

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014

BILANS

AKTYWA	30.09.2014	30.06.2014	31.12.2013	30.09.2013
I. Aktywa trwałe	32 116 270,36	32 134 984,07	26 908 797,03	22 615 986,23
1. Wartości niematerialne i prawne	2 294 197,82	2 365 557,02	2 271 592,96	2 121 396,51
2. Rzeczowe aktywa trwałe	16 462 934,25	16 608 231,02	13 524 483,60	12 475 951,26
3. Należności długoterminowe	641 460,35	651 680,35	672 120,35	682 340,35
3.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Od pozostałych jednostek	641 460,35	651 680,35	672 120,35	682 340,35
4. Inwestycje długoterminowe	10 786 905,53	10 523 944,27	8 508 050,71	5 352 410,02
4.1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 776 405,53	10 513 444,27	8 497 550,71	5 341 910,02
a) w jednostkach powiązanych	1 642 885,53	1 379 924,27	1 268 030,71	1 250 150,02
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	6 873,66	6 873,66	6 873,66	6 873,66
- udzielone pożyczki	1 636 011,87	1 373 050,61	1 261 157,05	1 243 276,36
b) w pozostałych jednostkach	9 133 520,00	9 133 520,00	7 229 520,00	4 091 760,00
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	10 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 930 772,41	1 985 571,41	1 923 549,41	1 983 888,09
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	119 532,00	174 331,00	121 309,00	25 980,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 811 240,41	1 811 240,41	1 811 240,41	1 957 908,09
II. Aktywa obrotowe	48 987 285,82	41 380 890,69	35 862 981,43	24 896 525,77
1. Zapasy	13 851 372,55	13 310 606,43	12 653 072,16	9 395 692,14
2. Należności krótkoterminowe	9 976 786,74	10 157 555,12	9 274 430,80	4 358 863,90
2.1. Od jednostek powiązanych	5 784 320,15	5 523 594,75	1 918 453,25	0,00
2.2. Od pozostałych jednostek	4 192 466,59	4 633 960,37	7 355 977,55	4 358 863,90
3. Inwestycje krótkoterminowe	24 986 943,29	17 621 180,55	13 555 082,12	10 790 395,66
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 986 943,29	17 621 180,55	13 555 082,12	10 790 395,66
a) w jednostkach powiązanych	23 449 878,66	16 605 476,00	8 723 099,51	0,00
b) w pozostałych jednostkach	733 882,41	749 984,53	716 630,80	9 557 421,98
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	803 182,22	265 720,02	4 115 351,81	31 054,08
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	172 183,24	291 548,59	380 396,35	351 574,07
Aktywa razem	81 103 556,18	73 515 874,76	62 771 778,46	47 512 512,00

PASYWA	30.09.2014	30.06.2014	31.12.2013	30.09.2013
I. Kapitał własny	56 880 981,27	50 954 933,10	51 702 201,58	34 447 548,16
1. Kapitał zakładowy	1 097 750,00	1 097 750,00	1 097 750,00	1 040 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	(5 854 008,70)	(10 154 008,70)	(11 177 408,70)	
4. Kapitał zapasowy	53 582 149,28	55 197 760,28	48 348 406,10	23 921 536,35
5. Kapitał z aktualizacji wyceny				
6. Pozostałe kapitały rezerwowe				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			(1 829 044,75)	
8. Zysk (strata) netto	8 055 090,69	4 813 431,52	15 262 498,93	9 485 511,81
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014

