

GRUPA KAPITAŁOWA ROBINSON EUROPE S.A.

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
OBRACHUNKOWY
OD 01-11-2014 DO 31-10-2015**

Sprawozdanie zawiera:

1. Bilans
2. Rachunek wyników
3. Cash Flow
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Wprowadzenie z wyjaśnieniami
6. Informację dodatkową
7. Sprawozdanie z działalności grupy

Sporządził 31-01-2016



Kazimierz Merta

		Początek roku	Koniec okresu
BILANS - AKTYWA		01-11-2014	31-10-2015
A	Aktywa trwałe	4 917 299,11	4 713 781,09
A.I	Wartości niematerialne i prawne	680 675,75	615 076,54
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
A.I.2	Wartość firmy	254 671,11	240 323,44
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	426 004,64	374 753,10
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 087 203,36	3 946 024,55
A.II.1	Środki trwałe	4 087 203,36	3 946 024,55
A.II.1.a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	670 677,00	670 677,00
A.II.1.b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 303 037,89	3 203 180,16
A.II.1.c)	urządzenia techniczne i maszyny	73 422,16	44 273,53
A.II.1.d)	środki transportu	32 595,91	24 294,30
A.II.1.e)	inne środki trwałe	7 470,40	3 599,56
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
IV.1	Nieruchomości		
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne		
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.a)-(1)	udziały lub akcje		0,00
A.IV.3.a)-(2)	inne papiery wartościowe		
A.IV.3.a)-(3)	udzielone pożyczki		
A.IV.3.a)-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.3.b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.b)-(1)	udziały lub akcje		
A.IV.3.b)-(2)	inne papiery wartościowe		
A.IV.3.b)-(3)	udzielone pożyczki		
A.IV.3.b)-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe		
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 420,00	152 680,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 420,00	152 680,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	11 190 435,15	11 676 867,00
B.I	Zapasy	5 638 182,33	6 609 915,42
B.I.1	Materiały		
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku		
B.I.3	Produkty gotowe		
B.I.4	Towary	5 361 267,21	6 162 217,88
B.I.5	Zaliczki na dostawy	276 915,12	447 697,54
B.II	Należności krótkoterminowe	4 309 473,50	3 884 751,33
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.a)-(1)	do 12 miesięcy		
B.II.1.a)-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.II.1.b)	inne		
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	4 309 473,50	3 884 751,33
B.II.2.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 185 078,03	3 681 775,83
B.II.2.a)-(1)	do 12 miesięcy	4 185 078,03	3 681 775,83
B.II.2.a)-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.II.2.b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	88 174,89	160 878,38
B.II.2.c)	inne	36 220,58	42 097,12
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	1 080 412,32	1 062 559,45
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 080 412,32	1 062 559,45
B.III.1.a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a)-(1)	udziały lub akcje		
B.III.1.a)-(2)	inne papiery wartościowe		
B.III.1.a)-(3)	udzielone pożyczki		
B.III.1.a)-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.b)	w pozostałych jednostkach	844 927,14	805 009,98

B.III.1.b).-(1)	udziały lub akcje	774 927,14	805 009,98
B.III.1.b).-(2)	inne papiery wartościowe		
B.III.1.b).-(3)	udzielone pożyczki	70 000,00	0,00
B.III.1.b).-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	235 485,18	257 549,47
B.III.1.c).-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	235 485,18	257 549,47
B.III.1.c).-(2)	inne środki pieniężne		
B.III.1.c).-(3)	inne aktywa pieniężne		
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162 367,00	119 640,80
	Aktywa RAZEM	16 107 734,26	16 390 648,09

