



**Skrócone skonsolidowane
i jednostkowe kwartalne
sprawozdanie finansowe według MSSF
sporządzone na dzień
30 września 2013 roku
wraz z danymi porównywalnymi**

PAGED S.A.

Spis treści

1. Wybrane dane finansowe
2. Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów za okres od 1 stycznia 2013 do 30 września 2013 roku
3. Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej sporządzone na dzień 30 września 2013 roku
4. Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym za okres od 1 stycznia 2013 do 30 września 2013 roku
5. Śródroczne Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 do 30 września 2013 roku
6. Noty objaśniające do Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego sporządzonego na dzień 30 września 2013 roku
7. Śródroczne Jednostkowe Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów za okres od 1 stycznia 2013 do 30 września 2013 roku
8. Śródroczne Jednostkowe Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej sporządzone na dzień 30 września 2013 roku
9. Śródroczne Jednostkowe Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym za okres od 1 stycznia 2013 do 30 września 2013 roku
10. Śródroczne Jednostkowe Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 do 30 września 2013 roku
11. Noty objaśniające do Śródrocznego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego sporządzonego na dzień 30 września 2013 roku

Indeks not objaśniających do sprawozdania finansowego

- 1 Informacje ogólne
 - Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów
- 2 Sprawozdawczości Finansowej
- 3 Stosowane zasady rachunkowości
- 4 Przychody
- 5 Koszty działalności operacyjnej
- 6 Pozostałe przychody operacyjne
- 7 Pozostałe koszty operacyjne
- 8 Przychody finansowe
- 9 Koszty finansowe
- 10 Rzeczowe aktywa trwałe
- 11 Pozostałe wartości niematerialne
- 12 Pozostałe aktywa finansowe
- 13 Zapasy
- 14 Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności
- 15 Pozostałe zobowiązania finansowe
- 16 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe sprawozdania skonsolidowanego	w tys. zł		w tys. EURO	
	3-y kwartały /2013 okres od 01-01-13 do 30-09-13	3-y kwartały /2012 okres od 01-01-12 do 30-09-12	3-y kwartały /2013 okres od 01-01-13 do 30-09-13	3-y kwartały /2012 okres od 01-01-12 do 30-09-12
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	536 123	442 580	126 949	105 507
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	75 296	36 083	17 829	8 602
Zysk (strata) brutto	66 987	32 538	15 862	7 757
Zysk (strata) netto przypisany do podmiotu dominującego	56 199	22 379	13 307	5 335
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	25 021	43 033	5 925	10 259
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 055	-21 453	-1 671	-5 114
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-12 267	-22 630	-2 905	-5 395
Przepływy pieniężne netto, razem	5 699	-1 050	1 349	-250
Liczba akcji	15 190 001	15 100 001	15 190 001	15 100 001
Rozwodniona liczba akcji	15 325 001	15 300 001	15 325 001	15 300 001
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	3,70	1,48	0,88	0,35
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	3,67	1,46	0,87	0,35
	stan na 2013-09-30	stan na 2012-12-31	stan na 2013-09-30	stan na 2012-12-31
Aktywa razem	735 050	656 365	174 335	160 551
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	332 883	314 521	78 951	76 934
Zobowiązania długoterminowe	147 154	148 663	34 901	36 364
Zobowiązania krótkoterminowe	185 729	165 858	44 050	40 570
Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	356 346	305 528	84 516	74 734
Kapitał zakładowy	36 469	36 289	8 650	8 877
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	23,46	20,23	5,56	4,95
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	23,25	19,97	5,51	4,88

Wybrane dane finansowe sprawozdania jednostkowego	w tys. zł		w tys. EURO	
	3-y kwartały /2013 okres od 01-01-13 do 30-09-13	3-y kwartały /2012 okres od 01-01-12 do 30-09-12	3-y kwartały /2013 okres od 01-01-13 do 30-09-13	3-y kwartały /2012 okres od 01-01-12 do 30-09-12
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	44 922	66 508	10 637	15 855
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 442	7 232	-578	1 724
Zysk (strata) brutto	-8 040	1 355	-1 904	323
Zysk (strata) netto przypisany do podmiotu dominującego	-7 177	965	-1 699	230
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 342	9 645	-555	2 299
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 797	-2 724	-1 609	-649
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 023	-8 218	1 900	-1 959
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 116	-1 297	-264	-309
Liczba akcji	15 190 001	15 100 001	15 190 001	15 100 001
Rozwodniona liczba akcji	15 325 001	15 300 001	15 325 001	15 300 001
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,47	0,06	-0,11	0,02
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,47	0,06	-0,11	0,02
	stan na 2013-09-30	stan na 2012-12-31	stan na 2013-09-30	stan na 2012-12-31
Aktywa razem	397 554	394 804	94 290	96 572
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 931	154 242	38 643	37 729
Zobowiązania długoterminowe	40 836	124 696	9 685	30 501
Zobowiązania krótkoterminowe	122 095	29 546	28 958	7 227
Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	234 623	240 562	55 647	58 843
Kapitał zakładowy	36 469	36 289	8 650	8 877
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	15,45	15,93	3,66	3,90
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	15,31	15,72	3,63	3,85

Przeliczenie wybranych danych finansowych na EURO

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

- do przeliczenia 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 III kwartał 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 29.03.2013 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 III kwartał 2012 r. 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. - 4,3839 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

średnia arytmetyczna - 4,1948 zł

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 30 WRZEŚNIA 2013					
	Nota nr	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartał/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartał/2012 Okres zakończony 30/09/2012
		PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	4	187 045	536 123	150 178	442 580
Koszt własny sprzedaży	5	143 501	395 261	115 708	341 996
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		43 544	140 862	34 470	100 584
Koszty sprzedaży	5	9 951	24 789	11 583	28 595
Koszty zarządu	5	11 308	42 326	12 389	38 172
Pozostałe przychody operacyjne	6	815	2 941	1 380	3 331
Pozostałe koszty operacyjne	7	67	1 392	142	1 065
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		23 033	75 296	11 736	36 083
Przychody finansowe	8	1 278	4 024	4 522	9 698
Koszty finansowe	9	301	12 333	4 467	13 243
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych		0	0	-687	0
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		0	0		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		24 010	66 987	11 104	32 538
Podatek dochodowy		205	7 775	1 328	7 146
w tym podatek odroczonej		-846	2 393	785	3 648
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		23 805	59 212	9 776	25 392
Działalność zaniechana					
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto		23 805	59 212	9 776	25 392
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków					
		-21	59	-257	-193
Różnice kursowe z przeliczeń jednostek wycenianych metodą praw własności		-21	59	-257	-193
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży					
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu					
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych					
Zmiana netto wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu					
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów					
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty		0	0	0	0
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego					
Skutki aktualizacji majątku trwałego					
Zyski i straty aktuarialne					
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów					
Inne całkowite dochody (netto)		-21	59	-257	-193
Całkowite dochody ogółem		23 784	59 271	9 519	25 199
Zysk netto przypadający:					
Akcjonariuszom jednostki dominującej		28 141	56 199	7 851	22 379
Udziałom niesprawującym kontroli		-4 336	3 013	1 925	3 013
		23 805	59 212	9 776	25 392
Całkowity dochód ogółem przypadający:					
Akcjonariuszom jednostki dominującej		28 116	56 254	7 613	22 200
Udziałom niesprawującym kontroli		-4 332	3 017	1 906	2 999
		23 784	59 271	9 519	25 199
Zysk (strata) na jedną akcję					
(w zł/gr na jedną akcję)		1,85	3,70	0,50	1,47

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU					
	Nota nr	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
		PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
Rzeczowe aktywa trwałe	10	221 350	222 159	215 524	204 855
Nieruchomości inwestycyjne		72 708	72 708	72 708	65 166
Wartość firmy		83 012	83 012	83 012	93 157
Wartości niematerialne	11	19 457	19 440	20 297	20 288
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		0	0	0	0
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		2 468	3 155	131	2 343
Należności z tytułu leasingu finansowego		0	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	12	18 014	17 460	13 728	43 083
Pozostałe aktywa długoterminowe		49	240	191	230
Aktywa trwałe razem		417 058	418 174	405 591	429 122
Aktywa obrotowe					
Zapasy	13	71 866	76 978	72 328	68 454
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	14	97 565	83 819	65 236	106 985
Pozostałe aktywa finansowe	12	116 814	108 518	87 824	41 316
Bieżące aktywa podatkowe		860	832	927	585
Pozostałe aktywa		1 596	2 109	866	2 939
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		29 291	16 701	23 593	16 213
		317 992	288 957	250 774	236 492
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży					
Aktywa obrotowe razem		317 992	288 957	250 774	236 492
Aktywa razem		735 050	707 131	656 365	665 614

