

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY



II KWARTAŁ ROKU 2015

Tarnowiec, 14.08.2015 r.

Raport Makora KHS S.A. za II kwartał roku 2015 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”



Nazwa (firma):	Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Tarnowiec
Adres:	38-204 Tarnowiec, Tarnowiec 79
Numer KRS:	0000369826
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON:	180501426
NIP:	684-25-84-878
Telefon:	+48 13 43 248 81
Fax:	+48 13 43 688 55
Poczta e-mail:	makora@makora.com
Strona www:	www.makora.com

Zarząd:

Jerzy Pruchnicki - Prezes Zarządu
Piotr Klomfas - Członek Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe Emitenta (Spółki dominującej) Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. za okres od 1 stycznia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. oraz dane porównawcze za poprzedni rok od 1 stycznia 2014 r. do 30 czerwca 2014 r.

Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Emitent nie konsoliduje sprawozdania finansowego Spółki zależnej Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. na podstawie art. 57, pkt 2 ustawy o rachunkowości. Emitent informuje, iż w związku z przebywaniem w I półroczu br na zwolnieniu lekarskim Prezesa Zarządu Pana Jerzego Pruchnickiego, sprawy Spółki, zgodnie z reprezentacją, prowadził Członek Zarządu Pan Piotr Klomfas.

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE – DANE JEDNOSTKOWE BILANS

AKTYWA	30.06.2015 PLN	30.06.2014 PLN
A. Aktywa trwałe	4 712,49	1 942 790,92
I. Wartości niematerialne i prawne	186,00	13 182,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	186,00	13 182,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 526,49	4 526,49
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	4 526,49	4 526,49
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	1 925 082,43
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 925 082,43
a) w jednostkach powiązanych	0,00	1 925 082,43
– udziały lub akcje	0,00	1 925 082,43
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 012 529,15	313 544,43
I. Zapasy	41 394,83	17 684,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	41 394,83	17 684,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	946 214,47	109 380,84
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	946 214,47	109 380,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	37 498,42	62 424,56
– do 12 miesięcy	37 498,42	62 424,56
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	26 928,53	46 317,18
c) inne	881 787,52	639,10
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 719,85	39 917,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 719,85	39 917,59
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 719,85	39 917,59
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 719,85	39 917,59
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 200,00	146 562,00
Aktywa razem	1 017 241,64	2 256 335,35

PASYWA		30.06.2015 PLN	30.06.2014 PLN
A.	Kapitał własny	-411 243,50	768 121,85
I.	Kapitał podstawowy	4 490 000,00	4 490 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-3 367 500,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-9 962,07	-9 962,07
IV.	Kapitał zapasowy	0,00	0,00
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	3 367 500,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 774 464,77	-3 442 311,56
VIII.	Zysk (strata) netto	-116 816,66	-269 604,52
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 428 485,14	1 488 213,50
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 428 485,14	1 488 213,50
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	55 927,10
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	32 658,10
	– do 12 miesięcy	0,00	32 658,10
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	23 269,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 428 485,14	1 432 286,40
	a) kredyty i pożyczki	938 564,19	924 125,93
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	119 300,82	119 300,82
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	316 079,55	279 420,77
	– do 12 miesięcy	316 079,55	279 420,77

– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 502,89	72 232,62
h) z tytułu wynagrodzeń	16 633,69	20 386,96
i) inne	16 404,00	16 819,30
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 017 241,64	2 256 335,35

