

Raport kwartalny K&K Herbal Poland S.A. IV kwartał 2015r.

(dane za okres 01-10-2015r. do 31-12-2015r.)



Wieliczka

RAPORT ZAWIERA:

- 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE**
- 2. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**
- 3. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ SPÓŁKI W IV KWARTALE, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.**
- 4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.**
- 5. INFORMACJA O LICZBIE ZATRUDNIONYCH W SPÓŁCE OSÓB.**
- 6. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.**
- 7. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ.**
- 8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.**
- 9. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM.**
- 10. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**
- 11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**
- 12. OŚWIADCZENIE.**

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma):	K&K Herbal Poland Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Wieliczka
Adres siedziby:	Ul. Limanowskiego 1A/8, 32-020 Wieliczka
Numer KRS:	0000399586
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy	425 571,80 zł
REGON:	120921780
NIP:	675-141-46-04
Telefon:	+48 12 251 48 14
Fax:	+48 12 251 48 14
Poczta e-mail:	biuro@kkpoland.pl
Strona www:	www.kkpoland.pl
Zarząd:	Krzysztof Miłaszewski – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Jacek Grzyb - Przewodniczący RN Irena Miłaszewska - Z-ca Przewodniczącego RN Krzysztof Sienicki - Członek RN Bogdan Lizak - Członek RN Sylwia Błasiak - Członek RN

2. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (W PLN)

Bilans	IV KWARTAŁ 2015r.	
	Wg stanu na dzień 31-12-2015r.	Wg stanu na dzień 31-12-2014r.
Kapitał własny	1 134 447,46	840 500,03
Należności długoterminowe	-	-
Należności krótkoterminowe	592 581,57	561 875,20
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	433 628,40	323 398,78
Zobowiązania długoterminowe	-	18 171,42
Zobowiązania krótkoterminowe	274 125,15	400 106,91

Rachunek Zysków i Strat	IV KWARTAŁ 2015r.			
	IV Q 2015r. od 01.10.2015r. do 31.12.2015r.	Narastająco od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.	IV Q 2014r. od 01.10.2014r. do 31.12.2014r.	Narastająco od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.
Amortyzacja	7 338,81	19 113,78	3 924,99	21 259,30
Przychody netto ze sprzedaży	442 419,74	1 457 230,82	299 554,86	1 280 218,74
Zysk (strata) na sprzedaży	25 722,73	100 762,06	42 450,75	102 026,75
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	24 892,49	99 931,82	41 946,88	101 529,60
Zysk (strata) brutto	26 991,85	91 637,43	16 576,36	66 221,76
Zysk (strata) netto	24 646,85	75 263,43	10 721,36	50 568,76

3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ SPÓŁKI W IV KWARTALE, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.

W okresie od 01.10.2015 do 31.12.2015 Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 442 419,74 zł, co oznacza wzrost o 47,69 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Narastająco za cały rok spółka odnotowała wzrost przychodów o 13,83 %.

W czwartym kwartale 2015 Spółka odnotowała zysk brutto w kwocie 26 991,85 zł, co oznacza wzrost o 62,83% w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego. W całym 2015 roku zysk brutto wzrósł o 38,38% w stosunku do roku 2014.

W czwartym kwartale 2015 Spółka odnotowała zysk netto w kwocie 24 646,85 zł. Oznacza to wzrost o 129,89% w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego. W całym 2015 roku zysk netto wyniósł 75 263,43 zł, co stanowi wzrost o 48,83% w stosunku do roku 2014.

3.1. Enterosgel

Główny produkt, wyrób medyczny Enterosgel jest nadal liderem pod względem sprzedaży spośród produktów oferowanych przez Spółkę. Spółka aktywnie promuje produkt w kanale hurtowym jak również detalicznym. Organizowane są liczne akcje promocyjne w hurtowniach skierowane do aptek, które mogą zaopatrzyć się w produkt po niższych cenach. Wyrób medyczny Enterosgel cieszy się coraz większą popularnością i zaufaniem pacjentów.