BILANS - PASywa		Początek roku	Koniec okresu
A	Kapitał (fundusz) własny	5 190 673,13	5 061 904,34
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 564 642,00	1 564 642,00
A.II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-103 416,63	-84 072,68
A.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 355 648,31	2 268 725,92
A.V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 368 365,61	1 368 365,61
A.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-122 073,45	-123 987,72
A.VIII	Zysk (strata) netto	127 507,29	68 231,21
A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Kapitały mniejszości	0,00	387 459,23
C	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 917 061,13	10 941 284,52
C.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
C.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
C.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
C.I.2.-(1)	długoterminowa		
C.I.2.-(2)	krótkoterminowa		
C.I.3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
C.I.3.-(1)	długoterminowe		
C.I.3.-(2)	krótkoterminowe		
C.II	Zobowiązania długoterminowe	4 191 166,67	3 797 000,04
C.II.1	Wobec jednostek powiązanych		
C.II.2	Wobec pozostałych jednostek	4 191 166,67	3 797 000,04
C.II.2.a)	kredyty i pożyczki	3 164 166,67	2 770 000,04
C.II.2.b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 027 000,00	1 027 000,00
C.II.2.c)	inne zobowiązania finansowe		
C.II.2.d)	inne		
C.III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 725 894,46	7 144 284,48
C.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
C.III.1.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
C.III.1.a).-(1)	do 12 miesięcy		
C.III.1.a).-(2)	powyżej 12 miesięcy		
C.III.1.b)	inne		
C.III.2	Wobec pozostałych jednostek	6 725 894,46	7 144 284,48
C.III.2.a)	kredyty i pożyczki	1 666 226,40	1 901 197,65
C.III.2.b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
C.III.2.c)	inne zobowiązania finansowe	540 000,00	484 000,00
C.III.2.d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 957 032,01	4 509 793,61
C.III.2.d).-(1)	do 12 miesięcy	3 957 032,01	4 509 793,61
C.III.2.d).-(2)	powyżej 12 miesięcy		
C.III.2.e)	zaliczki otrzymane na dostawy	204 797,99	11 157,78
C.III.2.f)	zobowiązania wekslowe		
C.III.2.g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	300 421,12	181 603,86
C.III.2.h)	z tytułu wynagrodzeń	56 900,45	55 781,48
C.III.2.i)	inne	516,49	750,10
C.III.3	Fundusze specjalne		
C.IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.IV.1	Ujemna wartość firmy		
C.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.IV.2.-(1)	długoterminowe		
C.IV.2.-(2)	krótkoterminowe		0,00
	Pasywa RAZEM	16 107 734,26	16 390 648,09

Bielsko-Biała dnia 31.01.2016r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Paweł Busz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Stan na dzień:

31-10-2014

31-10-2015

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy			
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	16 540 290,32	21 043 238,59
-	od jednostek powiązanych		-
A I	Przychody ze sprzedaży produktów	96 240,77	109 764,30
A II	Zmiana stanu produktów	-	-
A III	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
A IV	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	16 444 049,55	20 933 474,29
B	Koszt działalności operacyjnej	15 853 568,24	20 108 456,69
B I	Amortyzacja	225 277,83	205 705,60
B II	Zużycie materiałów i energii	199 842,38	181 497,96
B III	Usługi obce	2 335 430,43	2 935 702,23
B IV	Podatki i opłaty	77 560,51	87 170,94
B V	Wynagrodzenia	1 745 526,03	1 808 484,33
B VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	375 356,55	329 914,94
B VII	Pozostałe koszty rodzajowe	599 696,90	753 344,72
B VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 294 877,61	13 806 635,97
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	686 722,08	934 781,90
D	Pozostałe przychody operacyjne	250 651,71	329 044,75
D I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 195,12	-
D II	Dotacje	-	-
D III	Inne przychody operacyjne	238 456,59	329 044,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	226 028,53	536 152,81
E I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
E II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
E III	Inne koszty operacyjne	226 028,53	536 152,81
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	711 345,26	727 673,84
	Zysk EBITDA	936 623,09	933 379,44
G	Przychody finansowe	84 524,44	246 225,46
G I	Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
G II	Odsetki uzyskane	-	2 155,98
G III	Zysk ze zbycia inwestycji	3 461,24	174 118,65
G IV	Aktualizacja wartości inwestycji	79 200,00	69 950,83
G V	Inne	1 863,20	-
H	Koszty finansowe	656 984,49	674 444,38
H I	Odsetki	418 316,62	407 896,81
H II	Strata ze zbycia inwestycji	9 900,00	15 458,28
H III	Aktualizacja wartości inwestycji	19 323,17	4 455,19
H IV	Inne	209 444,70	246 634,10
I	Zysk(strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	138 885,21	299 454,92
K	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	- 437,92	- 1 567,48
K I	Zyski nadzwyczajne	15,47	44,44
K II	Straty nadzwyczajne	453,39	1 611,92
L	Odpis wartości firmy		-

