

YAWAL S.A.

YAWAL S.A.
SRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU
ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2013

HERBY, wrzesień 2013

Wybrane dane finansowe	w tys. zł			w tys. EURO		
	dane za okres od 01-01-2013 do 30-09-2013 rok 2013	dane za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012 rok 2012	dane za okres od 01-01-2012 do 30-09-2012 rok 2012	dane za okres od 01-01-2013 do 30-09-2013 rok 2013	dane za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012 rok 2012	dane za okres od 01-01-2012 do 30-09-2012 rok 2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	111 902	161 343	129 384	26 498	38 658	30 844
II. Zysk z działalności operacyjnej	-2 978	1 107	1 717	-705	265	409
III. Zysk brutto	-3 714	4 422	3 228	-879	1 060	770
IV. Zysk netto	-4 407	2 971	2 358	-1 044	712	562
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 736	11 348	13 608	3 726	2 719	3 244
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 257	-2 190	-2 822	-2 192	-525	-673
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 212	-10 063	-11 083	-1 708	-2 411	-2 642
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-733	-905	-297	-174	-217	-71
IX. Aktywa razem	287 455	282 172	254 577	68 177	69 021	61 884
X. Zobowiązania i rezerwy	132 876	129 701	104 972	31 515	31 726	25 517
XI. Zobowiązania długoterminowe	47 798	57 770	46 508	11 336	14 131	11 305
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	68 111	56 723	44 780	16 154	13 875	10 885
XIII. Kapitał własny	154 579	152 471	149 605	36 662	37 295	36 367
XIV. Kapitał zakładowy	5 817	5 817	5 817	1 380	1 423	1 414
XV. Liczba akcji	5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750
XVI. Rozwodniona liczba akcji	4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750
XVII. Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,85	0,57	0,45	-0,20	0,14	0,11
XVIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,89	0,60	0,47	-0,21	0,14	0,11
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	29,76	29,36	28,80	7,06	7,18	7,00
XX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	31,05	30,62	30,05	7,36	7,49	7,30

Przeliczanie wybranych danych finansowych na EURO

- do przeliczania pozycji bilansowych zastosowano kurs średni ogłoszony na dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski, który na dzień 30.09.2013 roku wynosił 4,2163 zł , na dzień 31.12.2012 roku 4,0882 zł , na dzień 30.09.2012 roku 4,1138 zł

- do przeliczania pozycji rachunku zysków i strat zastosowano kurs stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca z okresu sprawozdawczego .

I tak :

dla danych za 9 m-cy 2013 r. zastosowano średnią z następujących średnich kursów :

na 31.01.2013 r. - 4,1870 zł
na 28.02.2013 r. - 4,1570 zł
na 31.03.2013 r. - 4,1774 zł
na 30.04.2013 r. - 4,1429 zł
na 31.05.2013 r. - 4,2902 zł
na 28.06.2013 r. - 4,3292 zł
na 31.07.2013 r. - 4,2427 zł
na 30.08.2013 r. - 4,2654 zł
na 30.09.2013 r. - 4,2163 zł

średnia arytmetyczna - 4,2231 zł

dla danych za rok 2012 zastosowano średnią z następujących średnich kursów :

na 31.01.2012 r. - 4,2270 zł
na 29.02.2012 r. - 4,1365 zł
na 30.03.2012 r. - 4,1616 zł
na 30.04.2012 r. - 4,1721 zł
na 31.05.2012 r. - 4,3889 zł
na 29.06.2012 r. - 4,2613 zł
na 31.07.2012 r. - 4,1086 zł
na 31.08.2012 r. - 4,1838 zł
na 28.09.2012 r. - 4,1138 zł
na 31.10.2012 r. - 4,1350 zł
na 30.11.2012 r. - 4,1064 zł
na 31.12.2012 r. - 4,0882 zł