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie		od 01.04.2015 do 30.06.2015	od 01.04.2014 do 30.06.2014	od 01.01.2015 do 30.06.2015	od 01.01.2014 do 30.06.2014
		PLN	PLN	PLN	PLN
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 000,00	165 513,41	9 000,00	245 590,51
	– od jednostek powiązanych	0,00	14 638,20	0,00	20 511,53
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 000,00	19 131,44	9 000,00	40 475,25
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	146 381,97	0,00	205 115,26
B.	Koszty działalności operacyjnej	89 404,59	293 183,68	147 152,93	505 670,05
I.	Amortyzacja	249,00	4 749,00	498,00	9 498,00
II.	Zużycie materiałów i energii	31,24	1 059,32	44,64	10 646,13
III.	Usługi obce	40 691,22	58 928,01	93 782,62	112 991,59
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	17 629,15	5 072,97	18 233,19	6 601,61
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	26 137,00	64 680,00	29 247,00	130 200,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 351,92	7 080,41	4 870,42	19 955,09
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	315,06	5 880,93	477,06	9 511,49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	145 733,04	0,00	206 266,14
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-83 404,59	-127 670,27	-138 152,93	-260 079,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	400,00	0,01	400,00	1 505,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	1 280,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	400,00	0,01	400,00	225,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	375,01	3 000,00	375,01
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	375,01	3 000,00	375,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-83 004,59	-128 045,27	-140 752,93	-258 949,55

G.	Przychody finansowe	10 000,16	900,01	25 000,40	900,01
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	10 000,16	900,01	25 000,40	900,01
	– od jednostek powiązanych	0,00	900,00	0,00	900,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	62,00	1 085,28	1 064,13	11 554,98
I.	Odsetki, w tym:	62,00	164,23	1 064,13	9 213,61
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	921,05	0,00	2 341,37
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-73 066,43	-128 230,54	-116 816,66	-269 604,52
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	-73 066,43	-128 230,54	-116 816,66	-269 604,52
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	-73 066,43	-128 230,54	-116 816,66	-269 604,52

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.04.2015 do 30.06.2015 PLN	od 01.04.2014 do 30.06.2014 PLN	od 01.01.2015 do 30.06.2015 PLN	od 01.01.2014 do 30.06.2014 PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-73 066,43	-128 230,54	-116 816,66	-269 604,52
II. Korekty razem	68 114,25	43 895,70	98 370,75	163 743,61
1. Amortyzacja	249,00	4 749,00	498,00	9 498,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-9 938,16	-735,77	-23 936,27	8 313,61
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	560,00	0,00	1 523,56
7. Zmiana stanu należności	-1 478,04	-22 084,70	16 960,16	-7 433,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	47 481,45	29 637,17	41 086,86	88 096,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 800,00	31 770,00	63 762,00	63 745,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 952,18	-84 334,84	-18 445,91	-105 860,91
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	10 000,00	46 376,00	25 000,00	46 376,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	10 000,00	46 376,00	25 000,00	46 376,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	46 376,00	0,00	46 376,00
b) w pozostałych jednostkach	10 000,00	0,00	25 000,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki	10 000,00	0,00	25 000,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	10 000,00	46 376,00	25 000,00	46 376,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	240,16	66 350,00	321,60	106 350,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	240,00	65 450,00	321,20	105 450,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,16	900,00	0,40	900,00
II. Wydatki	62,00	8 758,11	2 064,13	20 612,76
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	50,00	1 000,00	520,68
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	8 543,88	0,00	10 878,47
8. Odsetki	62,00	164,23	1 064,13	9 213,61
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	178,16	57 591,89	-1 742,53	85 737,24
D. Przepływy pieniężne netto razem	5 225,98	19 633,05	4 811,56	26 252,33
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 225,98	19 633,05	4 811,56	26 252,33
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	493,87	20 284,54	908,29	13 665,26
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	5 719,85	39 917,59	5 719,85	39 917,59
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	od 01.01.2015 do 30.06.2015 PLN	od 01.01.2014 do 30.06.2014 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-294 426,84	1 037 726,37
–		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-294 426,84	1 037 726,37
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 490 000,00	4 490 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 490 000,00	4 490 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-3 367 500,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-3 367 500,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-3 367 500,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-9 962,07	-9 962,07
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-9 962,07	-9 962,07
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia straty z 2012 r.	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	3 367 500,00	0
a) zwiększenie (z tytułu)	3 367 500,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 367 500,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 442 311,56	0,00
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00