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU					
	Nota nr	30.09.2013 PLN'000	30.06.2013 PLN'000	31.12.2012 PLN'000	30.09.2012 PLN'000
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA					
Kapitał własny					
Kapitał podstawowy		36 469	36 289	36 289	36 289
Należne wpłaty na kapitał zakładowy		-9 756	-9 756	-9 756	
Kapitał zapasowy		222 776	222 416	192 345	192 421
Kapitał z aktualizacji wyceny		0	0	0	0
Kapitał dotyczący programu motywacyjnego		1 758	2 484	1 414	1 414
Pozostałe kapitały rezerwowe		69 000	69 000	69 000	69 000
Akcje własne (wielkość ujemna)		0	0	0	0
Różnice kursowe		1 064	1 085	1 005	1 280
Zyski zatrzymane w tym:		35 035	13 218	15 231	-1 042
zysk (strata) netto roku bieżącego		49 522	28 058	28 939	22 379
		356 346	334 736	305 528	299 362
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży					0
		356 346	334 736	305 528	299 362
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		356 346	334 736	305 528	299 362
Kapitały przypadające udziałom niesprawującym kontroli		45 821	43 665	36 316	53 109
Razem kapitał własny		402 167	378 401	341 844	352 471
Zobowiązania długoterminowe					
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		60 708	65 237	74 445	79 694
Pozostałe zobowiązania finansowe	15	47 214	35 859	39 724	25 926
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe		9 778	9 779	9 779	9 244
Rezerwa na podatek odroczoney		28 771	30 301	23 891	18 623
Rezerwy długoterminowe		0	0	0	275
Przychody przyszłych okresów		513	548	617	652
Pozostałe zobowiązania		170	197	207	165
Zobowiązania długoterminowe razem		147 154	141 921	148 663	134 579
Zobowiązania krótkoterminowe					
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	16	95 007	87 573	80 023	83 886
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		67 345	70 416	66 658	73 118
Pozostałe zobowiązania finansowe	15	13 959	17 211	8 010	9 249
Bieżące zobowiązania podatkowe		666	1 493	1 847	1 730
Rezerwy krótkoterminowe		7 014	7 382	7 473	6 616
Przychody przyszłych okresów		215	699	208	1 942
Pozostałe zobowiązania		1 523	2 035	1 639	2 023
		185 729	186 809	165 858	178 564
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży					
Zobowiązania krótkoterminowe razem		185 729	186 809	165 858	178 564
Zobowiązania razem		332 883	328 730	314 521	313 143
Pasywa razem		735 050	707 131	656 365	665 614

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 30 WRZEŚNIA 2013					
	Nota nr	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
		PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej					
Zysk za rok obrotowy		21 464	49 522	10 864	25 392
Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat		205	7 775	1 328	7 146
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych		0	0	687	0
Koszty finansowe ujęte w rachunku zysków i strat		-3 371	7 125	3 750	10 926
Przychody (koszty)z inwestycji ujęte w rachunku zysków i strat		-5 204	-36 008	-62	-74
Zysk(strata) ze sprzedaży lub zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych		-156	-198	-119	-123
Zysk / (strata) z aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnych		0			
Zysk na sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej		0	0		
Strata netto z wyceny zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat		-501	403	85	85
Strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu		0	0		
Nieefektywna część zabezpieczenia przepływów pieniężnych		0			
Strata z tytułu utraty wartości ujęta dla należności z tytułu dostaw i usług		0			
Odwrocenie odpisu z tytułu utraty wartości ujętego dla należności z tytułu dostaw i usług		0			
Amortyzacja aktywów trwałych		4 537	13 523	4 647	13 607
Utrata wartości aktywów trwałych ujęta w zysku lub stracie		0	0	0	-117
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto		-1 348	207	552	321
Przychody z tytułu umorzonego kredytu		0	0		
Inne (program motywacyjny dla menagerów -wycena warrantów)		-1 442	698	0	1 414
Inne		-182	-182	28	28
Amortyzacja kontraktów gwarancji finansowych		0			
		14 002	42 865	21 760	58 605
Zmiany w kapitale obrotowym:					
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności		-6 645	-25 228	-13 455	-33 809
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów		5 112	462	10 511	13 911
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów		704	-588	757	-234
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań		5 138	14 566	8 230	8 522
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw		-369	-460	-605	-854
Zwiększenie przychodów przyszłych okresów		-519	-97	1 544	933
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań		-539	-153	-318	215
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej		16 884	31 367	28 424	47 289
Zapłacone odsetki		0	0	0	0
Zapłacony podatek dochodowy		-1 548	-6 346	-976	-4 256
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		15 336	25 021	27 448	43 033

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 30 WRZEŚNIA 2013

	Nota nr	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013 PLN'000	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013 PLN'000	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012 PLN'000	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012 PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej					
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych		-291 670	-607 601	-734	-2 382
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		294 660	619 632	68	0
Otrzymane odsetki		-94	475	0	0
Splata pożyczek		236	277	0	45
Dywidenda otrzymana od jednostek stowarzyszonych		0		-	
Inne otrzymane dywidendy		0		-	
Kwoty wypłacone jednostkom powiązanym		0	0	-600	-600
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe		-6 381	-21 998	585	-12 890
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych		376	3 785	128	329
Płatności za nieruchomości inwestycyjne		-246	-246	-150	-150
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		0	0	0	475
Płatności za wartości niematerialne		-424	-424	-37	-47
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych		0	-48	-	
Inne wydatki inwestycyjne		-1 075	-907	-5 507	-6 290
Inne wpływy z aktywów finansowych		0	0	334	334
Inne wydatki na aktywa finansowe		0	0	-277	-277
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych		0			
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną		-4 618	-7 055	-6 190	-21 453
Przepływy pieniężne z działalności finansowej					
Wpływy z tytułu emisji akcji kapitałowych		340	340		
Wpływy z tytułu emisji obligacji zamiennych					
Emisja obligacji		11 782	11 782		
Płatności z tytułu kosztów odkupu akcji					
Wpływy z emisji weksli		0	0	0	350
Płatności z tytułu emisji obligacji		-784	-784	-87 197	-92 702
Wpływy z kredytów i pożyczek		14 179	19 059	99 410	108 801
Wpływy z tytułu faktoringu		21	71	-515	-636
Splata kredytów i pożyczek		-20 547	-31 967	-20 326	-26 640
Płatności z tytułu umów leasingu finansowego		-1 340	-3 893	-1 198	-3 963
Płatności z tytułu emisji weksli		0	0	-156	-3 806
Odsetki od obligacji		-1 159	-1 159	-292	-292
Odsetki od kredytów i pożyczek		-618	-5 716	-1 927	-3 742
Inne wpływy/wydatki finansowe					
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli					
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej		1 874	-12 267	-12 201	-22 630
Przepływy pieniężne netto razem		12 592	5 699	9 057	-1 050
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów					
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego		16 701	23 593	7 161	17 264
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		-2	-1	-5	-1
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego		29 291	29 291	16 213	16 213