średnia arytmetyczna - 4,1948 zł

średnia arytmetyczna - 4,1736 zł

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
A k t y w a					
I. Aktywa trwałe		232 971	232 500	227 026	195 751
1. Wartości niematerialne	1	20 103	20 119	20 045	56
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	75 665	76 435	76 925	77 255
3. Inwestycje długoterminowe		137 203	135 946	130 056	118 410
3.1. Nieruchomości		625	625	625	625
3.2. Długoterminowe aktywa finansowe	3	136 578	135 321	129 431	117 785
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		136 458	135 196	129 294	117 642
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji		105 675	105 675	105 675	106 180
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji		30 783	29 521	23 619	11 462
b) w pozostałych jednostkach		120	125	137	143
3.3. Inne inwestycje długoterminowe					
4. Aktywa przeznaczone do sprzedaży		0	0	0	30
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0	0	0
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe		54 484	55 873	55 146	58 826
1. Zapasy	5	19 975	20 658	23 545	22 541
2. Należności krótkoterminowe	6,7	33 083	32 509	29 468	31 186
3. Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych			18	18	
4. Inwestycje krótkoterminowe		947	2 052	1 838	4 539
4.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	947	2 052	1 838	4 539
a) w jednostkach powiązanych		173	178	166	166
b) w pozostałych jednostkach		521	686	686	2 779
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		253	1 188	986	1 594
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	479	636	277	560
A k t y w a r a z e m		287 455	288 373	282 172	254 577
P a s y w a					
I. Kapitał własny		154 579	147 280	152 471	149 605
1. Kapitał zakładowy	10	5 817	5 817	5 817	5 817
2. Akcje własne (wielkość ujemna)		-3 446	-3 446	-3 446	-3 446
3. Kapitał zapasowy		100 772	100 772	97 801	97 801
4. Kapitał z aktualizacji wyceny		7 604	6 478	1 089	-1 164
5. Pozostałe kapitały rezerwowe		48 239	48 239	48 239	48 239
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych					
7. Zysk (strata) netto		-4 407	-10 580	2 971	2 358
II. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		59 485	62 513	67 236	54 841
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe		1 179	1 179	1 179	1 156
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	10 508	9 994	8 287	7 177
3. Długoterminowe pożyczki i kredyty	12	39 643	43 307	45 812	45 771
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	12	8 155	8 033	11 958	737
III. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		73 391	78 580	62 465	50 131
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe		507	507	507	611
2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		62	62	64	
3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw materiałów i usług oraz pozostałe zobowiązania	13	31 461	33 502	18 072	27 154
4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		15 379	14 720	13 343	15 846
5. Pozostałe zobowiązania finansowe		21 271	24 995	25 308	1 780
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych					
7. Przychody przyszłych okresów	14	4 711	4 794	5 171	4 740
P a s y w a r a z e m		287 455	288 373	282 172	254 577
Kapitał własny		154 579	147 280	152 471	149 605
Liczba akcji		5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		29,76	28,36	29,36	28,80
Rozwodniona liczba akcji		4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		31,05	29,58	30,62	30,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		111 902	39 908	129 384	40 807
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	15	48 807	20 825	62 698	23 426
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	63 095	19 083	66 686	17 381
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		95 745	32 928	111 792	33 404
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	17	37 720	15 733	48 090	17 692
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		58 025	17 195	63 702	15 712
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		16 157	6 980	17 592	7 403
IV. Koszty sprzedaży		14 132	4 743	11 723	4 256
V. Koszty ogólnego zarządu		3 600	1 092	3 490	1 152
VI. Zysk (strata) na sprzedaży		-1 575	1 145	2 379	1 995
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 319	597	1 061	237
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				22	67
2. Dotacje		312	82	251	73
3. Zysk z rozliczenia transakcji walutowych, stanowiących zabezpieczenie przepływów pieniężnych					
4. Inne przychody operacyjne	18	1 007	515	788	97
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		2 722	390	1 723	38
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		83	89		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 080	-182	996	-82
3. Strata z rozliczenia transakcji walutowych, stanowiących zabezpieczenie przepływów pieniężnych		679	278	319	0
4. Inne koszty operacyjne	19	880	205	408	120
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-2 978	1 352	1 717	2 194
X. Przychody finansowe		4 394	5 855	4 271	1 612
1. Dywidendy i udziały w zyskach		4 241	4 241		
2. Odsetki	20	48	17	103	42
3. Zysk ze zbycia inwestycji					
4. Aktualizacja wartości inwestycji					
5. Inne	21	105	1 597	4 168	1 570
XI. Koszty finansowe		5 130	784	2 760	882
1. Odsetki	22	1 610	568	2 431	763
2. Strata ze zbycia inwestycji					
3. Aktualizacja wartości inwestycji					
4. Inne	23	3 520	216	329	119
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		-3 714	6 423	3 228	2 924
XIII. Zysk brutto		-3 714	6 423	3 228	2 924
XIV. Podatek dochodowy	24	693	250	870	450
a) część bieżąca					
b) część odroczone		693	250	870	450
XV. Zysk netto		-4 407	6 173	2 358	2 474