3.2. NoSnorePLUS

W okresie sprawozdawczym Spółka prowadzi aktywne poszukiwania wyłącznych dystrybutorów NoSnorePLUS na całym świecie. Dział sprzedaży monitoruje rynek i poszukuje nowych firm potencjalnie zainteresowanych dystrybucją produktu.

W raportowanym okresie w dniu 5 listopada 2015 roku została podpisana kolejna umowa dystrybucyjna z INEL d.o.o. z siedzibą w Polog 1, 88 000 Mostar w Bośni i Hercegowinie. Do dnia publikacji niniejszego raportu, po okresie sprawozdawczym Spółka podpisała kolejną umowę z VOGUS s.r.o. na dystrybucję wyrobu medycznego NoSnorePLUS na terytorium Słowacji.

Do dnia publikacji niniejszego raportu Spółka podpisała umowy dystrybucyjne na wyłączność z następującymi krajami:

- **Węgry** - Vital Hungary Kft.

- **Brazylia** - MICREX IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA LTDA
- **Słowenia i Chorwacja** - Novi val d. o. o.
- **Ukraina** - International Medical Equipment, Ltd.
- **Czechy** - Hebios s.r.o.
- **Oman, Zjednoczone Emiraty Arabskie i Katar** - Muscat Pharmacy & Stores LLC
- **Finlandia, Estonia, Szwecja, Litwa i Łotwa** - Adesso Nutraceuticals Oy
- **Chile** - Importadora y Comercial Gebrax y Compania Limitada
- **Francja** - Autoentreprise Bruno Garcia (Atlantis Medical Systems)
- **Bosnia i Hercegowina** - INEL d.o.o.
- **Słowacja** - VOGUS s.r.o.

NoSnorePLUS jest to wkładka do nosa poprawiająca przepływ powietrza przez nos podczas snu. Wkładka cieszy się coraz większą popularnością u osób ze skłonnościami do chrapania, jak również wśród sportowców, gdzie wykorzystywana jest podczas intensywnych ćwiczeń fizycznych. Wyrób medyczny jest łatwy w użyciu i przechowywaniu, więc stosowanie nie jest uciążliwe.

3.3. EnteroZoo

EnteroZoo to detoksykujący produkt weterynaryjny dla zwierząt. Jest odpowiednikiem wyrobu medycznego Enterosgel dla ludzi. Spółka ma podpisaną umowę na wyłączną dystrybucję produktu weterynaryjnego, jednak wprowadzenie produktu do oferty spółki jest czasochłonne. Spółka od kilku lat próbuje się uporać z legalizacją produktu. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu produkt nie został jeszcze zalegalizowany w kraju. Trwają prace pozwalające wprowadzić produkt na rynek. Spółka jest na końcowym etapie przeprowadzania formalności związanych z notyfikacją produktu. Konsultowane są treści opakowania i ulotki pod kątem prawnym.

3.4. EnteFace

EnteFace jest to ekskluzywny kosmetyk, maseczka na twarz zawierająca Enterosgel. Luksusowa oczyszczająca i łagodząca maseczka detoksykująca EnteFace to unikalna kombinacja Enterosgel, pantenolu, olejków i wyciągów roślinnych które detoksykują, łagodzą, odżywiają i odmładzają skórę. Po podpisaniu umowy oraz przygotowaniu polskiej wersji produktu, Spółka 10 listopada 2015 roku wprowadziła kosmetyk do ofert Spółki. Aktualnie prowadzone są rozmowy z hurtowniami farmaceutycznymi oraz drogeriami dotyczące wprowadzenia produktu na rynek detaliczny.

3.5. Pozostała działalność

Spółka w okresie sprawozdawczym zajmowała się głównie swoją działalnością statutową, tj. dystrybucją wysokiej klasy wyrobów medycznych, kosmetyków i suplementów diety oraz propagowaniem ich na rynku polskim zarówno w kanale hurtowym jak i detalicznym. Drugi dział Spółki zajmował się eksportem wyrobu medycznego NoSnorePLUS do wielu krajów świata. W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła innej działalności.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

4. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.10.2015 DO 31.12.2015 R.