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2012 DO 30 WRZEŚNIA 2012

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał dotyczący programu motywacyjnego	Pozostałe kapitały rezerwowe	Akcje własne (wielkość ujemna)	Różnice kursowe	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitały przypadające udziałom niesprawującym kontroli	Razem
Stan na 1 stycznia 2012 roku	23 089	120 765	0	24 000	0	1 473	19 034	188 361	14 830	203 192
Zwiększenia	14 000	116 656	1 414	45 000	0	0	22 379	199 449	38 279	237 728
Planowany program motywacyjny dla kluczowych menedżerów			1 414					1 414		1 414
Emisja akcji	14 000	74 200						88 200		88 200
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy				45 000				45 000		45 000
Nabycie akcji DTP SA								0	35 266	35 266
Podział zysku z 2011r		42 456						42 456		42 456
Zysk roku bieżącego							22 379	22 379	3 013	25 392
Pozostałe								0		0
Zmniejszenia	800	45 000	0	0	0	193	42 456	88 449	0	88 449
Planowany program motywacyjny dla kluczowych menedżerów	800							800		800
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy		45 000						45 000		45 000
Różnice kursowe						193		193		193
Podział zysku z 2011r							42 456	42 456		42 456
Pozostałe										0
Stan na 30 września 2012r	36 289	192 421	1 414	69 000	0	1 280	-1 042	299 362	53 109	352 471

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2012 DO 31 GRUDNIA 2012

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał dotyczący programu motywacyjnego	Pozostałe kapitały rezerwowe	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Różnice kursowe	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitały przypadające udziałom niesprawnym kontrolującym	Razem
Stan na 1 stycznia 2012 roku	23 089	120 765	0	24 000	0	1 473	19 035	188 362	14 830	203 192
Zwiększenia	14 000	116 580	1 414	45 000	-9 756	-468	38 653	205 423	22 165	227 588
Podwyższenie kapitału (emisja akcji)	14 000	74 124			-9 756			78 368		78 368
Program motywacyjny dla kluczowych menedżerów (warranty)			1 414					1 414		1 414
Różnice kursowe						-468		-468		-468
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy				45 000				45 000		45 000
Podział zysku z 2011r		42 456						42 456		42 456
Nabycie akcji DTP SA									26 442	26 442
Pozostałe (rozwodnienie akcji Sklejka-Pisz Paged SA)							9 714	9 714	-9 714	0
Zysk roku bieżącego							28 939	28 939	5 437	34 376
Zmniejszenia	800	45 000	0	0	0	0	42 457	88 257	679	88 936
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy		45 000						45 000		45 000
Podział zysku z 2011r							42 456	42 456		42 456
Nabycie udziałów mniejszościowych BUK Ltd								0	679	679
Planowany program motywacyjny dla kluczowych menedżerów	800							800		800
Pozostałe							1	1		1
Stan na 31 grudnia 2012r	36 289	192 345	1 414	69 000	-9 756	1 005	15 231	305 528	36 316	341 844

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 31 WRZEŚNIA 2013

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał dotyczący programu motywacyjnego	Pozostałe kapitały rezerwowe	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Różnice kursowe	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitały przypadające udziałom niesprawnym kontroli	Razem
Stan na 1 stycznia 2013 roku	36 289	192 345	1 414	69 000	-9 756	1 005	15 231	305 528	36 316	341 844
Zwiększenia	180	30 431	1 070	0	0	59	49 522	81 262	9 690	90 952
Program motywacyjny dla kluczowych menedżerów (warranty)			1 070					1 070		1 070
Emisja akcji	180	360						540		540
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy								0		0
Różnice kursowe						59		59		59
Nabycie akcji DTP SA										
Podział zysku z 2012r		30 071						30 071		30 071
Zysk roku bieżącego							49 522	49 522	9 690	9 690
Pozostałe								0		0
Zmniejszenia	0	0	726	0	0	0	29 718	30 444	185	911
Program motywacyjny dla kluczowych menedżerów (warranty)			726				-353	373	185	911
Nabycie udziałów mniejszościowych Sklejka Pisz Paged SA								0		0
Różnice kursowe								0		0
Podział zysku z 2012r							30 071	30 071		30 071
Pozostałe								0		0
Stan na 30 września 2013r	36 469	222 776	1 758	69 000	-9 756	1 064	35 035	356 346	45 821	402 167

1. Informacje ogólne

1.1 Informacje o jednostce

Paged Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ul. Żurawia 45 zarejestrowana została w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr, KRS 15401,

Przedmiotem działalności określonej w par. 2 statutu Paged S.A. realizowanej w bieżącym okresie przez Spółkę jest działalność:

- 1) Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego PKD 46.73.Z;
- 2) Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów PKD 46.76.Z;
- 3) Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana PKD 46.90.Z;
- 4) Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach PKD 47.19.Z;
- 5) Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi PKD 68.20.Z;
- 6) Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych PKD 70.10.Z;
- 7) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z;
- 8) Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli PKD 77.12.Z;
- 9) Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery PKD 77.33.Z;
- 10) Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 77.39.Z;

Działalność Grupy Kapitałowej Paged S.A. opiera się na następujących segmentach:

□ segment meblowy - to produkcja i sprzedaż mebli w kraju i za granicą.
W segmencie tym działa spółka Paged Meble S.A. zajmująca się produkcją oraz sprzedażą mebli skrzyniowych, stołów, ław, krzeseł, foteli, oraz spółka handlowa BUK Ltd z siedzibą w Wielkiej Brytanii zajmująca się głównie sprzedażą mebli.

□ segment sklejkowy - to produkcja i sprzedaż sklejek, oklein, płyt stolarskich w kraju i za granicą.
Segment reprezentowany przez „Paged-Sklejka” S.A. z siedzibą w Morągu oraz od 21 grudnia 2010 roku Sklejkę Pisz Paged S.A.

□ segment handlowy - to dystrybucja towarów spółek z Grupy Paged, jak również towarów obcych.
Segment reprezentowany przez „Paged” S.A. z siedzibą w Warszawie (od 1 kwietnia 2012r utworzony został samobilansujący oddział Paged SA Oddział w Warszawie). Główny obszar działalności to sprzedaż sklejek i płyt drewnopochodnych. Spółka zajmuje się bezpośrednio sprzedażą materiałów drzewnych i drewnopochodnych (sklejki, okleiny, płyty wiórowe: zwykłe, laminowane i fornirowane, płyty stolarskie, płyty OSB, płyty pilśniowe, płyty MDF i HDF, tarcica, stolarka budowlana i inne).

□ segment nieruchomości - to działalność związana z zagospodarowaniem nieruchomości inwestycyjnych. Segment reprezentowany przez spółki „Paged Property Spółka z o.o.” Spółkę komandytową, Paged Property Spółkę z o.o. (będącą komplementariuszem wcześniej wymienionej spółki komandytowej) oraz Mineralną Development Sp. z o.o. Rozważana jest realizacja projektów deweloperskich. Segment ten znajduje się obecnie w fazie rozwoju.

□ segment zarządzania wierzytelnościami - Grupa Kapitałowa DTP, w której podmiotem dominującym jest DTP SA z siedzibą w Warszawie. Wyniki Grupy DTP SA podlegają pełnej konsolidacji w ramach Grupy Paged od III kwartału 2012.
Grupa DTP S.A. obejmuje kilka podmiotów posiadających kilkunastoletnie doświadczenie na rynku zarządzania wierzytelnościami. Podmioty te zajmują się głównie zakupem i zarządzaniem portfelem wierzytelności o wartości nominalnej od kilku do kilkuset milionów złotych oraz świadczeniem usług finansowych i prawnych. Większość obsługiwanych spraw (wierzytelności) pochodzi z sektora bankowego, a ponadto z sektorów telekomunikacyjnego i przedsiębiorstw użyteczności publicznej.

□ segment pozostały - do segmentu pozostałego zaliczyć można całą pozostałą działalność inwestycyjną Grupy Paged, wykraczającą poza wymienione powyżej segmenty.
W wynikach tego segmentu ujęte zostały wyniki Paged Capital Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, zawiązanej przez „Paged” S.A. jako spółka celowa, której podstawowym przedmiotem działalności jest działalność inwestycyjna oraz świadczenie usług finansowych, w szczególności mających na celu zapewnienie finansowania innym podmiotom z Grupy Paged. Spółka ta rozpoczęła swoją działalność w okresie III kwartału 2012 r., uczestnicząc w procesie restrukturyzacji zadłużenia „Paged” S.A. z tytułu obligacji wyemitowanych w 2010 r. oraz reorganizacji powiązań kapitałowych w Grupie Paged.