	a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3.		Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.		Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 442 311,56	-3 155 339,84
–		korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.		Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 442 311,56	-3 155 339,84
	a)	zwiększenie (z tytułu)	-1 332 153,21	-286 971,72
	b)	zmniejszenie (z tytułu) pokrycia z kapitału zapasowego	0,00	0,00
7.6.		Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 774 464,77	-3 442 311,56
7.7.		Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.		Wynik netto	-116 816,66	-269 604,52
	a)	zysk netto	0,00	0,00
	b)	strata netto	-116 816,66	-269 604,52
	c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-411 243,50	768 121,85
III.		Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

1. INFORMACJE O SPÓLKACH WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ:

Nazwa (firma):	Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Tarnowiec
Adres:	38-204 Tarnowiec, Tarnowiec 79
Numer KRS:	0000369826
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON:	180501426
NIP:	684-25-84-878
Telefon:	+48 13 43 248 81
Fax:	+48 13 43 688 55
Poczta e-mail:	makora@makora.com
Strona www:	www.makora.com

Nazwa (firma):	Huta Szkła Tarnowiec Sp. z o.o.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Al. Solidarności 115/2, 00-140 Warszawa
Numer KRS:	'0000453030
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON:	180949374
NIP:	685-232-51-96
Telefon:	
Fax:	
Kapitał zakładowy:	100.000,00 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100,00%

2. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów i ustalania wyniku finansowego

Zasady wyceny aktywów i pasywów stosuje się w sposób ciągły, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zakładając, że nie występuje zagrożenie możliwości dalszej kontynuacji działalności spółki.

Wartości niematerialne i prawne – głównie programy komputerowe wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia(prace badawczo-rozwojowe), pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne(umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe – w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne(umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacji dokonuje się metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według następujących kryteriów wartości:

a. jeśli cena nabycia jest niższa od 3 500,00 PLN amortyzacja wynosi 100% wartości w momencie nabycia,

b. jeśli cena nabycia przekracza 3 500,00 PLN stosuje się roczne stawki amortyzacyjne wynikające z planu amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe o cenie nabycia

poniżej 3.500,00 zł zalicza się do bieżących kosztów działalności.

Środki trwałe w leasingu – środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu, najmu lub innych umów, spełniające co najmniej jeden z warunków wymienionych w art.3 ust. 4 ustawy o rachunkowości ujmuje się w księgach rachunkowych wg wartości początkowej leasingowanego środka trwałego pomniejszonego o odpisy amortyzacyjne. Wartość początkową ustala się wg jednej z dwóch wielkości, w zależności, która jest wyższa:

a) wartość rynkowa przedmiotu, ustalona na moment rozpoczęcia leasingu,

b) wartość bieżąca opłat leasingowych (opłata wstępna i opłaty leasingowe oraz warunkowo opłata końcową, jeśli finansujący zobowiązał się w umowie do jej uiszczenia) ustalona za pomocą stopy procentowej leasingu.

Stawki amortyzacyjne dla tych środków trwałych określa się wg przewidywanego okresu korzystania z środka trwałego.

Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu, kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułem trwałej utraty wartości.

Na koniec każdego roku obrotowego dokonuje się weryfikacji wyceny majątku trwałego pod kątem utraty wartości i przewidywanego okresu użytkowania. Stan majątku trwałego, w drodze spisu z natury, sprawdza się co cztery lata.

Zapasy – zapasy materiałów wycenia się wg cen zakupu netto. Bieżące rozchody materiałów wycenia się wg zasady FIFO.

Zapasy towarów handlowych wycenia się wg cen zakupu netto lub kosztów wytworzenia nie wyżej niż ich ceny sprzedaży netto.