Zysk netto		-4 407	6 173	2 358	2 474
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750
Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,85	1,19	0,45	0,48
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750
Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,89	1,24	0,47	0,50

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
Zysk netto za okres	-4 407	6 173	2 358	2 474
Inne całkowite dochody brutto:	8 042	1 389	-1 842	261
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	7 164	1 263	-445	1 327
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	878	126	-1 397	-1 066
Odroczone podatki dochodowe dotyczące innych całkowitych dochodów	-1 527	-263	350	-49
Inne całkowite dochody netto:	6 515	1 126	-1 492	212
Całkowite dochody za okres	2 108	7 299	866	2 686

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
I. Kapitał własny na początek okresu	152 471	147 280	148 739	146 919
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 817	5 817	5 817	5 817
1.1. Zmiany kapitału zakładowego				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 817	5 817	5 817	5 817
2. Akcje własne (wielkość ujemna) na początek okresu	-3 446	-3 446	-3 446	-3 446
2.1. Zmiany akcji własnych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
2.2. Akcje własne na koniec okresu	-3 446	-3 446	-3 446	-3 446
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	97 801	100 772	69 943	97 801
3.1. Zmiany kapitału zapasowego				
a) zwiększenia (z tytułu)	2 971	0	27 858	0
- z podziału zysku	2 971		27 858	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	100 772	100 772	97 801	97 801
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 089	6 478	328	-1 376
4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	6 515	1 126	-1 492	212
a) zwiększenia (z tytułu)	6 515	1 126	0	1 076
- zabezpieczenie transakcji walutowych	878	126		
- zabezpieczenie transakcji walutowych- korekta o podatek odroczony	-167	-24		
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej	7164	1263		1327
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej- korekta o podatek odroczony	-1360	-239		-251
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	1 492	864
- zabezpieczenie transakcji walutowych			1 397	1 066
- zabezpieczenie transakcji walutowych- korekta o podatek odroczony			-265	-202
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej			445	
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej- korekta o podatek odroczony			-85	
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	7 604	7 604	-1 164	-1 164
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	48 239	48 239	48 239	48 239
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)				
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	48 239	48 239	48 239	48 239
6. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 971	0	27 858	0
6.1. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-2 971	0	2 072	0
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia	2 971	0	27 858	0
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	2 971		27 858	0
6.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7. Wynik netto	-4 407	-4 407	2 358	2 358
a) zysk netto			2 358	2 358
b) strata netto	4 407	4 407		
II. Kapitał własny na koniec okresu	154 579	154 579	149 605	149 605