„Paged” S.A. jako podmiot dominujący w Grupie Kapitałowej sprawuje ponadto nadzór właścicielski nad firmami podporządkowanymi, koordynuje politykę promocji i rozwoju

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki dominującej jest następujący:

Zarząd:

Daniel Mzyk
Robert Ditych

Prezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Edmund Mzyk
Tomasz Wójcik
Zofia Bielecka
Grzegorz Kubica
Piotr Spaczyński

Przewodniczący
Wiceprzewodniczący
Członek
Członek
Członek

1.2 Podmioty Grupy Kapitałowej Paged objęte Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym

1. Paged Meble S.A. z siedzibą w Jasienicy (KRS 82248 Sąd Rejonowy w Bielsku Białej) - 100% udział w kapitale zakładowym i w głosach na Walnym Zgromadzeniu.
2. BUK Ltd z siedzibą w w Risby, Bury St. Edmunds - 100% udziałów posiada Paged S.A.
3. Paged - Sklejka S.A. z siedzibą w Morągu (KRS 10478 Sąd Rejonowy w Olsztynie; 100% udziałów w kapitale zakładowym i w głosach na Walnym Zgromadzeniu posiada Sklejka-Pisz Paged SA.
4. Sklejka-Pisz Paged S.A. z siedzibą w Pisz (KRS 59338 Sąd Rejonowy w Olsztynie; 98,47% udział w kapitale zakładowym i w głosach na Walnym Zgromadzeniu. Spółka objęta konsolidacją z dniem 21 grudnia 2010 roku.
5. Paged Property Sp. z o.o. - spółka została zarejestrowana w KRS w dniu 3 listopada 2009 roku pod numerem 0000340822. Paged S.A. posiada 100% udział w kapitale zakładowym i w głosach na Zgromadzeniu wspólników.
6. Paged Property Sp. z o.o spółka komandytowa - spółka została zarejestrowana w KRS w dniu 21 grudnia 2009 roku pod numerem 0000344090. Komplementariuszem spółki jest Paged Property Sp. z o.o. komandytariuszem Paged S.A.
7. Paged Capital Sp. z o.o. - spółka została zarejestrowana w KRS w dniu 27 stycznia 2012 roku pod numerem 0000409659. Paged S.A. posiada 100% udział w kapitale zakładowym i w głosach na Zgromadzeniu wspólników.
8. Mineralna Development Sp. z o.o. - spółka została zarejestrowana w KRS w dniu 23 stycznia 2012 roku pod numerem 0000408980 - 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada Paged Property Sp. z o.o Spółka Komandytowa.
9. Paged Spółka akcyjna IP Spółka Komandytowa (powstała z przekształcenia Paged IP Sp. z o.o (poprzednia firma GALT SPV 19Y Sp. z o.o) - Spółka objęta konsolidacją z dniem 24 maja 2012 roku. Komandytariuszami spółki są „Sklejka-Pisz” Paged SA i „Paged Sklejka” SA.
10. DTP S.A. - 54,12% udziałów w kapitale zakładowym i w głosach na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka podlega konsolidacji od dnia 20 lipca 2012 roku. Ujęte w konsolidacji sprawozdanie finansowe tej Spółki jest sprawozdaniem skonsolidowanym i ujmuje jednostkę dominującą DTP S.A. i jednostki zależne DEBT TRADING PARTNERS SP. Z O.O. S.K.A., Finanse Ratalne Sp. z o.o., DTP NSFIZ Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie zostały objęte Spółki DEBT TRADING PARTNERS Sp. z o.o., DTLex Kancelaria Radców Prawnych Rosiński i Wspólnicy S.K.A., gdyż dane tych jednostek są nieistotne dla rzetelnego i jasnego przedstawienia w sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku Grupy.

Wszystkie wyżej wymienione spółki podlegają konsolidacji metodą pełną.

Podmioty wyłączone z konsolidacji ze względu na małą istotność oraz brak znaczącego wpływu na spółkę

- Serwis Sklejka Sp. z o.o. z siedzibą w Morągu. 38% udziału w kapitale spółki posiada Paged Sklejka S.A. a wartość bilansowa tych udziałów wynosi 0 zł. Spółka nie prowadzi działalności. W dniu 17.02.2010r Sąd Rejonowy w Ostródzie wydał postanowienie, w którym ustanawia dla osoby prawnej Serwis Sklejka Sp. z o. o kuratora.
- Zumcontract Ltd - Spółka zależna od BUK Ltd, nie prowadzi działalności
- Verdon Grey Ltd - Spółka zależna od BUK Ltd, nie prowadzi działalności

1.3 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych. Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą PAGED S.A. Dane w sprawozdaniach finansowych zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

2.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE).

Zakres śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Paged SA na dzień 30 września 2013 roku jest zgodny z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34.

Sporządzając niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w stosunku do okresów poprzednich Grupa nie zmieniła dobrowolnie żadnych stosowanych uprzednio zasad rachunkowości.

3. Stosowane zasady rachunkowości

3.1 Podstawa sporządzenia

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdań finansowych nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółki Grupy PAGED S.A..

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych aktywów trwałych i instrumentów finansowych.

3.2 Zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości, wynikające z MSSF/ MSR, zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Paged SA za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku.

4. Przychody

Analiza przychodów ze sprzedaży za bieżący rok przedstawia się następująco:

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przychody ze sprzedaży produktów	148 504	394 062	110 138	332 676
Przychody ze świadczenia usług	25 142	86 851	4 057	4 999
Przychody ze sprzedaży towarów	12 041	51 170	32 643	95 381
Przychody ze sprzedaży materiałów	1 358	4 040	3 340	9 524
	187 045	536 123	150 178	442 580

5. Koszty działalności operacyjnej

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN' 000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana				
Zmiana stanu produktów	933	9 326	3 058	6 110
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-273	-965	-317	-789
Amortyzacja	4 537	13 523	4 647	13 607
Zużycie surowców i materiałów	65 579	176 824	51 731	153 804
Usługi obce	48 155	107 084	15 082	43 542
Koszty świadczeń pracowniczych	28 850	90 234	30 156	90 225
Podatki i opłaty	2 313	8 635	2 618	6 208
Pozostałe koszty	2 452	7 164	2 139	5 772
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 214	50 551	30 566	90 284
Razem koszty działalności operacyjnej	164 760	462 376	139 681	408 763

5.1 Amortyzacja i utrata wartości

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	4 066	12 088	4 119	12 119
Amortyzacja wartości niematerialnych	471	1 435	528	1 488
Koszty amortyzacji ogółem	4 537	13 523	4 647	13 607
Utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	0	-	19
Utrata wartości - wartość firmy	-	-	-	-
Koszty utraty wartości ogółem	0	19	0	136

6. Pozostałe przychody operacyjne

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zyski ze zbycia aktywów:				
Zysk ze sprzedaży majątku trwałego	72	151	528	532
Zyski ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		0		
	72	151	528	532
Rozwiązane odpisy aktualizujące:				
Wartości niematerialne				
Rzeczowe aktywa trwałe	-	0	-	117
Aktywa finansowe	-		-	
Zapasy	101	101	53	115
Należności handlowe	47	560	53	199
Pozostałe	0	0		
	148	661	106	431
Pozostałe przychody operacyjne:				
Odszkodowania	36	360	80	103
Kary za nieterminowe dostawy i brak kontraktowej wydajności	0	147		
Zyski z wyceny nieruchomości inwestycyjnych		0		
Dotacje	38	114	11	106
Zobowiązania przedawnione	26	54		
Rozwiązanie rezerwy na gwarancje zatrudnienia	276	828	543	1 628
Odzyskane spisane należności nieściągalne	0	70		
Pozostałe	219	556	112	531
	815	2 941	1 380	3 331

Do pozostałych przychodów operacyjnych klasyfikowane są przychody i zyski nie związane w sposób bezpośredni z działalnością operacyjną jednostki. Do tej kategorii zaliczane są otrzymane dotacje, zyski z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, otrzymane odszkodowania związane ze zwrotem kosztów sądowych, nadpłaconych zobowiązań podatkowych, za wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych oraz otrzymane odszkodowania z tytułu strat w majątku spółki, który objęty był ubezpieczeniem.

Do pozostałych przychodów operacyjnych zaliczane są także odwrócenia odpisów aktualizujących wartość należności oraz zapasów oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości składników majątku trwałego.