Zapasy półproduktów i wyrobów gotowych wyceniane są wg kosztów wytworzenia nie wyżej niż ich ceny sprzedaży netto. Tak ustalone wartości zapasów mogą być skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Bez względu na termin zapłaty wykazuje się zawsze jako krótkoterminowe, w podziale na:

należności wymagalne do 12 m-cy od dnia bilansowego,

należności wymagalne po roku od dnia bilansowego i w latach następnych. Kwota wymaganej zapłaty obejmuje kwotę nominalną wraz z należnymi odsetkami zwłoki za nieterminową zapłatę.

Odpisy aktualizacyjne tworzy się na następujące należności:

od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, od należności kwestionowanych przez dłużników lub nieściągalnych należności do kwoty nie objętej gwarancją lub zabezpieczeniem, od dłużników, co do których sąd oddalił wniosek o upadłość w pełnej kwocie należności od dłużników długotrwale zalegających z zapłatą w wysokości ustalonej przez zarząd.

Na koniec każdego roku obrotowego należności potwierdza się w drodze pisemnego wzajemnego potwierdzenia.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyceniane są:

w kwocie wymagającej zapłaty, które bez względu na termin zapłaty wykazuje się jako krótkoterminowe w podziale na:

zobowiązania wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego,

zobowiązania wymagalne po roku od dnia bilansowego i latach następnych.

Kwota wymagająca zapłaty obejmuje kwotę nominalną wraz z odsetkami zwłoki za nieterminową zapłatę.

Rozrachunki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego NBP.

Kapitały własne.

Kapitał podstawowy, zapasowy i rezerwy – w wartości nominalnej. Błąd podstawowy – odnosi się na konto nie podzielonego wyniku lat poprzednich jeśli jego wartość nie przekracza 5% wyniku netto roku, którego błąd dotyczył.

Rezerwy.

W wysokości wiarygodnego szacunku przyszłych zobowiązań pewnych lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa, dotyczące transakcji w toku, z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, skutków toczącego się postępowania sądowego. Rezerwy tworzy się w dacie zaistnienia zdarzenia uzasadniającego rezerwę. Można tworzyć rezerwy z tytułu przyszłych świadczeń pracowniczych (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia za czas urlopu)

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Zasady ustalania wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat ustala się w wersji porównawczej. Ewidencja kosztów odbywa się na kontach kosztów zespołu cztery i pięć. W księgach ujmuje się wszystkie, dotyczące danego roku obrotowego, przychody i koszty, niezależnie od terminu zapłaty.

Na wynik finansowy składają się:

1. wynik z działalności operacyjnej stanowiący wynik ze sprzedaży z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
2. wynik operacji finansowych,
3. wynik z operacji nadzwyczajnych,
4. obowiązkowe odpisy z wyniku finansowego, w tym:
podatek dochodowy od osób prawnych,
podatek odroczoney.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W roku obrotowym Zarząd spółek nie wprowadzał zmian w zasadach (polityce) rachunkowości spółek.

4. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA OKRES POPRZEDZAJĄCY ZE SKRÓCONYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

Skrócone sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obejmujący okres sprawozdawczy sporządzono stosując jednakowe zasady (politykę) rachunkowości, a także sposób prezentacji danych w skróconym sprawozdaniu finansowym.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Po sprzedaży w listopadzie 2014 r. 100% udziałów spółki zależnej Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory sp. z o.o. Emitent zarówno w I jak i II KW 2015 r. nie prowadził działalności produkcyjnej ani handlowej.

Spółka w II kw. 2015 roku poniosła stratę ze sprzedaży w wysokości 83,4 tys. PLN. Na wynik ze sprzedaży podstawowy wpływ miały wysokie koszty ogólne związane z funkcjonowaniem Spółki, przede wszystkim koszty dotyczące najmu i funkcjonowania obiektów fabrycznych w Tarnowcu. Na ujemny wynik ze sprzedaży niewątpliwie wpłynął brak sprzedaży towarów – osiągnięte przychody, w wysokości 6,0 tys. zł, wynikają jedynie ze sprzedaży usługi przez Emitenta na rzecz innej jednostki. Spółka w II kwartale nie generowała istotnych pozostałych przychodów operacyjnych, ani nie ponosiła pozostałych kosztów operacyjnych.