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	-4 407	6 173	2 358	2 474
II. Korekty razem	20 143	-4 099	11 250	2 215
1. Amortyzacja	5 079	1 645	4 886	1 643
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1 791	-1 479	-3 259	-1 484
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 468	-3 553	2 548	791
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	654	-3	54	10
5. Zmiana stanu rezerw	691	250	742	430
6. Zmiana stanu zapasów	3 570	683	-7 521	-3 694
7. Zmiana stanu należności	-3 614	-573	10 309	8 784
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 102	-1 144	2 758	-4 486
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-662	75	733	221
10. Podatek dochodowy zapłacony				
11. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat - podatek bieżący)				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	15 736	2 074	13 608	4 689
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	408	387	358	340
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	68	47	59	50
2. Z aktywów finansowych, w tym:	340	340	299	290
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach	175	175		
- spłata udzielonych pożyczek	165	165	293	287
- odsetki		0	6	3
II. Wydatki	9 665	1 660	3 180	610
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 643	1 201	2 731	439
2. Na aktywa finansowe, w tym:	1 022	459	449	171
- nabycie aktywów finansowych	1 022	459	278	0
- udzielona pożyczka		0	171	171
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 257	-1 273	-2 822	-270
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	6 251	2 068	161	-9
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	1 758	1 528	161	-9
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	4 493	540		
II. Wydatki	13 463	3 804	11 244	5 258
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0		
2. Spłaty kredytów i pożyczek	7 564	3 084	8 508	4 484
3. Wykup dłużnych papierów wartościowych	3 770	0		
4. Odsetki	1 784	589	2 557	704
5. Nabycie akcji własnych				
6. Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingowych	345	131	179	70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 212	-1 736	-11 083	-5 267
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-733	-935	-297	-848
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych:				
F. Środki pieniężne na początek okresu	986	1 188	1 891	2 442
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D):	253	253	1 594	1 594

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	101	119	45	56
b) inne wartości niematerialne	20 002	20 000	20 000	
Wartości niematerialne razem	20 103	20 119	20 045	56

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) własne	20 103	20 119	20 045	56
Wartości niematerialne razem	20 103	20 119	20 045	56

Nota 2.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) środki trwałe, w tym:	72 031	73 483	76 112	76 401
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 134	1 134	1 134	1 134
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 691	39 915	40 466	40 742
- urządzenia techniczne i maszyny	27 742	28 628	30 219	30 468
- środki transportu	1 501	1 508	1 377	1 388
- inne środki trwałe	1 963	2 298	2 916	2 669
b) środki trwałe w budowie	4 229	3 615	813	854
c) odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	-595	-663		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	75 665	76 435	76 925	77 255

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) własne	70 910	72 372	75 108	75 390
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub umowy leasingu	1 121	1 111	1 004	1 011
Środki trwałe bilansowe razem	72 031	73 483	76 112	76 401

Nota 3.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) w jednostkach zależnych	136 458	135 196	129 294	117 643
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	105 675	105 675	105 675	106 180
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	30 783	29 521	23 619	11 463
b) w pozostałych jednostkach	120	125	137	142
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	136 578	135 321	129 431	117 785

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) stan na początek okresu	129 431	129 431	118 064	118 064
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	105 675	105 675	106 180	106 180
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	23 619	23 619	11 725	11 725
- pozostałe	137	137	159	159
b) zwiększenia (z tytułu)	7 164	5 902	11 894	183
- nabycie akcji, udziałów			9 941	183
- rozwiązanie odpisów aktualizujących				
- udzielenie pożyczki długoterminowej				
- wycena na dzień bilansowy	7 164	5 902	1 953	
c) zmniejszenia (z tytułu)	17	12	527	462
- sprzedaż			505	
- spłata pożyczki	17	12	22	17
- wycena na dzień bilansowy				445
d) stan na koniec okresu	136 578	135 321	129 431	117 785
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	105 675	105 675	105 675	106 180
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	30 783	29 521	23 619	11 463
- pożyczka długoterminowa	120	125	137	142