II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 222 574,91	22 560 941,66	11 069 576,88	13 064 963,84
1. Rezerwy na zobowiązania	546 934,00	276 379,00	144 136,00	80 584,00
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	546 934,00	269 379,00	131 136,00	80 584,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
a) długoterminowa				
b) krótkoterminowa				
3. Pozostałe rezerwy		7 000,00	13 000,00	
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe		7 000,00	13 000,00	
2. Zobowiązania długoterminowe	2 433 146,57	2 416 796,87	60 085,80	213 173,33
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek	2 433 146,57	2 416 796,87	60 085,80	213 173,33
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20 253 001,15	18 809 877,07	9 947 475,90	11 884 846,71
3.1. Wobec jednostek powiązanych			165 660,43	
3.2. Wobec pozostałych jednostek	20 245 661,86	18 784 536,78	9 776 607,29	11 851 902,62
3.3. Fundusze specjalne	7 339,29	25 340,29	5 208,18	5 208,18
4. Rozliczenia międzyokresowe	989 493,19	1 057 888,72	917 879,18	886 359,80
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	989 493,19	1 057 888,72	917 879,18	886 359,80
a) długoterminowe	715 911,07	784 306,60	596 255,72	
b) krótkoterminowe	273 582,12	273 582,12	321 623,46	886 359,80
Pasywa razem	81 103 556,18	73 515 874,76	62 771 778,46	47 512 512,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2014- 30.09.2014	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 060 902,83	18 729 342,23	10 615 824,01	26 706 956,02
– od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 832 389,35	18 500 828,75	10 615 824,01	26 706 956,02
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	228 513,48	228 513,48		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 367 392,23	9 216 286,95	3 930 183,18	11 002 840,86
– jednostkom powiązanym	0,00			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 183 736,72	9 032 631,44	3 930 183,18	11 002 840,86
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	183 655,51	183 655,51		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	2 693 510,60	9 513 055,28	6 055 640,83	15 074 115,16
D. Koszty sprzedaży	95 995,23	377 784,18	457 301,81	1 613 892,43
E. Koszty ogólnego zarządu	803 629,62	2 267 600,10	536 251,05	1 808 770,42
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	1 793 885,75	6 867 671,00	5 062 087,97	11 651 452,31
G. Pozostałe przychody operacyjne	306 900,63	4 027 939,80	58 027,68	174 083,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00			
II. Dotacje	68 395,53	198 274,69	58 027,68	174 083,04
III. Inne przychody operacyjne	238 505,10	3 829 665,11		

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014

H. Pozostałe koszty operacyjne	146 711,69	3 874 138,10	15 353,89	219 943,02
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		(32 430,00)	40 062,80
III. Inne koszty operacyjne	146 711,69	3 874 138,10	47 783,89	179 880,22
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 954 074,69	7 021 472,70	5 104 761,76	11 605 592,33
J. Przychody finansowe	2 105 119,96	3 083 086,55	(16 248,23)	343 849,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00			
– od jednostek powiązanych	0,00			
II. Odsetki, w tym:	744 743,59	1 722 710,18	145 735,02	343 849,50
– od jednostek powiązanych	739 299,21	1 704 428,07	(9 985,56)	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00			
V. Inne	1 360 376,37	1 360 376,37	(161 983,25)	
K. Koszty finansowe	48 750,48	183 585,56	76 332,57	132 293,02
I. Odsetki, w tym:	74 909,53	183 585,56	48 595,00	104 555,45
– dla jednostek powiązanych	0,00			
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00			
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00			
IV. Inne	-26 159,05	0,00	27 737,57	27 737,57
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	4 010 444,17	9 920 973,69	5 012 180,96	11 817 148,81
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00			
I. Zyski nadzwyczajne	0,00			
II. Straty nadzwyczajne	0,00			
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	4 010 444,17	9 920 973,69	5 012 180,96	11 817 148,81
O. Podatek dochodowy	768 785,00	1 865 883,00	1 000 535,00	2 331 637,00
I. Część bieżąca	436 431,00	1 448 308,00	1 000 535,00	2 284 008,00
II. Część odroczone	332 354,00	417 575,00	0,00	47 629,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00			
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	3 241 659,17	8 055 090,69	4 011 645,96	9 485 511,81

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2014- 30.09.2014	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	3 241 659,17	8 055 090,69	4 011 645,96	9 485 511,81
II. Korekty razem	(1 541 107,81)	(1 172 067,88)	(1 460 090,64)	(2 368 416,49)
1. Amortyzacja	338 389,72	991 303,78	302 082,17	903 017,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			55 612,88	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	89 793,53	183 585,56	48 594,98	(84 114,36)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			55 612,88	(93 537,51)
5. Zmiana stanu rezerw	270 555,00	402 798,00	7 000,00	12 998,00
6. Zmiana stanu zapasów	(540 766,12)	(1 198 300,39)	(32 14 141,37)	(4 288 543,16)