7. Pozostałe koszty operacyjne

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Straty ze zbycia aktywów:				
Strata ze sprzedaży majątku trwałego	-143	100	17	132
Strata ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			-	-
Straty z wyceny aktywów i zobowiązań finansowych i nieruchomości inwestycyjnych:	0	0	0	0
Straty z wyceny aktywów finansowych sklasyfikowanych jako przeznaczone do obrotu			-	-
Straty z wyceny nieruchomości inwestycyjnej wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące:				
Wartość firmy	0	0		
Wartości niematerialne				
Rzeczowe aktywa trwałe				
Aktywa finansowe				
Zapasy	3	131	18	288
Należności handlowe	351	494	37	325
Pozostałe	-227	0		
	127	625	55	613
Pozostałe koszty operacyjne:				
Straty z wyceny nieruchomości inwestycyjnych				
Rozliczenie niedoborów inwentaryzacyjnych	43	43		
Koszty utrzymania obiektów nieużywanych	10	41	19	57
Odpisane należności nieściągalne	-26	23	1	3
Koszty sądowe	27	47	4	4
Koszty likwidacji majątku trwałego i obrotowego	90	196	-16	126
Koszty zaniechanej inwestycji	0	50		
Odszkodowania zapłacone	21	21		
Utworzenie rezerw na przewidywane zobowiązania	7	30	21	35
Pozostałe	-89	216	41	95
	67	1 392	142	1 065

Do pozostałych kosztów operacyjnych zaliczane są koszty i straty niezwiązane w sposób bezpośredni z działalnością operacyjną Grupy. Kategoria ta obejmuje straty na sprzedaży składników rzeczowego majątku trwałego, przekazane darowizny tak w formie rzeczowej jak i pieniężnej na rzecz innych jednostek, w tym jednostek pożytku publicznego oraz skutki wynikające z gwarancji i poręczeń udzielonych na rzecz innych podmiotów.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zaliczane są także koszty odpisów aktualizujących wartość należności oraz zapasów oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości składników majątku trwałego.

8. Przychody finansowe

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przychody odsetkowe:				
Lokaty bankowe	276	322	66	157
Inwestycje dostępne do sprzedaży	0	25		
Pozostałe pożyczki i należności	317	1 397	29	2 628
Inwestycje utrzymywane do wymagalności	351	1 041	42	280
	944	2 785	137	3 065
Zyski ze sprzedaży inwestycji finansowych:				
Zysk ze sprzedaży inwestycji finansowych	276	1 077	0	142
Zyski z wyceny aktywów i zobowiązań finansowych:	27	60	3 130	3 412
Pozostałe przychody finansowe:				
Zysk na różnicach kursowych	31	94	1 255	3 079
Umorzenie zobowiązań z tyt. zawartych transakcji walutowych				
Umorzony kredyt	0	0		
Dywidendy otrzymane	0	1		
Pozostałe (zagregowane pozycje nieistotne)	0	7		
	31	102	1 255	3 079
	1 278	4 024	4 522	9 698

Przychody odsetkowe z aktywów finansowych analizowane w podziale na kategorie aktywów:

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	25 -	-	
Pożyczki i należności (obejmujące gotówkę w kasie i lokaty bankowe)	593	1 719	95	2 785
Inwestycje utrzymywane do wymagalności	351	1 041	42	280
	944	2 785	137	3 065

Do przychodów finansowych klasyfikowane są przychody z tytułu otrzymanych dywidend, odsetki od działalności lokacyjnej i inwestycyjnej w różnego rodzaju formy instrumentów finansowych. Do działalności finansowej zaliczane są także zyski z tytułu różnic kursowych.

9. Koszty finansowe

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	3-y kwartały/2013 Okres zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	3-y kwartały/2012 Okres zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Koszty odsetkowe:				
Odsetki od kredytów i kredytów w rachunku bieżącym	1 526	4 944	2 260	3 733
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	92	295	266	389
Odsetki od obligacji	807	2 319	441	4 112
Odsetki od weksli	0	27	273	540
Pozostałe koszty odsetkowe	19	340	947	2 006
Koszty odsetkowe razem	2 444	7 925	4 187	10 780
Straty z wyceny aktywów i zobowiązań finansowych	0	0	55	123
Wycena nieruchomości inwestycyjnej		0		
Dyskonto od należności długoterminowych		0		
Dyskonto od weksli i obligacji	0	80	-210	1 324
Wycena otwartych transakcji zabezpieczających kursy walut	-1 812	2 748	116	116
Wycena udziałów	0	2		
	-1 812	2 830	-94	1 440
Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Pozostałe koszty finansowe:				
Strata na różnicach kursowych	-464	1 196	13	13
Koszty emisji obligacji	202	202		
Pozostałe koszty finansowe	-69	180	306	887
Pozostałe koszty finansowe razem	301	12 333	4 467	13 243

Do kosztów finansowych klasyfikowane są koszty z tytułu wykorzystywania zewnętrznych źródeł finansowania, odsetki płatne z tytułu umów leasingu finansowego jakich jednostka jest stroną oraz inne koszty finansowe. Do działalności finansowej zaliczane są także straty z tytułu różnic kursowych.

10. Rzeczowe aktywa trwałe

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Wartość brutto	355 044	352 825	447 807	326 657
Umorzenie	-133 694	-130 666	-232 283	-121 802
	221 350	222 159	215 524	204 855
Grunty własne	1 194	1 194	1 194	1 194
Budynki	69 882	70 118	72 337	70 144
Maszyny i urządzenia	104 812	107 824	107 868	99 290
Środki trwałe w budowie	23 231	20 457	14 457	13 399
Urządzenia w leasingu finansowym	22 231	22 566	19 668	20 828
	221 350	222 159	215 524	204 855

11. Wartości niematerialne

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Wartość brutto	36 171	35 733	27 887	27 380
Umorzenie	-16 714	-16 293	-7 590	-7 092
	19 457	19 440	20 297	20 288
Prawo użytkowania wieczystego gruntu	15 206	14 830	14 956	15 030
Patenty	110	0	-	3
Znaki handlowe	3 553	0	-	4 671
Licencje	588	354	171	363
Inne wartości niematerialne	0	4 256	5 170	221
	19 457	19 440	20 297	20 288

12. Pozostałe aktywa finansowe

	Stan na 31/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 31/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Instrumenty pochodne wyznaczone i wykorzystywane jako zabezpieczenie, ujęte w wartości godziwej				-
Kontrakty forward w walutach obcych	26	-	-	-
Swapy stóp procentowych	0		7	-
	26		7	0
Aktywa finansowe wykazane w wartości godziwej				-
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat inne niż instrumenty pochodne	93 127	86 479	78 307	72 592
Instrumenty pochodne przeznaczone do obrotu niewyznaczone jako zabezpieczenia	0	-	25	-
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu inne niż instrumenty pochodne	0	-	600	-
	93 127	86 479	78 932	72 592
Inwestycje utrzymywane do wymagalności wykazane po koszcie zamortyzowanym				
Weksle	23 890	26 107	21 077	8 145
Obligacje	0	0	0	
Pożyczka	488	691	868	896
	24 378	26 798	21 945	9 041
Inwestycje dostępne do sprzedaży wykazywane w wartości godziwej				-
Obligacje umarżalne			-	-
Akcje	3 403	3 212	-	-
Inne aktywa finansowe zreklasyfikowane z utrzymywanych do obrotu			-	-
	3 403	3 212	-	-
Pożyczki wykazane po koszcie zamortyzowanym				
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym		0	-	-
Pożyczki dla pozostałych podmiotów	13 894	9 489	668	2 766
	13 894	9 489	668	2 766
	134 828	125 978	101 552	84 399
Aktywa obrotowe	116 814	108 518	87 824	41 316
Aktywa trwałe	18 014	17 460	13 728	43 083
	134 828	125 978	101 552	84 399

Znaczącą pozycję aktywów finansowych stanowią aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat na które składają się portfele wierzytelności nabyte przez spółki z Grupy DTP SA.