OPIS POSIADANYCH UDZIAŁÓW LUB AKCJI

Nazwa podmiotu	Wysokość kapitału własnego	Wartość aktywów	Udział w kapitale zakładowym	Wartość nabycia	Korekta wartości	Wartość bilansowa
Final S.A.	45 300	78 422	100,00%	62 562		62 562
Paged S.A.	244 206	398 636	11,09%	21 040	2 342	23 382
Yawal Ukraina	-11 409	4 808	100,00%	3 327	-3 327	0
Yawal CS	6 629	8 713	100,00%	4		4
Yawal UA			100,00%	497	-497	0
K-SPV sp. z o.o.	43 800	43 865	100,00%	43 109		43 109
Yawal Fund LTD	brak danych		90,00%	235		235
Solar Yawal S.A. SKA	brak danych	*		2		2
Razem (stan na 31.12.2012)				130 776	-1 482	129 294
Final S.A.	45 399	85 713	100,00%	62 562		62 562
Paged S.A.	brak danych		11,11%	21 040	9 506	30 546
Yawal Ukraina	-13 698	3 048	100,00%	3 327	-3 327	0
Yawal CS	6 252	8 099	100,00%	4		4
Yawal UA	3	83	100,00%	497	-497	0
K-SPV sp. z o.o.	43 054	43 853	100,00%	43 109		43 109
Yawal Fund LTD	brak danych		90,00%	235		235
Solar Yawal S.A. SKA	brak danych	*		2		2
Razem (stan na 30.09.2013)				130 776	5 682	136 458

Nota 4.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu:	3 697	3 697	3 660	3 660
2. Zwiększenia	0	8	337	280
- rezerwa na zobowiązania			13	
- niewypłacone płace, składki ZUS				6
- odpis aktualizujący wartość zapasów			25	
- strata podatkowa			298	
- aktualizacja długoterminowych aktywów finansowych				11
- wycena kontraktów				263
- inne		8	1	
3. Zmniejszenia	368	345	300	294
- rezerwa na zobowiązania			27	
- niewypłacone płace, składki ZUS	24	15	4	
- wycena kontraktów	167	251		
- odpis aktualizujący wartość zapasów	65	79		1
- strata podatkowa			229	235
- inne	112		40	58
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 329	3 360	3 697	3 646
Korekta rezerwy z tytułu podatku odroczonego o aktywa na podatek	-3 329	-3 360	-3 697	-3 646
Aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazane w bilansie	0	0	0	0

Nota 5.

ZAPASY	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) materiały	14 866	15 391	15 567	13 773
b) produkty gotowe	5 108	5 266	7 712	8 614
c) produkcja w toku	0	0	0	74
d) towary	1	1	266	80
Zapasy, razem	19 975	20 658	23 545	22 541

Wartość odpisów na dzień 30.09.2013 roku zmniejszyła się w stosunku do roku 2012 o 341 tys. zł i wynosi 317 tys. zł.
Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat wynosiła na dzień 30.09.2013 roku 95 745 tys. zł, a na dzień 30.09.2012 roku- 111 792 tys. zł i jest prezentowana w pozycji koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów.

Nota 6.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
- z tytułu dostaw i usług	47 910	47 392	42 743	45 735
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	422	545	1 226	
- pozostałe należności	1 346	1 393	1 765	287
Należności krótkoterminowe brutto, razem	49 678	49 330	45 734	46 022
- odpisy aktualizujące wartość należności	16 595	16 821	16 266	14 836
Należności krótkoterminowe netto, razem	33 083	32 509	29 468	31 186

Nota 7.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
Stan na początek okresu	16 266	16 266	14 008	14 008
a) zwiększenia (z tytułu)	1 306	1 156	3 173	1 559
- utworzenie odpisu na należności	489	603	2 164	1 001
- utworzenie odpisu na odsetki	817	553	1 009	558
- pozostałe			0	
b) zmniejszenia (z tytułu)	977	601	915	731
- rozwiązanie odpisu - należności zapłacone	467	155	170	161
- wykorzystanie odpisów na należności odsetki	404	359	612	475
- rozwiązanie odpisu - odsetki zapłacone	106	87	133	95
- rozwiązanie odpisu - cesja wierzytelności			0	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	16 595	16 821	16 266	14 836