L I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		-
L II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		-
L III	Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone		-
M	Odpis ujemnej wartości firmy		-
M I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		-
M II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		-
M III	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone		-
N	Zysk (strata) brutto	138 447,29	297 887,44
O	Podatek dochodowy	114 428,00	202 197,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- 103 488,00	-
Q	Zysk(strata) z udziałóww jednostkach podporządkowanychwycenianych metodą praw własności		-
R	Zysk (strata) brutto mniejszości	-	27 459,23
S	Zysk (strata) netto (N-O-P+Q+R)	127 507,29	68 231,21

Bielsko-Biała dnia 31.01.2016r.
Sporządził: Kazimierz Merta



Paweł Busz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Zarząd Spółki:

Sławomir Pszczoła
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



Robinson Europe S.A./OUTDOORZY SA		CASH FLOW (metoda pośrednia)	
		01-11-2013 do 31-10-2014	01-11-2014 do 31.10.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-923,11
I.	Zysk (strata) netto	127 507,29	235 690,44
II.	Korekty razem	-862 843,39	-236 613,55
1.	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	27 459,23
2.	Amortyzacja	225 277,83	205 705,60
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-160 000,00
6.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu zapasów	-945 578,38	-971 733,09
8.	Zmiana stanu należności	-1 689 822,03	424 722,17
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	1 647 941,68	183 418,77
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-98 782,83	39 466,20
11.	Inne korekty	-1 879,66	14 347,67
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-735 336,10	-923,11
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-13 275,25
I.	Wpływy	40 412,88	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 195,12	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych	28 217,76	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	775 855,53	13 275,25
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	165 855,53	13 275,25
2.	Nabycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	540 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	70 000,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-735 442,65	-13 275,25
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		63 721,88
I.	Wpływy	1 604 216,94	607 139,24
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	264 000,00
1.	Kredyty i pożyczki	1 604 216,94	234 971,25
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		108 167,99
3.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	24 718,22	543 417,36
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	24 718,22	19 343,95
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	0,00	394 166,63
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		81 655,95
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	48 250,83
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 579 498,72	63 721,88
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	108 719,97	49 523,52
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	108 719,97	22 064,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	126 765,21	235 485,18
G.	Środki pieniężne na koniec roku (F +/- D), w tym	235 485,18	257 549,47
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Bielsko-Biała dnia 31.01.2015r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Paweł Buś
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczóło
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Robinson Europe S.A./OUTDOORZY SA Zestawienie zmian w kapitale własnym		
	01.11.2012-31.10.2013	01.11.2014-31.10.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 935 658,25 zł	6 090 673,13 zł
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		- zł
Korekty błędów		- zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	4 935 658,25 zł	6 090 673,13 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 764 642,00 zł	1 364 642,00 zł
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- zł	200 000,00 zł
a) zwiększenie (z tytułu)		200 000,00 zł
- wydania udziałów (emisji akcji)	- zł	- zł
b) zmniejszenie (z tytułu)		- zł
- umorzenia udziałów (akcji)		- zł
1. 2 Kapitał(fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 764 642,00 zł	1 564 642,00 zł
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		- zł
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		- zł
a) zwiększenia		- zł
b) zmniejszenia		- zł
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		- zł
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	78 698,41 zł	- 103 416,63 zł
a) zwiększenie zakup akcji własnych	24 718,22 zł	- zł
b) zmniejszenie		- 19 343,95 zł
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	103 416,63 zł	- 84 072,68 zł
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 514 478,47 zł	2 055 648,31 zł
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		213 077,61 zł
a) zwiększenia z podziału zysku netto	- zł	429 421,56 zł
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		- zł
- z podziału zysku		429 421,56 zł
b) zmniejszenia (z tytułu)	67 652,00 zł	216 343,95 zł
przekazania na kapitał rezerwowy		200 000,00 zł
udział w wyniku jednostki współzależnej lat ubiegłych		16 343,95 zł
c) zwiększenie akcje własne	28 118,22 zł	- zł
c) zmniejszenia strata z lat ubiegłych	454 600,38 zł	- zł
d) zmniejszenia wydzielenie kapitału rezerwowego	- zł	- zł
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 155 648,31 zł	2 268 725,92 zł
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 368 365,61 zł
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		- zł
a) zwiększenia utworzenie z kapitału zapasowego	1 469 881,95 zł	- zł
b) zmniejszenia zakup akcji własnych	101 516,34 zł	- zł
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 368 365,61 zł	1 368 365,61 zł
7. Różnice kursowe z przeliczenia		- zł
8. Zysk/Strata z lat ubiegłych		- zł
8.1 Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 122 073,45 zł	305 433,84 zł
- korekty błędów podstawowych		- zł
a) zwiększenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych		- zł
b) zmniejszenie	- zł	- zł
8.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		305 433,84 zł
a) zwiększenia (z tytułu)		- zł
przekazano na wypłatę dywidendy		- zł
b) zmniejszenie (z tytułu)		429 421,56 zł
- korekta konsolidacyjna wyniku		- zł
- kapitał zapasowy		429 421,56 zł
- wypłata dywidendy		- zł
8.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł
8.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 123 987,72 zł	- zł
- korekty błędów podstawowych		- zł
8.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		- 123 987,72 zł
a) zwiększenia (z tytułu)		- zł
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		- zł
b) zmniejszenia (z tytułu)		- zł
- pokrycia straty z lat ubiegłych		- zł
8.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 123 987,72 zł	- zł
8.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 123 987,72 zł	- zł
9. Wynik netto (zysk)	127 507,29 zł	68 231,21 zł
a) zysk netto		68 231,21 zł
b) Strata netto		- zł
c) Odpisy z zysku		- zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	5 190 673,13 zł	5 061 904,34 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału	5 190 673,13 zł	5 061 904,34 zł
zysku		

