

RAPORT KWARTALNY ZA OKRES OD DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2014 DO DNIA 31 GRUDNIA 2014 ROKU

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

Nowa Święta, 14 luty 2015r

Szanowni Państwo!

W czwartym kwartale 2014 r. KLON SA osiągnął ponad 489 tys. PLN zysku netto przy przychodach ponad 6,2 mln PLN. Spółka za cały 2014 r. odnotowała sprzedaż na poziomie niespełna 21,4 mln PLN przy EBITDA niespełna 3,3 mln PLN i zysku netto ponad 1,1 mln PLN.

Kapitały netto Spółki wyniosły ponad 19,3 mln zł.

Reorganizacja procesów produkcyjnych i kierunków sprzedaży od zapoczątkowana jeszcze w 2013 roku przyniosła w całym 2014 r. w porównaniu do 2013 r. ponad 9% wzrost sprzedaży, który pozwolił na znaczny bo niespełna 33% wzrost EBITDA, oraz niespełna 27% wzrost zysków netto.

W 2014 roku kontynuowano współpracę z odbiorcami mebli co pozwoliło zwiększyć sprzedaż tego asortymentu o 272%. Jednocześnie nastąpił największy od kilku lat wzrost sprzedaży tarcicy (wzrost o 27% w porównaniu do 2013 r.)

W kolejnych okresach Spółka chce utrzymać wysoki poziom sprzedaży tarcicy, przy jednoczesnym wzroście sprzedaży mebli litych i płyty parkietowej. Przewidywany portfel zamówień w każdym z produkowanych asortymentów jest większy niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Biorąc pod uwagę fakt że jedynym ograniczeniem na obecnym etapie rozwoju są moce suszarnicze, Zarząd zamierza do momentu rozbudowy własnej kotłowni oraz suszarni, usługowo suszyć własne drewno u usługodawców. Na tej podstawie można oceniać że sprzedaż w kolejnych kwartałach będzie nadal rosła a to przełoży się na jeszcze wyższy wynik netto.

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

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów za okres zakończony 31 grudnia 2013 r.

	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013	01.10.2014- 31.12.2014	01.10.2013- 31.12.2013
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	21 370 703,46	19 582 615,14	6 232 618,15	5 818 279,30
od jednostek powiązanych	1 030 001,92	1 837 584,31	247 118,69	890 649,65
Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 219 175,12	18 373 060,05	5 581 586,70	4 527 344,44
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	386 437,29	374 646,80	530 359,02	748 262,93
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	329 912,26	617 806,09	41 581,41	476 896,73
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	435 178,79	217 102,20	79 091,02	65 775,20
Koszty działalności operacyjnej	18 840 763,45	17 533 183,64	5 301 925,96	5 164 338,17
Amortyzacja	726 195,56	484 942,52	238 142,45	143 040,48
Zużycie materiałów i energii	9 531 792,39	9 102 434,82	2 496 825,10	2 326 281,70
Usługi obce	4 040 616,13	3 898 750,16	1 109 299,67	1 292 764,43
Podatki i opłaty, w tym:	420 424,72	322 957,19	101 979,16	23 391,14
Wynagrodzenia	2 508 086,14	2 361 670,91	924 048,31	617 146,32
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	460 296,63	467 861,59	171 513,37	116 225,92
Pozostałe koszty rodzajowe	763 923,41	291 553,63	178 125,88	188 806,28
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	389 428,47	603 012,82	81 992,02	456 681,90
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 529 940,01	2 049 431,50	930 692,19	653 941,13
Pozostałe przychody operacyjne	129 793,70	219 598,75	80 526,69	219 151,75
Pozostałe koszty operacyjne	71 866,96	233 980,29	39 714,42	150 565,49
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 587 866,75	2 035 049,96	971 504,46	722 527,39
Przychody finansowe	91 624,90	119 616,84	31 995,19	117 705,20
Koszty finansowe	1 429 818,95	1 186 186,66	400 719,48	311 952,11
Zysk (strata) brutto	1 249 672,70	968 480,14	602 780,17	528 280,48
Podatek dochodowy	142 448,99	94 190,34	113 213,99	103 415,79
Zysk (strata) netto	1 107 223,71	874 289,80	489 566,18	424 864,69

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

	2014 rok	2013 rok
Za okres dwunastu miesięcy	5,29	4,18
Za okres trzech miesięcy	2,34	2,03

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

	2014 rok	2013 rok
Za okres dwunastu miesięcy	5,29	4,18
Za okres trzech miesięcy	2,34	2,03

Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej za okres zakończony 31 grudnia 2013 r.

AKTYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2014	31.12.2013
Aktywa trwałe	32 206 610,10	29 774 098,87
Wartości niematerialne i prawne	990 343,70	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	30 259 987,52	28 818 291,99
Inwestycje długoterminowe	912 050,88	912 050,88
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 228,00	43 756,00
Pozostałe Aktywa	0	0,00
Aktywa obrotowe	10 503 763,78	10 774 983,79
Zapasy	6 825 107,49	6 141 412,91
Należności krótkoterminowe	3 091 439,59	3 553 352,75
Pozostałe aktywa finansowe	82 199,17	110 524,85
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	435 927,90	794 889,75
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	69 089,63	174 803,53
Aktywa razem	42 710 373,88	40 549 082,66

PASYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2014	31.12.2013
Kapitał (fundusz) własny	19 335 409,06	18 228 185,35
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 093 000,00	2 093 000,00
Kapitały rezerwowe	16 135 185,35	15 260 895,55
Zysk (strata) netto	1 107 223,71	874 289,80
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 374 964,82	22 320 897,31
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 371 008,00	3 337 711,01
Zobowiązania długoterminowe razem	7 583 250,39	9 162 249,51
Kredyty i pożyczki	4 001 651,33	2 942 779,66
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 923 600,00	6 060 400,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	657 999,06	159 069,85
Zobowiązania krótkoterminowe razem	11 280 407,68	8 988 272,71
Kredyty i pożyczki	1 596 780,14	3 338 787,38
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 090 702,18	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 038 707,84	1 379 360,48
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 704 157,39	3 827 444,82
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	850 060,13	442 680,03
Rozliczenia międzyokresowe	1 140 298,75	832 664,08
Pasywa razem	42 710 373,88	40 549 082,66

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.

	Za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.	Za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 107 223,71	874 289,80
II. Korekty razem	1 907 798,70	974 784,74
1. Amortyzacja	726 195,56	484 942,52
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 084 063,33	1 044 502,52
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(617 041,89)
5. Zmiana stanu rezerw	33 296,99	27 057,00
6. Zmiana stanu zapasów	(683 694,58)	(65 790,92)
7. Zmiana stanu należności	461 913,16	(1 105 321,45)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	284 092,67	1 148 021,47
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 931,57	58 415,49
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 015 022,41	1 849 074,54
I. Wpływy	772 115,88	92 013,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	232 303,50	72 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	539 812,38	20 013,04
a) w jednostkach powiązanych	511 000,00	20 000,00
b) w pozostałych jednostkach	28 812,38	13,04
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	486,70	13,04
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	28 325,68	-
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	(2 655 859,36)	(2 743 745,35)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(2 144 859,36)	(2 743 745,35)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(511 000,00)	-
a) w jednostkach powiązanych	(511 000,00)	-
b) w pozostałych jednostkach	-	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		

4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 883 743,48)	(2 651 732,31)
I. Wpływy	2 936 450,00	4 439 281,52
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów.	-	
2. Kredyty i pożyczki	513 178,48	1 589 875,45
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 424 600,00	2 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	998 671,52	849 406,07
II. Wydatki	(4 426 690,78)	(3 307 785,96)
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	(1 196 314,05)	(739 618,44)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	(501 000,00)	(1 600 000,00)
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	(849 406,07)	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(825 722,81)	16 306,82
8. Odsetki	(1 054 247,85)	(984 474,34)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(1 490 240,78)	1 131 495,56
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(358 961,85)	328 837,79
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(358 961,85)	328 837,79
- 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	435 927,90	794 889,75
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r.

	Za okres od 01.10.2014 do 31.12.2014 r.	Za okres od 01.10.2013 do 31.12.2013 r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	484 566,18	424 864,69
II. Korekty razem	(143 172,40)	(1 225 325,04)
1. Amortyzacja	238 142,45	143 040,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	295 556,67	225 699,13
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	(674 585,30)
5. Zmiana stanu rezerw	33 296,99	39 921,79
6. Zmiana stanu zapasów	(865 096,07)	(1 178 328,82)
7. Zmiana stanu należności	(217 706,50)	(915 953,35)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	176 818,43	936 642,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	195 815,63	198 238,72
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	341 393,78	(800 460,35)
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	232 303,50	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	178 325,68	(1 535 000,00)
a) w jednostkach powiązanych	150 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	28 325,68	(1 535 000,00)
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	28 325,68	(1 535 000,00)
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	108 506,55	1 603 397,53
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	108 506,55	(239 779,67)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	1 843 177,20
a) w jednostkach powiązanych	-	-
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)	519 135,73	68 397,53
I. Wpływy	1 461 994,24	(2 073 230,75)
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów.	-	
2. Kredyty i pożyczki	(90 358,43)	(2 922 636,82)
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	923 600,00	
4. Inne wpływy finansowe	628 752,67	849 406,07
II. Wydatki	(2 376 403,26)	2 319 746,20
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	(367 981,51)	2 522 761,99
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	(501 000,00)	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	(849 406,07)	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(307 357,40)	14 242,12
8. Odsetki	(350 658,28)	(217 257,91)
9. Inne wydatki finansowe	-	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(914 409,02)	246 515,45
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(53 879,51)	(485 547,37)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(53 879,51)	(485 547,37)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	489 807,41	1 280 437,12
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	435 927,90	794 889,75
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym za okres zakończony 31 grudnia 2014 r.