Nota 8.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) w jednostkach powiązanych	173	178	166	166
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	173	178	166	166
- udzielone pożyczki	2 645	2 618	2 525	2 509
- odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	-2 472	-2 440	-2 359	-2 343
b) w pozostałych jednostkach	521	686	686	2 779
-certyfikaty inwestycyjne				
- odpis aktualizujący certyfikaty				
- udzielone pożyczki	1 894	2 059	2 059	4 054
- odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	-1 373	-1 373	-1 373	-1 373
- obligacje				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe- weksle				98
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	253	1 188	986	1 594
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	253	1 188	986	1 594
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	947	2 052	1 838	4 539

Nota 9.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym :	479	636	277	560
- ubezpieczenia majątkowe i inne	100	43	71	110
- energia elektryczna	9	8	7	8
- subskrypcje programów komputerowych	5	17	38	15
- koszty usł.budowl.	0		0	29
- opłaty WUG i podatek od nieruchomości	181	362		176
- koszty zw. z otrzymaniem dotacji	37	37		37
- pozostałe	147	169	161	185
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	479	636	277	560

Nota 10.**KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)**

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	imienne	co do głosu (5:1)		283 125	317	aport	1997-01-02	1997-01-01
Seria B	imienne	co do głosu (5:1)		33 975	38	z funduszu rezerw.	1997-02-24	1997-01-01
Seria C	na okaziciela			1 577 900	1 767	z zysku netto	1997-07-30	1997-01-01
Seria D	imienne	co do głosu (3:1)		1 155 000	1 294	aport	1997-07-30	1997-01-01
Seria E	na okaziciela			1 012 500	1 134	śr. Pieniężne	1998-04-17	1998-01-01
Seria F	na okaziciela			1 131 250	1 267	śr. Pieniężne	2008-01-10	2007-01-01
Liczba akcji razem				5 193 750				
Kapitał zakładowy, razem tys. Zł					5 817			
Wartość nominalna jednej akcji 1,12 zł								

AKCJE WŁASNE			
Liczba w szt	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia
215 000	3 446	3 446	cel wskazany w art. 362 par. 1 Ksh

Nota 11.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	11 984	11 984	10 317	10 317
2. Zwiększenia	2 041	1 532	1 688	583
- odsetki	1			15
- niezrealizowane dyskonto weksli				
- wycena majątku finansowego	1 361	1 121	371	
- różnice w wartości podatkowej i księgowej majątku trwałego	679	411	731	568
- dyskonto zobowiązań z tytułu zakupu know-how			525	
- pozostałe			61	
3. Zmniejszenia	188	162	21	77
- odsetki , dyskonto			21	
- wycena majątku finansowego				77
- dyskonto zobowiązań z tytułu zakupu know-how	188	162		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	13 837	13 354	11 984	10 823
Korekta rezerwy z tytułu podatku odroczonego o aktywa na podatek	-3 329	-3 360	-3 697	-3 646
Rezerwa na podatek odroczony wykazana w bilansie	10 508	9 994	8 287	7 177

Nota 12.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
- kredyty i pożyczki	39 643	43 307	45 812	45 771
-z tytułu zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych	7 391	7 251	11 235	
-leasing	764	782	723	737
Zobowiązania długoterminowe, razem	47 798	51 340	57 770	46 508

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
a) powyżej 1 roku do 3 lat	22 676	23 612	26 669	21 131
b) powyżej 3 do 5 lat	19 485	19 942	19 975	16 821
c) powyżej 5 lat	5 637	7 786	11 126	8 556
Zobowiązania długoterminowe, razem	47 798	51 340	57 770	46 508