Spółka w II KW wykazała przychody finansowe w wysokości 10,0 tys. zł i były to umowne odsetki od sprzedaży udziałów Spółki zależnej. Emitent nie ponosił kosztów finansowych.

Spółka w II kwartale 2015 roku wygenerowała stratę netto w wysokości 73,0 tys. PLN.

Emitent w IV KW 2014 roku sprzedał 100 % udziałów spółki zależnej - Makora Glass Factory Sp. z o.o.. Udziały te zostały sprzedane za kwotę 1 mln 100 tys. zł. Nabywca wpłacił 250 tys. zł zaliczki i zobowiązał się spłacić resztę 850 tys. zł w ratach do końca listopada 2015 roku.

Zarząd na bieżąco współpracował z komornikiem, który prowadzi egzekucję wierzytelności z Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o. o., na temat prawidłowej wyceny nieruchomości będących przedmiotem licytacji komorniczej, służących do zaspokojenia wierzytelności banku PKO BP S.A. oraz spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. Nieruchomość została wyceniona na ok. 2 mln 530 tys. zł

Zarząd w dalszym ciągu prowadzi spory sądowe w zakresie roszczeń spółki Milafori Sp. z o.o. w Tarnowie w sprawie rzekomych zobowiązań Makora S.A. w stosunku do tej spółki. Sąd powołał biegłych w sprawie zbadania wzajemnych roszczeń.

Zarząd przystąpił do rozmów z bankiem kredytującym PKO BP w Lublinie w sprawie restrukturyzacji zadłużenia spółki /kapitał na łączną kwotę ok. 850 tys. zł/. PKO BP dotychczas nie wyraził zgody na podpisanie kompleksowej, korzystnej umowy spłaty całości zadłużenia przy niższym oprocentowaniu i poinformował, że rozpoczyna postępowanie egzekucyjne w stosunku do spółki. Umowa nie została podpisana. Na pisemną prośbę przedstawiciela działu restrukturyzacji Banku PKO BP w Lublinie,

Zarząd pismem w dniu 23.04.2015r. powtórnie wystąpił o zawarcie umowy restrukturyzacyjnej na spłatę zaległości zabezpieczonej przez bank nieruchomości Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o.. Makora S.A. po sprzedaży spółki Glass Factory posiada harmonogram spłaty środków finansowych za wydzieloną spółkę, w pełni zabezpieczające spłatę długu w stosunku do PKO BP. Uważamy, że obecnie PKO BP powtórnie przeanalizuje problem i podpisze umowę restrukturyzacyjną długu. Do chwili publikacji raportu nie otrzymaliśmy odpowiedzi z PKO BP.

Po podpisaniu listu intencyjnego z większościowym udziałowcem spółki Metanel S.A., tj. Swiftwood Investments Limited, Zarząd spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A w dalszym ciągu prowadził proces due diligence spółki Metanel S.A., w celu określenia potencjału spółki w strategii rozwoju Emitenta, oraz określenia potencjalnej wartości spółki Metanel S.A. dla akcjonariuszy Emitenta. Prace eksperckie związane z szacowaniem nakładów inwestycyjnych związanych z pogłębieniem istniejącego otworu zlokalizowanego w obszarze eksploatacji metanu sorbowanego w pokładach węgla oraz wykonaniem nowych odwiertów, a także możliwości uzyskania koncesji na wydobywanie metanu z pokładów węgla kamiennego w oznaczonym obszarze górniczym były kontynuowane w drugim i trzecim kwartale 2014 roku. Prace zostały zakończone w grudniu i wnioski zostały przedstawione Radzie Nadzorczej Emitenta. W II kwartale 2015 roku Emitent podjął decyzję dotyczącą przejęcia /zakupu/ całego ok. 80 % pakietu akcji w firmie Metanel S.A. Obecnie trwają przygotowania do sfinalizowania transakcji kupna w dwóch etapach. Opóźnienie w przejęciu firmy ma charakter formalnoprawny i będzie sfinalizowany w III kwartale 2015r.