Bielsko-Biała dnia 31.01.2016r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Paweł Busz Zarząd Spółki:
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczółka Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OD 01-11-2014 DO 31-10-2015

- 1) NAZWA FIRMY: GRUPA KAPITAŁOWA ROBINSON EUROPE S.A.
SIEDZIBA: 43-382 BIELSKO-BIAŁA, UL. LAJKONIKA 34

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI: HANDEL HURTOWY I DETALICZNY
ARTYKUŁAMI WĘDKARSKIMI I POZOSTAŁYMI ARTYKUŁAMI SPORTOWYMI

WŁAŚCIWOŚĆ SADU: SĄD REJONOWY W BIELSKU-BIAŁEJ WYDZIAŁ VIII
GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
KRS 0000364613

JEDNOSTKA ZALEŻNA, W KTÓREJ ROBINSON EUROPE S.A. POSIADA 55% AKCJI:
OUTDOORZY S.A.

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI: SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ
DOMY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET

- 2) CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST OGRANICZONY:

Umowa spółki została zawarta na czas nieokreślony.

- 3) OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.11.2014 do 31.10.2015.

- 4) WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE,
JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI
ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE

Powyższe dane nie dotyczą grupy, gdyż nie zawiera ona wewnętrznych jednostek organizacyjnych.