I

- 1) **Nazwa i siedziba jednostki :** K&K Herbal Poland S.A., ul. Limanowskiego 1A/8 32-020 Wieliczka.
- 2) **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:** sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków, sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych, sprzedaż prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach z przewagą żywności, napojów i wyrobów tytoniowych, sprzedaż detaliczna pozostałej żywności prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach, sprzedaż detaliczna kosmetyków i artykułów toaletowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach.
- 3) **Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr:** Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000399586

II

- **Czas trwania działalności jednostki:** Czas trwania spółki jest nieograniczony.

III

- **Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**
Sprawozdanie finansowe sporządzane jest za okres od 01.10.2015 do 31.12.2015 r.

IV

- **Dane łączne sprawozdania finansowego:**
Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych gdyż, w skład jednostki nie wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

V

- **Informacja o kontynuacji działalności:**
Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

VI

- **Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego:**
W okresie, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe nie miało miejsca połączenie spółek.

VII

1. **Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

1.1 Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości:

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu ich przekazania do użytkowania.

Środki trwałe o wartości 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane w miesiącu ich przekazania do użytkowania.

- b) **środki trwałe w budowie** – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **materiały, towary i wyroby gotowe** - stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, towarów i wyrobów gotowych wycenia się:

- materiały: - przychód – w cenach zakupu,
 - rozchód - metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło” ,

Zakupione materiały dla których nie prowadzi się ewidencji magazynowej księgowane są bezpośrednio w koszty . Dotyczy to zakupu materiałów do ogólnego użytku i materiałów biurowych, części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie.

- towary: - przychód- w cenach zakupu,
 - rozchód – metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”

- **należności krótkoterminowe i roszczenia** – należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto pomniejszonej o odpisy aktualizujące należności. Należności wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty. Na należności sporne dokonywane są odpisy aktualizujące w pełnej wysokości.

Podobne zasady wyceny bilansowej dotyczą również należności wyrażonych w walutach obcych, z tym że dokonuje się przeliczenia na walutę polską według średniego kursu NBP. Powstałe w wyniku przeliczenia różnice kursowe przenosi się na koszty bądź przychody finansowe.

- **zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe** – zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty,
- **kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa** – w wartości nominalnej,
- **Aktywa i pasywa** – wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy według średniego kursu NBP.

- **Pomiar wyniku finansowego** - jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.
- **Sposób sporządzania sprawozdania finansowego**- jednostka sporządza pełne sprawozdanie finansowe.

4.2 BILANS

Bilans - Aktywa

	Treść	Stan na	Stan na
		31.12.2015	31.12.2014
A.	Aktywa trwałe	10 417,86	23 284,49
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne		
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 128,86	17 008,49
	1. Środki trwałe	5 128,86	17 008,49
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu	1 308,53	17 008,49
	e) inne środki trwałe	3 820,33	
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4. Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 289,00	6 276,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 289,00	6 276,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	1 414 594,49	1 238 725,87
I.	Zapasy	374 350,42	331 586,33
	1. Materiały		
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary	294 100,42	253 336,33
	5. Zaliczki na dostawy	80 250,00	78 250,00
II.	Należności krótkoterminowe	592 581,57	561 875,20
	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		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. Należności od pozostałych jednostek	592 581,57	561 875,20
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	550 581,57	412 326,42
	- do 12 miesięcy	550 581,57	412 326,42
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	7 966,78
	c) inne	42 000,00	141 582,00
	d) dochodzenie na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	433 628,40	323 398,78
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	433 628,40	323 398,78
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	433 628,40	323 398,78
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	433 628,40	323 398,78

	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 034,10	21 865,56
	Aktywa razem	1 425 012,35	1 262 010,36