	Za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.	Za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 228 185,35	17 353 895,55
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 228 185,35	17 353 895,55
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	11 995 552,34	12 034 881,89
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		(39 329,55)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-korekty aktualizującej wartość	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	39 329,55

- zbycia środków trwałych		39 329,55
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 995 552,34	11 995 552,34
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)	(1 152 708,57)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	874 289,80	308 877,60
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	874 289,80	308 877,60
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych		(269 548,05)
a) zwiększenie (z tytułu)		39 329,55
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- skutki zmiany księgowania leasingów		
b) zmniejszenie (z tytułu)	874 289,80	308 877,60
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	874 289,80	308 877,60
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 113 379,02	1 461 586,17
- korekty błędów podstawowych		-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 113 379,02	1 461 586,17
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	(874 289,80)	(308 877,60)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	874 289,80	308 877,60
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	874 289,80	308 877,60
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	239 089,22	1 152 708,57
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(239 089,22)	(1 113 379,02)
8. Wynik netto	1 107 223,71	874 289,80
a) zysk netto	1 107 223,71	874 289,80
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 335 409,06	18 228 185,35
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego	19 335 409,06	18 228 185,35

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 17.11.Z,
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 - księgową; 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
Aneta Narejko
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 31.12.2014 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 12 miesięcy 2014 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 31.12.2014 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	31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2014 roku
EUR średni	4,2110	4,1893
USD średni	3,1653	3,1784
EUR bilansowy	4,1472	4,2623
USD bilansowy	3,0120	3,5072

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.

25. 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 księgować 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 lutego 2015 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 dwunastu miesięcy	5,29	4,18
Za okres trzech miesięcy	2,34	2,03

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

	2014 rok	2013 rok
Za okres dwunastu miesięcy	5,29	4,18
Za okres trzech miesięcy	2,34	2,03

Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie sprawozdawczym tj. IV kwartale zakupiono:

- trak pionowy typu DTPC 71- 85000 zł.
- wózek widłowy HANGCHA -97558,41 zł.
- próżniowa komora suszarniczą SP-5 -292000 zł.

Inwestycje

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 258260,59 w tym:

- 131941,47zł. na kontynuacja inwestycji w halę fryzarni
- 107700,00zł. na przygotowanie i uzbrojenie terenu pod budowę kotłowni

Stanowisko zarządu odnośnie 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) postępowania 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.

W perspektywie kolejnych kwartałów najistotniejszym czynnikiem na wyniki będzie wzrost cen surowca drzewnego. Jego cena będzie miała szczególne znaczenie w perspektywie I kwartału, kiedy renegocjowane są ceny sprzedaży na kolejny rok.

Kapitały

Na dzień 31 grudnia 2014 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	Uwagi
A	1500000	imienne uprzywilejowane	7,17%	nie dopuszczone do obrotu na rynku alternatywnym
B	13886272	zwykle na okaziciela	88,15%	dopuszczone do obrotu na NC
C	4706728	zwykle na okaziciela	4,68%	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 czwartym kwartale Spółka dokonała wykupu obligacji serii E na kwotę 501000 zł. i dokonała emisji serii F na kwotę 926000.

Struktura przychodów ze sprzedaży (segmentacja).

	31 grudnia 2014 r. za okres 12 miesięcy	31 grudnia 2013 r. za okres 12 miesięcy	31 grudnia 2014 r. za okres 3 miesięcy	31 grudnia 2013 r. za okres 3 miesięcy
Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 654 353,91	18 373 060,05	5 660 677,72	4 527 344,44
Tarcica mokra i sucha	11 014 742,77	8 734 005,94	3 582 655,79	2 462 774,70
Elementy	5 360 736,47	5 958 439,90	1 091 624,6	1 317 127,41
Płyty	2 473 383,28	2 583 618,82	612 441,57	512 596,68
Meble lite	819 997,19	220 262,62	79 334,92	71 877,60
Pozostałe (drewno opałowe)	605 448,62	561 229,67	110 057,92	105 714,24
Usługi	380 045,58	315 503,10	184 562,92	57 253,81
Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	386 437,29	374 646,80	530 359,02	748 262,93
Koszt wytworzenia . produktów na własne potrzeby jednostki	329 912,26	217 102,20	41 581,41	76 192,84
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	617 806,09	0	466 479,09
Przychody netto ze sprzedaży razem	21 370 703,46	19 582 615,14	623 2618,15	5818279,3

	31 grudnia 2014 r. za okres 12 miesięcy	31 grudnia 2013 r. za okres 12 miesięcy	31 grudnia 2014 r. za okres 3 miesięcy	31 grudnia 2013 r. za okres 3 miesięcy
Polska	16 200 865,54	15 793 958,94	4 667 466,51	4 270 612,18
UE	4 389 519,61	3 055 277,03	992 772,43	717 298,79
Pozostałe	63 968,76	141 630,17	438,78	5 912,56
Razem	20 654 353,91	18 990 866,14	5 660 677,72	4 993 823,53

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	Okres kończący się dnia 31 grudnia 2014 r.		Okres kończący się dnia 31 grudnia 2013 r.	
	Stan na dzień	Przeciętne zatrudnienie	Stan na dzień	Przeciętne zatrudnienie
Zarząd	2	2	2	2
Pracownicy umysłowi	13	12	12	12
Pracownicy fizyczni	83	83	77	80
Zatrudnienie, razem	98	97	91	94

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