Zarząd w dalszym ciągu prowadził rozmowy z Syndykiem Krośnieńskich Hut Szkła S.A. w Krośnie w sprawie możliwości ewentualnego zakupu 100% udziałów Huty Szkła w Jaśle, producenta szkła witrażowego a także reflektorów do samochodów osobowych oraz maszyn drogowych.

Zarząd w II KW prowadził due diligence spółki Torus Investment Sp. z o.o. Spółka działa w branży odnawialnych źródeł energii i zajmuje się m. innymi produkcją i handlem energią elektryczną a zakup jej udziałów wpisuje się w strategię rozwoju prowadzoną przez Emitenta. Zarząd Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. z siedzibą w Tarnowcu ogłosił, iż w dniu 31 lipca 2015 roku podpisał oświadczenie o przystąpieniu do Spółki i objęciu udziałów w kapitale zakładowym spółki Torus Investment Sp. z o.o.. Makora S.A. objęła 99 udziałów spółki Torus Investment Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu za kwotę 2.000.000,00 zł, dających 49,5% głosów na Zgromadzeniu Wspólników oraz taki sam udział procentowy w kapitale zakładowym.

Makora S.A. w celu pozyskania środków na dalszy rozwój podjęła uchwałę na NWZA w dniu 02.04.2014 r. o emisji akcji oraz uchwałę w sprawie zmiany Statutu Spółki i uchwalenia kapitału docelowego, a także upoważnienia do dokonywania emisji akcji w ramach kapitału docelowego

z wyłączeniem prawa poboru. Wprowadzenie możliwości podwyższania kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego ma umożliwić szybkie i elastyczne przeprowadzanie przez spółkę kolejnych emisji akcji, a zatem przyczynić się do wzrostu kapitałów spółki i polepszenia jej pozycji rynkowej. W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji emitowanych w ramach kapitału docelowego. Zarząd wystosował do wybranych inwestorów propozycję zakupu emisji akcji. Inwestorzy pozytywnie odpowiedzieli na emisję akcji składając deklaracje objęcia emisji.

Zarząd Spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. w dniu 3 czerwca 2015 r. w formie aktu notarialnego, na podstawie upoważnienia zawartego w § 3b Statutu Spółki, podjął Uchwałę nr 1 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki. Zgodnie z Uchwałą nr 1 Zarząd Spółki postanowił podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę 3.367.500,00 zł (słownie: trzy miliony trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset złotych), to jest z kwoty 4.490.000,00 zł (słownie: cztery miliony czterysta dziewięćdziesiąt tysięcy złotych) do kwoty 7.857.500,00 zł (słownie: siedem milionów osiemset pięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset złotych) w drodze emisji 3.367.500 (słownie: trzy miliony trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset) akcji serii D o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda akcja. Akcje serii D zostaną objęte za wkłady pieniężne i opłacone przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego przez Sąd. Umowy objęcia akcji serii D zostaną zawarte z inwestorami do dnia 30 września 2015 r.

IV. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych skonsolidowanych wyników Grupy na rok 2015.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Nie dotyczy.

VII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

VIII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
INC S.A.	1.575.000	35,08%	1.575.000	35,08%
Robert Ciupka	636.358	14,17%	636.358	14,17%
Łącznie	2.211.358	49,25%	2.211.358	49,25%

**IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA,
W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych Emitenta	Liczba pełnych etatów Emitenta
Umowa o pracę	1	1,0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	-	-

Dane na koniec II kwartału 2015 r.

Tarnowiec, dnia 14.08.2015 r.

Członek Zarządu
Piotr Klomfas