13. Zapasy

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Materiały	30 382	37 819	24 706	26 340
Produkcja w toku	5 470	5 197	6 220	6 597
Wyroby gotowe	19 640	19 882	28 006	22 613
Towary	16 374	14 080	13 395	12 904
	71 866	76 978	72 328	68 454

14. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Należności z tytułu dostaw i usług	85 119	81 027	56 879	86 676
Rezerwa na należności zagrożone	-4 871	-5 152	-6 433	-5 939
	80 248	75 875	50 445	80 737
 Odroczone wpływy ze sprzedaży:				
Należności budżetowe inne niż podatek dochodowy od osób prawnych	5 987	5 856	6 639	5 440
Inne należności	11 580	2 352	8 424	20 961
Rezerwa na należności zagrożone	-250	-264	-273	-153
	17 317	7 944	14 790	26 248
	97 565	83 819	65 236	106 985

15. Pozostałe zobowiązania finansowe

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Umowy gwarancji finansowych				
Instrumenty pochodne wyznaczone i wykorzystywane jako zabezpieczenia, wykazywane w wartości godziwej	0			
Kontrakty forward w walutach obcych	0			6
Swapy stóp procentowych		1 072		
Swapy walutowe				
Inne				
	0	1 072	0	6
Zobowiązania finansowe prezentowane w koszcie zamortyzowanym				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, inne niż instrumenty pochodne (i)		-	-	
Instrumenty pochodne przeznaczone do zbycia niewyznaczone jako zabezpieczenia (ii)	2 867	3 832		171
Zobowiązania finansowe przeznaczone do zbycia, inne niż instrumenty pochodne		-	-	
	2 867	3 832	0	171
Zobowiązanie wekslowe	148	17	5	2 092
Obligacje	46 893	35 399	34 593	14 800
Zobowiązania z tytułu factoringu	1 756	1 735	1 685	2 256
Zobowiązania z tytułu leasingu	9 509	10 915	10 141	11 384
Inne - nieopłacony zakup akcji DTP SA	0	100	1 310	4 466
	61 173	53 070	47 734	35 175
Zobowiązania krótkoterminowe	13 959	17 211	8 010	9 249
Zobowiązania długoterminowe	47 214	35 859	39 724	25 926
	61 173	53 070	47 734	35 175

16. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 934	67 270	54 166	65 283
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 677	11 075	9 177	9 190
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 469	4 366	4 386	4 690
Inne	7 927	4 863	12 294	4 723
	95 007	87 573	80 023	83 886

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 30 WRZEŚNIA 2013

	Nota nr	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012
		PLN' 000	PLN' 000	PLN' 000	PLN' 000
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	4	15 904	44 922	23 596	66 508
Koszt własny sprzedaży	5	13 598	38 624	18 346	49 271
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		2 306	6 298	5 250	17 237
Koszty sprzedaży	5	1 520	4 512	1 690	4 828
Koszty zarządu	5	1 262	5 286	1 362	5 120
Pozostałe przychody operacyjne	6	2	1 370	15	93
Pozostałe koszty operacyjne	7	-182	312	9	150
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-292	-2 442	2 204	7 232
Przychody finansowe	8	510	1 658	402	3 127
Koszty finansowe	9	2 375	7 256	2 728	9 004
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-2 157	-8 040	-122	1 355
Podatek dochodowy		-82	-863	-149	390
w tym podatek odroczony		-55	-863	151	-47
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-2 075	-7 177	27	965
Działalność zaniechana					
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto		-2 075	-7 177	27	965
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków					
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek wycenianych metodą praw własności		0	0	0	0
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży					
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu					
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych					
Zmiana netto wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu					
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów					
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty		0	0	0	0
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego					
Skutki aktualizacji majątku trwałego					
Zyski i straty aktuarialne					
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów					
Całkowite dochody ogółem		-2 075	-7 177	27	965
Zysk (strata) na jedną akcję					
(w zł na jedną akcję)		-0,14	-0,47	0,00	0,06

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

	Nota nr	Stan na 30/09/2013 PLN' 000	Stan na 30/06/2013 PLN' 000	Stan na 31/12/2012 PLN' 000	Stan na 30/09/2012 PLN' 000
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
Rzeczowe aktywa trwałe	10	736	824	1 022	1 134
Nieruchomości inwestycyjne		15 542	15 542	15 542	14 245
Wartości niematerialne	11	1	2	4	5
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		0	0		
Inwestycje w jednostkach powiązanych		334 431	334 246	324 498	329 577
Pozostałe aktywa długoterminowe	12	17 825	17 459	13 728	
Aktywa trwałe razem		368 535	368 073	354 794	344 961
Aktywa obrotowe					
Zapasy	13	5 220	5 803	6 242	6 023
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności, w tym:	14	12 551	11 802	22 279	31 406
- należności krótkoterminowe do 12 miesięcy		0	11 802	22 279	31 406
- należności krótkoterminowe powyżej 12 miesięcy		0	0	0	
Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		468	440	454	193
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 215	2 514	3 331	1 669
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe	12	8 411	7 982	7 519	1 182
Pozostałe aktywa krótkoterminowe		154	155	185	276
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		0	0	0	0
Aktywa obrotowe razem		29 019	28 696	40 010	40 749
Aktywa razem		397 554	396 769	394 804	385 710

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU (cd.)

		Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
		PLN' 000	PLN' 000	PLN' 000	PLN' 000
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA					
Kapitał własny					
Kapitał podstawowy		36 469	36 289	36 289	36 289
Należne wpłaty na kapitał podstawowy		-9 756	-9 756	-9 756	
Kapitał zapasowy		171 792	171 432	171 432	171 508
Kapitał dotyczący programu motywacyjnego		1 758	2 484	1 414	1 414
Pozostałe kapitały rezerwowe		49 000	49 000	49 000	49 000
Akcje własne (wielkość ujemna)	Akcje własne (wielkość ujemna)	0			
Zyski zatrzymane w tym:		-14 640	-12 919	-7 817	-7 976
zysk(strata) netto roku bieżącego		-7 177	-5 102	1 124	965
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	(strata) netto	0	0	0	0
Razem kapitał własny		234 623	236 530	240 562	250 235
Zobowiązania długoterminowe					
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		8 646	5 544	-	
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	15	22 822	22 639	114 466	92 246
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe			-		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		9 368	9 423	10 230	11 212
Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
Zobowiązania długoterminowe razem		40 836	37 606	124 696	103 458
Zobowiązania krótkoterminowe					
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	16	7 810	8 180	8 386	13 919
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		332	1 597	1 115	
Pozostałe zobowiązania finansowe	15	113 733	112 423	18 874	17 950
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		0	0	0	
Rezerwa na świadczenia pracownicze krótkoterminowe			-		
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		220	433	1 162	148
Przychody przyszłych okresów			0	9	
		122 095	122 633	29 546	32 017
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży				0	
Zobowiązania krótkoterminowe razem		122 095	122 633	29 546	32 017
Zobowiązania razem		162 931	160 239	154 242	135 475
Pasywa razem		397 554	396 769	394 804	385 710

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 miesiące zakończony 30/09/2013	Okres 9 miesiące zakończony 30/09/2013	Okres 3 miesiące zakończony 30/09/2012	Okres 9 miesiące zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk za rok obrotowy	-2 075	-7 177	27	965
Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat	-82	-863	-149	588
Przychody/Koszty finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	1 762	5 733	2 313	8 048
Przychody (koszty) z inwestycji ujęte w rachunku zysków i strat				
Zysk(strata) ze sprzedaży lub zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych		-6		
Zysk / (strata) z aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnych				
Strata netto z wyceny zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat				
Strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu				
Amortyzacja aktywów trwałych	97	316	131	383
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto				
Inne (program motywacyjny dla menagerów -wycena warrantów)	-372	698		1 414
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-818	-556	-2 972	-4 474
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	583	1 022	232	787
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	1	31	-35	-55
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-370	-576	2 071	2 734
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	-213	-942	149	-48
Zwiększenie przychodów przyszłych okresów	0	-9	-460	
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań				
Zapłacone odsetki				
Zapłacony podatek dochodowy	-1	-13	0	-697
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 488	-2 342	1 307	9 645
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-260	-5 635	-714	-2 273
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	0	630		
Otrzymane odsetki				
Kwoty wypłacone jednostkom powiązanym			-603	-623
Wpływy z tytułu spłat pożyczek	213	277		45
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-8	-27	-18	-341
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	6		
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych				475
Płatności za wartości niematerialne				-7
Wydanki z tytułu przejęcia jednostek zależnych	0	-2 048		
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-55	-6 797	-1 335	-2 724
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu emisji akcji kapitałowych	340	340		
Płatności z tytułu nabycia akcji własnych				
Wpływy z kredytów, pożyczek	2 518	8 500	0	1 331
Splata kredytów, pożyczek	-783	-783	-1 969	-2 996
Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	-35	-208	-69	-202
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli				
Odsetki od kredytów i pożyczek	-12	-39	-11	-97
Wpływy z tytułu faktoringu			-515	-636
Płatności z tytułu emisji weksli			-356	-4 276
Płatności z tytułu emisji obligacji	-784	-784	-86 863	-92 368
Emisja obligacji			90 676	90 676
Emisja weksli	0	997		350
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 244	8 023	893	-8 218
Przepływy pieniężne netto razem:	-299	-1 116	865	-1 297
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	2 514	3 331	804	2 966
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	2 215	2 215	1 669	1 669