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty tys ZŁ / tys EUR lub tys ZŁ	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys.zł	waluta w tys.				
Kredyt Bank	Warszawa		4 100 EUR	2 869 / 680	zmienna stopa %	31.10.2015	hipoteka zwykła w kwocie 3 002 030 EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia od ognia i in. żywiołów, przewłaszczenie maszyn i urządzeń o wartości 12 214 000 zł wraz z cesją polisy ubezpieczenia, weksel in blanco
Kredyt Bank	Warszawa		13 114 EUR	23 309 / 5 528	zmienna stopa %	16.10.2018	uowa cesji wierzytelności z umowy dotacji którą Spółka zamierza zawrzeć Europejskim Funduszem Rozwoju Regionalnego, hipoteka zwykła w kwocie 8 500 tys. EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia od ognia i in. żywiołów, sądowy zastaw rejestrowy maszyn i urządzeń zakupionych z kredytu wraz z cesją polisy ubezpieczenia, weksel in blanco
Bank Polskiej Spółdzielczości	Warszawa		4 198 EUR	13 465 / 3 193	zmienna stopa %	31.12.2020	weksel in blanco, zastaw rejestrowy na 100% akcji Final, zastaw rejestrowy na 899 999 akcjach Paged S.A. wraz z pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem inwestycyjnym w Domu Maklerskim Banku Handlowego S.A., na którym znajdują się akcje Paged S.A. z blokadą tego rachunku

Nota 13.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW MATERIAŁÓW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
- z tytułu dostaw i usług,	27 706	30 035	15 767	21 730
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 085	2 742	966	4 431
- z tytułu wynagrodzeń	533	565	845	752
- inne zobowiązania	137	160	494	241
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw materiałów i usług oraz pozostałe zobowiązania, razem	31 461	33 502	18 072	27 154

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
- z tytułu forwardu	120	246	998	1 382
- z tytułu leasingu	371	389	299	283
- zobowiązania wekslowe	11 024	4 360	4 011	
- zobowiązania z tytułu emisji akcji serii G		20 000	20 000	
- zobowiązania z tytułu nabycia akcji	9 756			
- pozostałe				115
Pozostałe zobowiązania finansowe razem	21 271	24 995	25 308	1 780

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty tys. ZŁ / tys. EUR lub tys. ZŁ	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys. zł	waluta w tys.				
Kredyt Bank	Warszawa		4 100 EUR	2 357 / 559	zmienna stopa %	31.10.2015	hipoteka zwykła w kwocie 3 002 030 EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia od ognia i in. żywiołów, przewłaszczenie maszyn i urządzeń o wartości 12 214 000 zł wraz z cesją polisy ubezpieczenia, weksel in blanco
Kredyt Bank	Warszawa		13 114 EUR	5 456 / 1 294	zmienna stopa %	16.10.2018	umowa cesji wierzytelności z umowy dotacji którą Spółka zamierza zawrzeć Europejskim Funduszem Rozwoju Regionalnego, hipoteka zwykła w kwocie 8 500 tys. EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia od ognia i in. żywiołów, sądowy zastaw rejestrowy maszyn i urządzeń zakupionych z kredytu wraz z cesją polisy ubezpieczenia, weksel in blanco
Bank Polskiej Spółdzielczości	Warszawa		4 198 EUR	2 117 / 502	zmienna stopa %	31.12.2020	weksel in blanco, zastaw rejestrowy na 100% akcji Final, zastaw rejestrowy na 899 999 akcjach Paged S.A. wraz z pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem inwestycyjnym w Domu Maklerskim Banku Handlowego S.A., na którym znajdują się akcje Paged S.A. z blokadą tego rachunku
Kredyt Bank	Warszawa	6 000,00		5 449	zmienna stopa	31.12.2020	zastaw rejestrowy na zapasach materiałów i wyrobów gotowych spółki o wartości 12 918 tys. zł, weksel własny in blanco

Nota 14.

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	Stan na 30.09.2013 r	Stan na 30.06.2013 r	Stan na 31.12.2012 r	Stan na 30.09.2012 r
- dotacja	4 711	4 794	5 171	4 740
Przychody przyszłych okresów, razem	4 711	4 794	5 171	4 740

Nota 15.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) sprzedaż produktów	43 826	19 136	60 793	22 923
b) sprzedaż usług	4 981	1 689	1 905	503
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem	48 807	20 825	62 698	23 426

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA TERYTORIALNA)	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) kraj	38 340	15 980	49 846	18 588
b) eksport	10 467	4 845	12 852	4 838
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	48 807	20 825	62 698	23 426