Bilans - Pasywa

	Treść	Stan na	Stan na
		31.12.2015	31.12.2014
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 134 447,46	840 500,03
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	425 571,80	280 571,80
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	633 612,23	509 359,47
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	75 263,43	50 568,76
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	290 564,89	421 510,33
I.	Rezerwy na zobowiązania	249,00	3 232,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249,00	3 232,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	18 171,42
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	18 171,42
	a) kredyt i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	18 171,42
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	274 125,15	400 106,91
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		

	b) inne		
	2. Wobec jednostek pozostałych	274 125,15	400 106,91
	a) kredyty i pożyczki	1 678,60	390,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	17 684,79	11 522,64
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	174 066,25	26 422,00
	- do 12 miesięcy	174 066,25	26 422,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	64 543,19	35 497,31
	h) z tytułu wynagrodzeń	16 035,52	7 039,67
	i) inne	116,80	319 235,29
	3. Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	16 190,74	0,00
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 190,74	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	16 190,74	
	Pasywa razem	1 425 012,35	1 262 010,36

4.3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat

	wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
		01.10.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014	01.01.2014 - 31.12.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	442 419,74	1 457 230,82	299 554,86	1 280 218,74
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 838,95	7 055,46	964,95	5 216,32
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	439 580,79	1 450 175,36	298 589,91	1 275 002,42
B.	Koszty działalności operacyjnej	416 697,01	1 356 468,76	257 104,11	1 178 191,99
I.	Amortyzacja	7 338,81	19 113,78	3 924,99	21 259,30
II.	Zużycie materiałów i energii	4 220,38	19 440,62	2 586,24	14 215,85
III.	Usługi obce	48 939,46	173 728,71	58 644,00	181 213,50
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 017,08	3 510,43	1 236,09	3 447,94

	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	65 150,68	250 036,08	24 154,51	175 350,26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 634,06	45 578,74	5 453,83	37 343,85
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 051,68	41 235,79	7 510,38	24 922,63
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	257 344,86	803 824,61	153 594,07	720 438,66
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	25 722,73	100 762,06	42 450,75	102 026,75
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19,33	19,33	22 567,72	22 817,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	19,33	19,33	22 567,72	22 817,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne	849,57	849,57	23 071,59	23 315,07
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	849,57	849,57	23 071,59	23 315,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	24 892,49	99 931,82	41 946,88	101 529,60
G.	Przychody finansowe	3 827,33	654,10	42 703,41	42 705,26
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	277,89	654,10	703,41	705,26
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	3 549,44	0,00	42 000,00	42 000,00
H.	Koszty finansowe	1 727,97	8 948,49	68 073,93	78 013,10
I.	Odsetki, w tym:	1 727,97	7 960,74	1 941,15	7 690,93
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	0	987,75	66 132,78	70 322,17
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	26 991,85	91 637,43	16 576,36	66 221,76
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (strata) brutto (I+-J)	26 991,85	91 637,43	16 576,36	66 221,76
L.	Podatek dochodowy	2 345,00	16 374,00	5 855,00	15 653,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	24 646,85	75 263,43	10 721,36	50 568,76

4.4 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
		01.10.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014	01.01.2014 - 31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (Bo)	1 109 800,61	1 008 615,27	829 778,67	789 931,27
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (Bo) po korektach	1 109 800,61	1 008 615,27	829 778,67	789 931,27
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	425 571,80	425 571,80	280 571,80	280 571,80
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeznaczenia części kapitału zapasowego				
	- przeznaczenie zysku z lat ubiegłych				
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	425 571,80	425 571,80	280 571,80	280 571,80
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	633 612,23	583 043,47	509 359,47	473 281,61
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	50 568,76	0,00	36 077,86
	a) zwiększenie z tytułu	0,00	50 568,76	0,00	36 077,86
	- emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00