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2012 DO 30 WRZEŚNIA 2012

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał dotyczący programu motywacyjnego	Pozostałe kapitały rezerwowe	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Akcje własne (wielkość ujemna)	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2012 roku	23 089	102 985	0	24 000	0	0	10 382	160 456
Zwiększenia	14 000	93 523	1 414	25 000	0	0	965	134 902
Podwyższenie kapitału (emisja akcji)	14 000	74 200						88 200
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy				25 000				25 000
Program motywacyjny dla kluczowych menedżerów (warranty)			1 414					1 414
Podział zysku z 2011r		19 323						19 323
Zysk roku bieżącego							965	965
Zmniejszenia	800	25 000	0	0	0	0	19 323	45 123
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy		25 000						25 000
Planowany program motywacyjny dla kluczowych menedżerów	800			0				800
Podział zysku z 2011r							19 323	19 323
Wyplata dywidendy								
Stan na 30 września 2012r	36 289	171 508	1 414	49 000	0	0	-7 976	250 235

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2012 DO 31 GRUDNIA 2012

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał dotyczący programu motywacyjnego	Pozostałe kapitały rezerwowe	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Akcje własne (wielkość ujemna)	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2012 roku	23 089	102 985	0	24 000	0	0	10 382	160 456
Zwiększenia	14 000	93 447	1 414	25 000	-9 756	0	1 124	125 229
Podwyższenie kapitału (emisja akcji)	14 000	74 124			-9 756			78 368
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy				25 000				25 000
Program motywacyjny dla kluczowych menedżerów (warranty)			1 414					1 414
Podział zysku z 2011 r		19 323						19 323
Zysk/ strata roku bieżącego							1 124	1 124
Zmniejszenia	800	25 000	0	0	0	0	19 323	45 123
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy		25 000						25 000
Planowany program motywacyjny dla kluczowych menedżerów	800							800
Podział zysku z 2011r							19 323	19 323
Wyplata dywidendy								
Stan na 31 grudnia 2012r	36 289	171 432	1 414	49 000	-9 756	0	-7 817	240 562

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 30 WRZEŚNIA 2013

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał dotyczący programu motywacyjnego	Pozostałe kapitały rezerwowe	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Akcje własne (wielkość ujemna)	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2013 roku	36 289	171 432	1 414	49 000	-9 756	0	-7 817	240 562
Zwiększenia	180	360	1 070	0	0	0	-7 177	-5 567
Program motywacyjny dla kluczowych menedżerów (warranty)			1 070					1 070
Emisja akcji	180	360						540
Podział zysku z 2012r								0
Zysk/ strata roku bieżącego							-7 177	-7 177
Zmniejszenia	0	0	726	0	0	0	-354	372
Przeniesienie z kapitału zapasowego na kapitał rezerwowy								0
Podział zysku z 2012r								0
Program motywacyjny dla kluczowych menedżerów (warranty)			726				-354	372
Wyplata dywidendy								
Stan na 30 września 2013r	36 469	171 792	1 758	49 000	-9 756	0	-14 640	234 623

4. Przychody

Analiza przychodów ze sprzedaży za bieżący rok dla działalności kontynuowanej przedstawia się następująco:

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012
	PLN' 000	PLN' 000	PLN' 000	PLN' 000
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży towarów	15 563	43 895	20 545	55 224
Przychody ze świadczenia usług	341	1 027	3 051	11 284
	15 904	44 922	23 596	66 508

5. Koszty działalności operacyjnej

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana				
Zmiana stanu produktów				
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
Amortyzacja	97	316	131	383
Zużycie surowców i materiałów	59	177	73	181
Usługi obce	2 359	6 782	2 210	6 170
Koszty świadczeń pracowniczych	117	2 186	570	2 953
Podatki i opłaty	35	106	40	186
Pozostałe koszty	124	313	43	136
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 589	38 542	18 331	49 210
Razem koszty działalności operacyjnej	16 380	48 422	21 398	59 219

5.1 Amortyzacja i utrata wartości

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	96	313	131	382
Amortyzacja wartości niematerialnych	1	3		1
Koszty amortyzacji ogółem	97	316	131	383

6. Pozostałe przychody operacyjne

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zyski ze zbycia aktywów:	0	6	1	1
Zysk ze sprzedaży majątku trwałego	0	6	1	1
Zyski ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych				
Rozwiązane odpisy aktualizujące:	0	1 284	9	73
Wartości niematerialne				
Rzeczowe aktywa trwałe				
Aktywa finansowe				
Zapasy				
Należności handlowe	0	1 284	9	73
Pozostałe				
Pozostałe przychody operacyjne:	2	80	5	19
Zyski z wyceny nieruchomości inwestycyjnych				
Odzyskane spisane należności nieściągalne	0	70		
Odszkodowanie				
Dotacje				
Pozostałe	2	10	5	19
Przypadające na:				
Działalność kontynuowaną	2	1 370	15	93
Działalność zaniechaną				

Do pozostałych przychodów operacyjnych klasyfikowane są przychody i zyski nie związane w sposób bezpośredni z działalnością operacyjną jednostki. Do tej kategorii zaliczane są otrzymane dotacje, zyski z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, otrzymane odszkodowania związane ze zwrotem kosztów sądowych, nadpłaconych zobowiązań podatkowych, za wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych oraz otrzymane odszkodowania z tytułu strat w majątku spółki, który objęty był ubezpieczeniem.

Do pozostałych przychodów operacyjnych zaliczane są także odwrócenia odpisów aktualizujących wartość należności oraz zapasów oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości składników majątku trwałego.

7. Pozostałe koszty operacyjne

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013 PLN'000	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013 PLN'000	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012 PLN'000	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012 PLN'000
Straty ze zbycia aktywów:	0		0	0
Strata ze sprzedaży majątku trwałego				
Strata ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych				
Straty z wyceny aktywów i zobowiązań finansowych i nieruchomości inwestycyjnych:	0		0	
Straty z wyceny aktywów finansowych sklasyfikowanych jako przeznaczone do obrotu				
Straty z wyceny nieruchomości inwestycyjnej wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat				
Utworzone odpisy aktualizujące:	-227	88	9	147
Wartości niematerialne				
Rzeczowe aktywa trwałe				
Aktywa finansowe				
Zapasy				
Należności handlowe	0	88	9	147
Pozostałe	-227	0		
Pozostałe koszty operacyjne:	45	224	0	3
Straty z wyceny nieruchomości inwestycyjnych				
Odpisane należności nieściągalne		23		
Koszty zaniechanej inwestycji		50		
Wynagrodz.za ustanowienie hipoteki na zabezp.spl.zobow.Paged SA	30	124		
Pozostałe (zagregowane pozycje nieistotne)	15	27		3
Przypadające na:				
Działalność kontynuowaną	-182	312	9	150
Działalność zaniechaną				

Do pozostałych kosztów operacyjnych zaliczane są koszty i straty niezwiązane w sposób bezpośredni z działalnością operacyjną Grupy. Kategoria ta obejmuje straty na sprzedaży składników rzeczowego majątku trwałego, przekazane darowizny tak w formie rzeczowej jak i pieniężnej na rzecz innych jednostek, w tym jednostek pożytku publicznego oraz skutki wynikające z gwarancji i poręczeń udzielonych na rzecz innych podmiotów.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zaliczane są także koszty odpisów aktualizujących wartość należności oraz zapasów oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości składników majątku trwałego.