- 5) WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE
PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ
PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ
CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE
KONTYNUOWANIA PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez grupę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

- 6) 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



Majątek trwały wyceniany jest wg cen nabycia lub wytworzenia. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Majątek obrotowy wyceniany jest:

- 1. należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty*
- 2. środki pieniężne wynikające ze stanów środków na rachunku bankowym oraz w kasie spółki w polskich złotych*
- 3. środki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym w ten dzień średnim kursie ustalonym przez NBP*
- 4. kapitał zakładowy zgodnie z umową spółki*
- 5. kapitał zapasowy i rezerwy wg wartości wynikającej z ksiąg*
- 6. nie rozliczone do końca roku obrotowego rozrachunki wyrażone w walucie obcej również z tytułu pożyczek ustala się wg kursu NBP*
- 7. nabyte akcje obce według kursu giełdowego i ceny rynkowej*
- 8. rachunek strat i zysków sporządzany jest metodą porównawczą.*

1.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrachunkowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Według załącznika nr 1

- 2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grupa nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

- 3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Grupa posiada nie amortyzowane lub nie umarzane środki trwałe, używane na podstawie umowy leasingu samochód osobowy (umowa leasingu zakończona 17-02-2016) i sprzęt komputerowy o wartości początkowej 58 000,00 złotych.

- 4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Grupa nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- 5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Akcjonariusze ROBINSON EUROPE SA

Kapitał zakładowy (podstawowy) na dzień 31.10.2014 r. wynosi 1 564 642 zł i dzieli się na 1 564 642 równych i niepodzielnych akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda, w tym:

1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda,

187.500 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

112.842 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

144.300 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

120 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Struktura akcjonariatu z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających 5% i więcej walorów na dzień 31.10.2013 roku przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Procent posiadanych akcji w ogóle	Liczba głosów z akcji	%
Paweł Busz	375.000	23,97	375.000	23,97
Sławomir Pszczoła	250.000	15,98	250.000	15,98
Janusz Starko	381.094	24,36	381.094	24,36
ABS Investment S.A. wraz z podmiotem zależnym	193.500	12,36	193.500	12,36
Paweł Miśkiewicz	116.421	7,44	116.421	7,44
Pozostali	248.627	15,89	248.627	15,89
Suma	1.564.642	100%	1.564.642	100%

W roku 2015 nie dokonywano emisji akcji.

W wyniku podjętej w 2012 roku uchwały o wykupie akcji własnych do kwoty maksymalnej 1 500 000,00 złotych, w roku 2015 nie dokonano zakupu akcji własnych.

Sprzedano pracownikom 3 000 akcji własnych.

Aktem Notarialnym Rep A. 8328/2015 z 06.10.2015 roku podjęto uchwałę Zarządu w sprawie widelkowego podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego i zmiany Statutu Spółki.

Do dnia 31.10.2015 roku na poczet podwyższenia kapitału zostały dokonane wpłaty w wysokości 264.000 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego podwyższenie kapitału nie zostało zarejestrowane przez Sąd. Wpłaty te na kapitał zostały zaprezentowane w pozycji inne zobowiązania finansowe.

Jednostka zależna OUTDOORZY SA kapitał zakładowy 800 000,00 złotych objęty przez ROBINSON EUROPE SA 440 000 akcji i ABS Investment SA 360 000 akcji. W roku 2015 nie dokonano emisji akcji.

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy), zapasowego i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kapitał zapasowy na początek okresu: 2 155 648,31 zł

Kapitał zapasowy na koniec okresu: 2 268 725,92 zł

Kapitał rezerwowy na początek okresu: 1 368 365,61 zł

Zakup akcji własnych: 0,00 zł

Kapitał rezerwowy na koniec okresu: 1 368 365,61 zł

W dniu 16-04-2012 roku Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 16 upoważniającą Zarząd do nabycia akcji własnych. W tym celu w &5 w/w uchwały zdecydowano o wydzieleniu z kapitału zapasowego kapitału rezerwowego w wysokości 1 500 000,00 złotych, z którego akcje własne będą nabywane. Okres skupu akcji własnych ustalono na 36 miesięcy od dnia podjęcia uchwały lub do wyczerpania utworzonego kapitału rezerwowego. Okres ten zakończył się 15-04-2015 roku. W dniu 30-04-2015 roku podjęto uchwałę o przedłużeniu tego okresu o kolejne 36 miesięcy.

7) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Na koniec roku nie utworzono rezerwy na odroczony podatek dochodowy ani innych rezerw.

8) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Na początek roku 189 126,26 zł, stan na koniec roku 207 043,69 złotych.

9) podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM	Z TEGO O OKRESIE SPŁATY			
			DO 1 ROKU	OD 1-3 LAT	OD 3-5 LAT	PONAD 5 LAT
1	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:					
	a) na początek roku	154 000,00	154	0,00	0,00	0,00
	b) na koniec roku	43 000,00	000,00	0,00	0,00	0,00
			43 000,00			
2	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów:					
	a) na początek roku	3 164 166,67	0,00	0,00	1081666,67	2082500,00
	b) na koniec roku	2 770 000,04	0,00	0,00	880 000,04	1890000,00
3	Pozostałe zobowiązania:					
	a) na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) na koniec roku	1 027 000,00	0,00	1027000,00	0,00	0,00

Uchwałą z dnia 11-09-2014 roku dokonano emisji obligacji serii A. Ilość obligacji 1 027 w wartości nominalnej jednej obligacji 1 000,00 złotych. Dzień ustalenia prawa do wykupu ustalono na 09-10-2017 roku, dzień wykupu ustalono na 17-10-2017 roku.

10) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

*Na dzień bilansowy rozliczenia międzyokresowe wyniosły 119 640,80 zł w tym,
51 765,98 koszt emisji obligacji
20 033,32 koszt pozyskania kredytu
33 748,50 ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne,
3 600,00 prace projektowe dotyczące reklamy,
10 493,00 pozostałe.*

11) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

*Na majątku grupy są zabezpieczone kredyty bankowe: kredytowa linia hipoteczna w wysokości 2 100 000,00 złotych udzielony przez Alior Bank SA..
Kredyt zabezpieczony hipoteką w wysokości 3 150 000,00 złotych. Wystawiono weksle In blanco i oświadczenia o poddaniu się egzekucji.*

*Limit kredytowy w rachunku bieżącym 1 750 000,00 złotych udzielone przez Alior Bank SA.
Kredyt obrotowy udzielony przez Alior Bank SA w wysokości 1 100 000,00 złotych.
Kredyty zabezpieczone zapasami magazynowymi, zobowiązanie do utrzymywania zapasów na poziomie 4 500 000,00 złotych. Wystawiono weksle In blanco i oświadczenia o poddaniu się egzekucji.*

12) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Na dzień bilansowy nie występują w jednostce zobowiązania warunkowe.

ROBINSON EUROPE SA udzieliła poręczenia dla OUTDOORZY SA na kredyt zaliczka w wysokości 25 000,00 EURO.

2.

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Grupa wykonywała sprzedaż towarów handlowych na wartość:

Kraj 9 678 462,85 wędkarstwo i 8 418 609,89 pozostałe artykuły sportowe

Unia 2 196 015,38 wędkarstwo i 55 725,19 pozostałe artykuły sportowe

Eksport 584 660,98 wędkarstwo i 0,00 pozostałe artykuły sportowe.

- 2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

Grupa nie dokonywała w roku obrotowym 2015 odpisów aktualizujących środki trwałe.

- 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Grupa nie dokonywała w roku obrotowym 2015 odpisów aktualizujących wartość zapasów.

- 4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Grupa w roku obrotowym 2015 nie zaniechała żadnego typu działalności.

- 5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty)

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA ZWIĘKSZENIA LUB ZMNIEJSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA
1	ZYSK BRUTTO (ZGODNY Z WIELKOŚCIĄ WYKAZANĄ W RACHUNKU ZYSÓW I STRAT)	297 887,44
2	TYTUŁY RÓŻNIĄCE ZYSK BRUTTO OD PODSTAWY OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM	
	A) Koszty NKUP- różnice trwałe 2015	+269 439,57
	B) STRATA Z 2013 50%	-187 253,21
	C) ZUS NKUP w 2015- do potrącenia 2016	+31 622,75
	D) KOSZTY Z ROKU 2014 - ZUS	-32 348,99
	E) Koszty wynagrodzeń 2013 wypłacone 2014	0,00
	F) PRZYCHODY Z AKTUALIZACJI INWESTYCJI	-69 950,83
	G) KOSZTY PRZETERMINOWANE	+ 777 255,24
3	RAZEM PODSTAWA OPODATKOWANIA	1 081 352,00
4	PODATEK DOCHODOWY WG SKALI 19,00%	202 197,00

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA ZWIĘKSZENIA LUB ZMNIEJSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA
5	ZYSKI MNIEJSZOŚCI	27 459,23
6	POZOSTAŁE OBCIĄŻENIA WYNIKU	0,00
	ZYSK NETTO	68 231,21

W roku objętym sprawozdaniem grupa utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 152 680,00 złotych.