	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	50 568,76	0,00	36 077,86
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny				
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty				
	- przeznaczenia na wypłatę dywidendy				
	- z innych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	633 612,23	633 612,23	509 359,47	509 359,47
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeznaczenie zysku				
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	50 616,58	0,00	39 847,40	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	50 616,58		39 847,40	
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	zysk za okres	50 616,58		39 847,40	
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odpis z zysku				
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
	- przeniesienie na kapitał rezerwowy				
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów				
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie z zysku lat ubiegłych				
	- pokrycie z kapitału zapasowego				
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	50 616,58	0,00	39 847,40	0,00
8.	Wynik netto	24 646,85	75 263,43	10 721,36	50 568,76
	a) zysk netto	24 646,85	75 263,43	10 721,36	50 568,76
	b) strata netto				
	c) odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 134 447,46	1 134 447,46	840 500,03	840 500,03
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

4.5 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych

L.P.	wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
		01.10.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014	01.01.2014 - 31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	24 646,85	75 263,43	10 721,36	50 568,76
II.	Korekty razem	-20 653,89	-151 640,10	113 485,54	-2 745,75
1	Amortyzacja	7 338,81	19 113,78	3 924,99	21 259,30
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 717,97	7 960,74	1 941,15	7 690,93
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw	-2 983,00	-2 983,00	3 130,00	3 130,00
6	Zmiana stanu zapasów	-62 363,30	-42 764,09	-98 123,57	-25 163,67
7	Zmiana stanu należności	-165 255,67	-30 706,37	-160 476,48	-279 311,49
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	171 458,63	-127 270,36	356 321,20	290 999,19
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13241,93	8 818,46	6 740,51	-21 377,75
10	Inne korekty	16 190,74	16 190,74	27,74	27,74
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 992,96	-76 376,67	124 206,90	47 823,01
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	277,89	654,10	703,41	705,26

1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:	277,89	654,10	703,41	705,26
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach	277,89	654,10	703,41	705,26
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	277,89	654,10	703,41	705,26
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	7 234,15	7 234,15	0,00	5 559,34
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 234,15	7 234,15	0,00	5 559,34
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 956,26	-6 580,05	703,41	-4 854,08
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-722,38	220 362,60	390,00	390,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	218 684,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	-722,38	1 678,60	390,00	390,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	5 691,02	27 176,26	5 443,62	19 637,87
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	Splaty kredytów i pożyczek		6 162,15		1 785,70
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 973,05	13 053,37	3 502,47	10 161,24
8	Odsetki	1 717,97	7 960,74	1 941,15	7 690,93
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 413,40	193 186,34	-5 053,62	-19 247,87

D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-9 376,70	110 229,62	119 856,69	23 721,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		433 628,40		323 398,78
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	443 005,10	323 398,78	203 542,09	299 677,72
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	433 628,40	433 628,40	323 398,78	323 398,78
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

5. INFORMACJA O LICZBIE ZATRUDNIONYCH W SPÓŁCE OSÓB.

Na dzień opublikowania raportu zatrudnienie w spółce, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosi 4 osoby.

6. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.

Skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2015 roku jest integralną częścią niniejszego raportu kwartalnego. Zostało ono przygotowane zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości, w zgodzie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Raport okresowy Spółki za IV kwartał 2015 roku został przygotowany zgodnie z zapisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

7. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Zarząd Spółki informuje, że Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2015 rok

8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.

Nie dotyczy

9. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Nie dotyczy

10. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy

11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień sporządzenia raportu, struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów na WZ	% głosów na WZ
Krzysztof Miłaszewski	A, E	900 000	21,15%	1 500 000	30,89%
Adam Łanoszka	B, C, D, E	1 158 500	27,22%	1 158 500	23,86%
Pozostali	B, C, D, E	2 197 218	51,63%	2 197 218	45,25%
Razem		4 255 718	100,00%	4 855 718	100,00%

Dane przygotowane na podstawie otrzymanych przez Spółkę zawiadomień na podstawie ustawy o ofercie.

12. OŚWIADCZENIE.

Raport K&K Herbal Poland S.A. za IV 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. (stan na dzień 12.02.2016r.) oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” (stan na dzień 12.02.2016r.)

Prezes Zarządu

Krzysztof Miłaszewski