8. Przychody finansowe

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przychody odsetkowe:	506	1 570	384	2 903
Lokaty bankowe	10	40	14	45
Inwestycje dostępne do sprzedaży				
Pozostałe pożyczki i należności	39	213	267	2 567
Inwestycje utrzymywane do wymagalności	457	1 317	103	291
Zyski ze sprzedaży inwestycji finansowych:	0	30		
Zyski z wyceny aktywów i zobowiązań finansowych:	0	33	0	92
Zyski z wyceny aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat według opcji wyceny godziwej	0	33		
Wycena należności	0	0		92
Pozostałe przychody finansowe:	4	25	18	132
Zysk na różnicach kursowych	4	18	18	132
Dywidendy otrzymane	0	1		
Pozostałe (zagregowane pozycje nieistotne)	0	6		
	510	1 658	402	3 127
Przypadające na:				
Działalność kontynuowaną	510	1 658	402	3 127
Działalność zaniechaną				
	510	1 658	402	3 127

Przychody odsetkowe z aktywów finansowych analizowane w podziale na kategorie aktywów:

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Pożyczki i należności (obejmujące gotówkę w kasie i lokaty bankowe)	49	253	281	2 612
Inwestycje utrzymywane do wymagalności	457	1 317	103	291
	506	1 570	384	2 903

Do przychodów finansowych klasyfikowane są przychody z tytułu otrzymanych dywidend, odsetki od działalności lokacyjnej i inwestycyjnej w różnego rodzaju formy instrumentów finansowych. Do działalności finansowej zaliczane są także zyski z tytułu różnic kursowych.

9. Koszty finansowe

	III kwartał/2013 Okres od 01/07/2013 do 30/09/2013	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	III kwartał/2012 Okres od 01/07/2012 do 30/09/2012	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Koszty odsetkowe:				
Odsetki od kredytów i pożyczek	113	184	33	74
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	10	33	18	63
Odsetki od obligacji	1 927	5 859	2 660	6 331
Odsetki od weksli	319	883	211	842
Pozostałe koszty odsetkowe	6	7	3	53
Koszty odsetkowe razem	2 375	6 966	2 925	7 363
Straty z wyceny aktywów i zobowiązań finansowych:				
Dyskonto od weksli	0	80		
Dyskonto od obligacji	0	101	-210	1 324
Wycena udziałów	0	2		
	0	183	-210	1 324
Pozostałe koszty finansowe:				
Strata na różnicach kursowych	0	5	13	13
Strata na sprzedaży aktywów finansowych				
Provizje i opłaty od kredytu	0	1		
Pozostałe koszty finansowe	0	101	0	304
	0	107	13	317
Przypadające na:				
Działalność kontynuowaną	2 375	7 256	2 728	9 004
Działalność zaniechaną				
	2 375	7 256	2 728	9 004

Do kosztów finansowych klasyfikowane są koszty z tytułu wykorzystywania zewnętrznych źródeł finansowania, odsetki płatne z tytułu umów leasingu finansowego jakich Grupa jest stroną oraz inne koszty finansowe. Do działalności finansowej zaliczane są także straty z tytułu różnic kursowych.

10. Rzeczowe aktywa trwałe

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
Wartość brutto	3 414	3 408	3 398	3 380
Umorzenie	-2 678	-2 584	-2 376	-2 246
	736	824	1 022	1 134
Grunty własne	-	-	-	-
Budynki	60	62	65	5
Maszyny i urządzenia	451	483	547	578
Środki trwałe w budowie		0	0	57
Urządzenia i środki transportowe w leasingu finansowym	225	279	410	494
	736	824	1 022	1 134

11. Pozostałe wartości niematerialne

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
Wartość brutto	1 694	1 694	1 694	1 687
Umorzenie	-1 693	-1 692	-1 690	-1 682
	1	2	4	5
Prawo użytkowania wieczystego gruntu				
Licencje	1	2	4	5
	1	2	4	5

12. Pozostałe aktywa finansowe

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Instrumenty pochodne wyznaczone i wykorzystywane jako zabezpieczenie, ujęte w wartości godziwej				
Kontrakty forward w walutach obcych				
Swapy stóp procentowych				
	-		-	-
Aktywa finansowe wykazane w wartości godziwej				
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat inne niż instrumenty pochodne	-		-	
Instrumenty pochodne przeznaczone do obrotu niewyznaczone jako zabezpieczenia	-		-	
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu inne niż instrumenty pochodne			600	
	0		600	0
Inwestycje utrzymywane do wymagalności wykazane po koszcie zamortyzowanym				
Weksle	22 536	21 510	19 730	286
Pożyczka	488	719	917	896
	23 024	22 229	20 647	1 182
Inwestycje dostępne do sprzedaży wykazywane w wartości godziwej				
Obligacje umarżalne (iii)	-		-	-
Akcje (iv)	3 212	3 212	-	-
Inne aktywa finansowe zreklasyfikowane z utrzymywanych do obrotu	-		-	-
	3 212	3 212	0	0
Pożyczki wykazane po koszcie zamortyzowanym				
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym (v)				
Pożyczki dla pozostałych podmiotów	-		-	-
	0		0	0
	26 236	25 441	21 247	1 182
Aktywa obrotowe	8 411	7 982	7 519	1 182
Aktywa trwałe	17 825	17 459	13 728	
	26 236	25 441	21 247	1 182

13. Zapasy

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Surowce	-	-	-	-
Produkcja w toku	-	-	-	-
Wyroby gotowe	-	-	-	-
Towary	5 220	5 803	6 242	6 023
	5 220	5 803	6 242	6 023

Koszty zapasów ujęte w kosztach za 9 m-cy 2013r, wynosiły 38 542 tys. zł. a za 9 m-cy 2012r 49 210 tys. zł

Zapas magazynowy do wysokości 5 000 tys zł stanowi zabezpieczenie kredytu obrotowego w Alior Banku.

14. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
Należności z tytułu dostaw i usług	11 479	10 535	20 410	24 648
Rezerwa na należności zagrożone	-2 002	-2 052	-3 414	-3 653
	9 477	8 483	16 996	20 995
Odroczone wpływy ze sprzedaży:				
Należności budżetowe inne niż podatek dochodowy od osób prawnych	578	822	314	514
Inne należności	2 687	2 688	5 160	9 964
Rezerwa na należności zagrożone	-191	-191	-191	-67
	3 074	3 319	5 283	10 411
	12 551	11 802	22 279	31 406

15. Pozostałe zobowiązania finansowe

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zobowiązania finansowe wykazane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, inne niż instrumenty pochodne (i)				
Instrumenty pochodne przeznaczone do zbycia niewyznaczone jako zabezpieczenia (ii)				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do zbycia, inne niż instrumenty pochodne				
Zobowiązania finansowe prezentowane w koszcie zamortyzowanym				
Zobowiązanie wekslowe	16 911	16 593	17 552	12 344
Obligacje	118 505	117 362	113 351	91 998
Zobowiązania z tytułu factoringu	-	-	-	864
Zobowiązania z tytułu leasingu	248	301	451	524
Inne - nieopłacony zakup udziałów BUK Ltd. (zobow.wobec pod.powiązanego)	706	706	676	
Inne	185	100	1 310	4 466
	136 555	135 062	133 340	110 196
Zobowiązania krótkoterminowe	113 733	112 423	18 874	17 950
Zobowiązania długoterminowe	22 822	22 639	114 466	92 246
	136 555	135 062	133 340	110 196

16. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/06/2013	Stan na 31/12/2012	Stan na 30/09/2012
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 597	7 933	8 163	13 420
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	139	168	115	417
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52	57	66	40
Inne	22	22	42	42
	7 810	8 180	8 386	13 919

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko	Podpis
14.11.2013	Daniel Mzyk	Prezes Zarządu	
14.11.2013	Robert Ditrych	Wiceprezes Zarządu	