Nota 16.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
sprzedaż materiałów	62 830	19 083	66 686	17 381
sprzedaż towarów	265	0		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	63 095	19 083	66 686	17 381

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) kraj	58 101	17 422	64 696	16 504
b) eksport	4 994	1 661	1 990	877
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	63 095	19 083	66 686	17 381

Nota 17.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) amortyzacja	5 079	1 645	4 886	1 643
b) zużycie materiałów i energii	28 644	13 300	41 489	14 857
c) usługi obce	7 309	2 444	8 234	3 172
d) podatki i opłaty	715	237	742	275
e) wynagrodzenia	7 275	2 424	8 935	3 372
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 466	470	2 105	730
g) pozostałe koszty rodzajowe	2 801	943	689	280
Koszty według rodzaju, razem	53 289	21 463	67 080	24 329
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	2 163	105	-3 777	-1 229
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-14 132	-4 743	-11 723	-4 256
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 600	-1 092	-3 490	-1 152
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 720	15 733	48 090	17 692

Nota 18.

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) rozwiązanie odpisów na należności	467	313	161	36
b) przyjęcie, sprzedaż złomu	442	261	200	51
c) pozostałe	98	-59	427	10
Inne przychody operacyjne, razem	1 007	515	788	97

Nota 19.

INNE KOSZTY OPERACYJNE	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) złomowanie materiałów	168	63	57	18
b) złomowanie wyrobów	278	138	328	94
c) pozostałe	434	4	23	8
Inne koszty operacyjne, razem	880	205	408	120

Nota 20.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) odsetki z rachunków bankowych				
b) odsetki od należności	849	276	573	152
c) odpis na odsetki od należności	-817	-265	-557	-138
d) odsetki od udzielonych pożyczek	123	35	136	45
e) odpis na odsetki od udzielonych pożyczek	-113	-32	-52	-17
f) dyskonto weksłowe	6	3	3	0
g) odsetki od obligacji				
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	48	17	103	42

Nota 21.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) różnice kursowe		1 578	3 695	1 498
b) rozwiązanie odpisów z tytułu zapłaconych odsetek	105	19	95	72
c) dodatnia wartość nabytej firmy		0	378	0
Inne przychody finansowe, razem	105	1 597	4 168	1 570

Nota 22.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) odsetki od kredytów	1 224	434	2 283	707
b) odsetki od zobowiązań	142	89	104	40
c) odsetki od leasingu	57	19	44	16
d) dyskonto wekslowe	187	26		
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 610	568	2 431	763

Nota 23.

INNE KOSZTY FINANSOWE	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
a) różnice kursowe	2 194			
b) prowizje od kredytów	84	22	65	4
c) dyskonto zobowiązań długoterminowych	996	140		
d) pozostałe	246	54	264	115
Inne koszty finansowe, razem	3 520	216	329	119

Nota 24.

PODATEK DOCHODOWY	za okres od 01-01-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r
1. Zysk brutto	-3 714	6 423	3 228	2 924
2. Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-2 305	-1 340	-1 989	-608
a. przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	-2 186	-624	-1 802	-275
b. przychody stanowiące wyłącznie przychód podatkowy		0	1	0
c. koszty nie uznawane za koszty podatkowe	4 653	508	3 090	565
d. koszty zarachowane w latach ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodu	-1 108	0	-620	-20
e. inne zmiany podstawy opodatkowania	-3 664	-1 224	-2 658	-878
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-6 019	5 083	1 239	2 316
4. Strata z lat ubiegłych		-5 083	-1 239	-2 316
5. Podatek dochodowy według stawki 19%	0	0	0	0
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku				
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej	0	0	0	0
8. Podatek odroczony	693	250	870	450
9. Podatek dochodowy razem	693	250	870	450

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i nazwisko	Podpis
14.11.2013	Edmund Mzyk	Prezes Zarządu
14.11.2013	Artur Paleczny	Wiceprezes Zarządu
PODPIS OSOBY ,KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH		
Data	Imię i nazwisko	Podpis
14.11.2013	Maria Kaczmarek	MARKON Biuro Rachunkowe