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014

7. Zmiana stanu należności	190 988,38	(671 695,94)	852 605,43	(2 172 315,68)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(9 460 537,14)	(1 161 363,01)	2 233 408,08	3 108 012,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	105 768,82	281 604,12	29 570,93	246 066,39
10. Inne korekty	7 464 700,00			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 700 551,36	6 883 022,81	2 551 555,32	7 117 095,32
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy				2 478 639,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziałów w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
b) w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				2 478 639,00
II. Wydatki	(7 153 591,55)	(20 836 444,87)	3 559 000,61	16 090 580,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(62 329,75)	(3 813 559,29)	648 146,38	1 594 849,24
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(262 961,26)	(2 278 854,82)		4 232 161,01
a) w jednostkach powiązanych	(374 854,82)	(374 854,82)	(1 204 789,32)	3 851,69
- nabycie aktywów finansowych				3 851,69
- udzielone pożyczki długoterminowe	(374 854,82)	(374 854,82)	(1 204 789,32)	
b) w pozostałych jednostkach	111 893,56	(1 904 000,00)	1 204 789,32	4 228 309,32
- nabycie aktywów finansowych	0,00	(1 904 000,00)		3 023 520,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	111 893,56		1 204 789,32	1 204 789,32
4. Inne wydatki inwestycyjne	(6 828 300,54)	(14 744 030,76)	2 910 854,23	10 263 570,69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(7 153 591,55)	(20 836 444,87)	(3 559 000,61)	(13 611 941,94)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	6 078 244,92	10 956 068,99	789 340,78	4 960 948,63
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	3 393 855,92	6 367 679,99	789 340,78	4 923 923,63
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe	2 684 389,00	4 588 389,00		37 025,00
II. Wydatki	(87 742,53)	(314 816,52)	111 661,97	(330 703,45)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014

3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 051,00	(131 230,96)	63 066,97	(226 148,00)
8. Odsetki	-89 793,53	(183 585,56)	48 595,00	(104 555,45)
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 990 502,39	10 641 252,47	677 678,81	4 630 245,18
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	537 462,20	(3 312 169,59)	(329 766,48)	(1 864 601,44)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	537 462,20	(3 312 169,59)	(329 766,48)	(1 864 601,44)
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	265 720,02	4 115 351,81	360 820,56	1 895 655,52
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	803 182,22	803 182,22	31 054,08	31 054,08
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2014- 30.09.2014	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2013- 30.09.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		51 702 201,58	23 672 812,15	23 672 812,15
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów (-)				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych		51 702 201,58	23 672 812,15	23 672 812,15
1. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu		1 097 750,00	1 040 500,00	1 040 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) zakładowego			57 250,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			57 250,00	
– wydania udziałów (emisji akcji)				
– dopłat do kapitału				
– zarejestrowania podwyższenia kapitału			57 250,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)				
– umorzenia udziałów (akcji)				
1.2. Kapitał (fundusz) zakładowy na koniec okresu		1 097 750,00	1 097 750,00	1 040 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu				
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu				
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	(11 177 408,70)	(1 285 439,30)	(1 285 439,30)
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			(9 891 969,40)	(1 285 439,30)
a) zwiększenie (z tytułu)			1 285 439,30	(1 285 439,30)
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 300 000,00	5 323 400,00	1 285 439,30	
– nabycia akcji własnych			(11 177 408,70)	
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	4 300 000,00	(5 854 008,70)	(11 177 408,70)	

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014

4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	48 348 406,10	(11 177 408,70)	25 746 796,20
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	(1 615 611,00)	5 233 743,18	25 746 796,20	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	6 849 354,18	22 601 609,90	3 784,90
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00		22 601 609,90	
– z podziału zysku (ustawowo)	0,00	5 968 754,18	22 597 825,00	
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
– zbycie przeszacowanych środków trwałych		880 600,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)	(1 615 611,00	-1 615 611,00	3 784,90	1 829 044,75
– pokrycie straty				1 829 044,75
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)	-1 615 611,00	-1 615 611,00		
- koszty emisji akcji				
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	-1 615 611,00	53 582 149,28	48 348 406,10	23 921 536,35
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenie (z tytułu)				
– korekty aktualizującej wartość				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
– zbycia środków trwałych				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		15 262 498,93	(1 829 044,75)	(1 829 044,75)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		15 262 498,93		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
– podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie (z tytułu)		13 433 454,18		
– podział zysku (na kapitał zapasowy)		5 968 754,18		
– wypłata dywidendy		7 464 700,00		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)		(1 829 044,75)	(1 829 044,75)	(1 829 044,75)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		(1 829 044,75)		
a) zwiększenie (z tytułu)			(1 829 044,75)	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)			(1 829 044,75)	
– korekta błędów				
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)		1 829 044,75		1 829 044,75
– pokrycie z zysku roku poprzedniego		1 829 044,75		1 829 044,75
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			(1 829 044,75)	

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014

7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
8. Wynik netto	3 241 659,17	8 055 090,69	15 262 498,93	9 485 511,81
a) zysk netto	3 241 659,17	8 055 090,69	15 262 498 ,93	9 485 511,81
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 926 048,17	56 880 981,27	51 702 201,58	34 447 548,16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 926 048,17	56 880 981,27	51 702 201,58	34 447 548,16

Sporządziła:
Agnieszka Szatanik

Zatwierdził:
Jacek Dziedzic

Główna Księgowa

Prezes Zarządu