD 31.09.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,
57. 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

⚡ 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.

⚡ Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli 31.12.2014 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 6 miesięcy 2014 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

⚡ Połączenie spółek handlowych

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

⚡ Informacja o zmianach zasad rachunkowości

W okresie od 01.01 do 30.06.2014 r. Spółka nie zmieniła stosowanych zasad rachunkowości.

⚡ 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

⚡ Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka 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).

⚡ 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.

➤ **Odsetki**

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

➤ **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.

➤ **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.

➤ **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

➤ **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.

➤ **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.

📌 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.

📌 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.

📌 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).

📌 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 czerwca 2013 roku	31 grudnia 2013 roku	30 czerwca 2014 roku
EUR średni	4,2140	4,2110	4,1784
USD średni	3,2165	3,1653	3,0539
EUR bilansowy	4,3293	4,1472	4,1609
USD bilansowy	3,3175	3,0120	3,0473

➤ 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.

➤ Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie 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.

➤ 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.

➤ 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.

✦ Kredyty bankowe i pożyczki, oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

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

✦ 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 księgowień 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 sierpnia 2014 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)

	2014 rok	2013 rok
Za okres trzech miesięcy	1,3	1,2

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

	2014 rok	2013 rok
Za okres trzech miesięcy	1,3	1,2

Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie sprawozdawczym zakupiono do środków trwałych:

- ✧ zakupiono strugarkę grubościówkę 74300,00 zł
- ✧ wpłacono zaliczkę na trak w wysokości 53464,20 zł
- ✧ zakupiono ścianę lakierniczą 10754,44 zł.

Inwestycje

W okresie za sprawozdawczym spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 1337306,85 zł w tym:

- ⤴ projekty unijne 556603,85zł. - 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.
- ⤴ kontynuowano inwestycję zakupu suszarni 438728,93 zł
- ⤴ kontynuowano modernizację Hali Traków na kwotę 203455,43 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.

Podobnie jak w I kwartale najistotniejszym czynnikiem, jaki ma wpływ na rozwój przedsiębiorstwa Emitenta, to koniunktura na rynku drzewnym. Przekłada się ona zarówno na przychody jak i na koszty Emitenta. Popyt na rynku drzewnym w znacznym stopniu wpływa na cenę surowca jako że ponad połowa pozyskiwanego surowca jest kupowana na aukcjach przeprowadzanych przez Lasy Państwowe. Zarząd szacuje że średnie ceny dłużycy w roku bieżącym wzrosną około 15%. Oczywiście biorąc pod uwagę stopień przetworzenia i cenę jednostkową wyrobu, wzrost ceny surowca ma znacznie niższy wpływ na produkty wyżej przetworzone np. elementy meblowe czy płytę niż na tarcicę. Dlatego Zarząd Spółki zamierza w sposób ciągły podnosić wielkość sprzedaży elementów i płyty meblowej jak i mebli gotowych. W efekcie końcowym sprzedaż wcześniej wymienionych wyrobów miała by się kształtować na poziomie 50% całej produkcji.

Jak już wspomniano we wcześniejszych raportach innym czynnikiem mającym znaczny wpływ na wynik netto mają koszty finansowe, a przede wszystkim odsetki od zobowiązań finansowych. Dlatego Zarząd zamierza w roku 2014 znaleźć alternatywne źródło finansowania działalności dla dotychczasowych rozwiązań.

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 z pewnością pozwoli Spółce na dalsze wzrosty sprzedaży.

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%

NERA S.A.	14465298	14465298	69,11%	64,49%
Pozostali	4964702	4964702	23,72	22,14%
SUMA	20930000	22430000	100%	100%

Kapitał rezerwowy 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 nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W drugim kwartale Spółka dokonała emisji obligacji na kwotę 501000,00 zł

Struktura przychodów ze sprzedaży (segmentacja).

	30 czerwca 2014 r. za okres 6 miesięcy	30 czerwca 2013 r. za okres 6 miesięcy	30 czerwca 2014 r. za okres 3 miesięcy	30 czerwca 2013 r. za okres 3 miesięcy
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	9802512,24	8760406,84	4879308,28	4758575,19
Tarcica mokra i sucha	5031472,82	3982258,48	2384367,2	2034791,92
Meble i elementy meblowe	4272218,32	4287900,06	2249568,71	2488179,17
Pozostałe (drewno opałowe)	357822,94	265041,02	161272,91	185584,22
Usługi	140998,16	225207,28	84099,46	50019,88
Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-137677,18	-105071,64	-262163,96	-46440,16
Koszt wytworzenia . produktów na własne potrzeby jednostki	227559,91	92483,84	81017,99	-76421,81
Przychody netto ze sprzedaży razem	9892394,97	8747819,04	4698162,31	4635713,22

	30 czerwca 2014 r. za okres 6 miesięcy	30 czerwca 2013 r. za okres 6 miesięcy	30 czerwca 2014 r. za okres 3 miesięcy	30 czerwca 2013 r. za okres 3 miesięcy
Meble i elementy meblowe w tym:	4272218,32	4287900,06	2249568,71	2488179,17
Elementy	2639894,26	3096368,00	1330445,78	1872940,43
Płyty	1118634,92	1098378,46	612460,86	589544,07
Meble lite	384574,50	93153,60	201840,09	25694,67
Pozostałe materiały	129114,64	0	104821,98	0

	30 czerwca 2014 r. za okres 6 miesięcy	30 czerwca 2013 r. za okres 6 miesięcy	30 czerwca 2014 r. za okres 3 miesięcy	30 czerwca 2013 r. za okres 3 miesięcy
Polska	7710295	7219429,49	3822217,25	3739421,26
UE	2028687,26	1469033,63	1057091,03	993459,26
Pozostałe	63529,98	71943,72	0	25694,67
Razem	9802512,24	8760406,84	4879308,28	4758575,19

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	Okres kończący się dnia 30 czerwca 2014 r.		Okres kończący się dnia 30 czerwca 2013 r.	
	Stan na dzień	Przeciętne zatrudnienie	Stan na dzień	Przeciętne zatrudnienie
Zarząd	2	2	2	2
Pracownicy umysłowi	13	13	12	12
Pracownicy fizyczni	82	83	81	79
Zatrudnienie, razem	97	98	95	93

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