- 6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby,

Grupa nie posiada środków trwałych w budowie. W roku obrotowym Grupa nie poniosła nakładów na wytworzenie środków trwałych na własne potrzeby.

- 8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, z odrębnym wykazaniem poniesionych i planowanych nakładów na ochronę środowiska,

Grupa planuje w roku następnym ponieść nakłady w wysokości 100 000,00 zł na niefinansowe aktywa trwałe.

- 9) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

-:-

3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych,

-:-

4.

Informacje o:

- 1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp.	Nazwa grupy zawodowej pracowników	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty		Zmiany (+), (-)
		W roku poprzednim	W roku bieżącym	
1	Pracownicy	12	12	0

	administracji			
2	Handlowiec	9	9	0
3	Sprzedawca	4	3	-1
4	Magazynier	8	7	-1
	Razem	33	31	-2

- 2) wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Grupa w roku obrotowym wypłaciła wynagrodzenie członkom Zarządu w wysokości 680 416,19 złotych brutto.

- 3) pożyczka osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Nie udzielono pożyczek.

5.

- 1) informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

W sprawozdaniu finansowym bieżącego roku obrotowego nie są ujęte żadne informacje o znaczących zdarzeniach, które wystąpiły w latach ubiegłych.

- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia, które nie byłyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

W roku obrotowym nie dokonano zmian metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy,

Zamieszczone w sprawozdaniu dane obejmują okres od 01-11-2013 do 31-10-2014 oraz od 01-11-2014 do 31-10-2015.

6.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

2) transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi.

3) wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki,

Robinson Europe SA posiada 55% akcji w OUTDOORZY S.A.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

Grupa sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie,

Nie dotyczy jednostki.

8.

W przypadku wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności, oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności,

Nie ma niepewności co do kontynuowania przez Grupę działalności.

9.

Informacje inne niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak jest informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik jednostki.

Sporządził: Kazimierz Merta 31-01-2016



Zarząd spółki:

Paweł Busz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczoła
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

GRUPA KAPITAŁOWA ROBINSON EUROPE S.A.

Zestawienie zmian wartości środków trwałych i umorzenia w roku 2015

w .zł	WNiP	Grunty	Budynki	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA								
stan na 1.11.2014	804 203,85	670 677,00	4 208 951,44	319 119,44	69 367,59	98 383,60	0,00	6 170 702,92
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094,06	3 190,69	0,00	4 284,75
rozchody	0,00	0,00	0,00	63 740,67	0,00	0,00	0,00	63 740,67
stan na 31.10.2015	804 203,85	670 677,00	4 208 951,44	255 378,77	70 461,65	101 574,29	0,00	6 111 247,00
SKUMULOWANA AMORTYZACJA								
stan na 1.11.2014	123 528,10	0,00	905 913,55	245 697,28	36 771,68	90 913,20	0,00	1 402 823,81
zwiększenia	65 599,21	0,00	99 857,73	38 139,13	9 395,67	7 061,53	0,00	220 053,27
rozchody	0,00	0,00	0,00	72 731,17	0,00	0,00	0,00	72 731,17
stan na 31.10.2015	189 127,31	0,00	1 005 771,28	211 105,24	46 167,35	97 974,73	0,00	1 550 145,91
WARTOŚĆ NETTO								
stan na 1.11.2014	680 675,75	670 677,00	3 303 037,89	73 422,16	32 595,91	7 470,40	0,00	4 767 879,11
stan na 31.10.2015	615 076,54	670 677,00	3 203 180,16	44 273,53	24 294,30	3 599,56	0,00	4 561 101,09