

**Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie
Finansowe za okres od 01.01.2014 do
30.09.2014 według MSSF**

**MSSF w kształcie zatwierdzonym
przez Unię Europejską**

GRUPA KAPITAŁOWA REDAN

Łódź, dnia 12 listopad 2014 r.

**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 30 WRZEŚNIA 2014 [WARIANT PORÓWNAWCZY]**

	Okres 01/07/2014 30/09/2014	Okres zakończony 30/09/2014	Okres zakończony 31/12/2013	Okres 01/07/2013 30/09/2013(*)	Okres zakończony 30/09/2013(*)
(*) dane przekształcone	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	126 204	352 369	468 315	120 008	330 213
Pozostałe przychody operacyjne	969	3 025	8 575	1 157	5 543
Razem przychody z działalności operacyjnej	127 174	355 395	476 890	121 166	335 757
Zmiana stanu produktów		-			-
Amortyzacja	(1 929)	(5 592)	(8 088)	(1 873)	(6 136)
Zużycie surowców i materiałów	(2 400)	(8 056)	(10 619)	(2 637)	(7 862)
Usługi obce	(30 620)	(89 221)	(110 097)	(25 670)	(77 110)
Koszty świadczeń pracowniczych	(11 336)	(34 863)	(55 097)	(13 850)	(41 610)
Podatki i opłaty	(204)	(389)	(1 165)	(128)	(585)
Pozostałe koszty	(367)	(1 432)	(2 694)	(472)	(1 919)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(74 215)	(204 350)	(271 374)	(73 643)	(191 436)
Pozostałe koszty operacyjne	(1 471)	(4 735)	(12 910)	(2 499)	(9 408)
Razem koszty działalności operacyjnej	(122 541)	(348 638)	(472 043)	(120 772)	(336 065)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 632	6 757	4 847	394	(308)
Przychody finansowe	3040	3 371	2 364	253	1 398
Koszty finansowe	(6 732)	(9 291)	(7 868)	(729)	(6 918)
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		-			-
Wynik z pozostałych zdarzeń -wyjście z Grupy			4 199	936	4 197
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	941	837	3 542	855	(1 631)
Podatek dochodowy	(1 024)	(2 963)	(185)	(565)	1 240
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(83)	(2 126)	3 357	290	(391)
Działalność zaniechana					
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-			-
ZYSK (STRATA) NETTO	(83)	(2 126)	3 357	290	(391)
Zysk netto przypadający:					
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(82)	(2 125)	3 357	290	(391)
Udziałom niedającym kontroli	(1)	(1)			
	(83)	(2 126)	3 357	290	(391)
Zysk (strata) na akcję (w gr na jedną akcję)					
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:					
Zwykły	0,00	-0,06	0,12	0,01	-0,01
Rozwodniony	0,00	-0,06	0,12	0,12	-0,01
Z działalności kontynuowanej:					
Zwykły	0,00	-0,06	0,12	0,01	-0,01
Rozwodniony	0,00	-0,06	0,12	0,12	-0,01

Bogusz Kruszyński - Wiceprezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 30 WRZEŚNIA 2014 [WARIANT PORÓWNAWCZY]**

	Okres 01/07/2014 30/09/2014	Okres zakończony 30/09/2014	Okres zakończony 31/12/2013	Okres 01/07/2013 30/09/2013(*)	Okres zakończony 30/09/2013
(*) dane przekształcone	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
ZYSK (STRATA) NETTO	(83)	(2 126)	3 357	290	(391)
Pozostałe całkowite dochody					
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:					
Skutki przeszacowania aktywów trwałych		-	-		
Udział w skutkach przeszacowania aktywów trwałych jednostek stowarzyszonych		-	-		-
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń		-	-		-
Podatek dochodowy dotyczący składników, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach		-	-		-
		-	-		-
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:					
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych:					
- Różnice kursowe z przeliczenia powstałe w bieżącym	181	(3 873)	(169)	(1 269)	139
- Strata związana z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczania aktywów netto jednostek		-	-		-
- Korekty przeklasyfikujące w związku ze zbyciem jednostek zagranicznych w bieżącym roku		-	-		-
- Korekty przeklasyfikujące w związku z zabezpieczeniami aktywów netto zbytych w bieżącym roku jednostek zagranicznych		-	-		-
	181	(3 873)	(169)	(1 269)	139
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:					
- Zysk netto z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-	-		-
- Korekty przeklasyfikujące w związku ze zbyciem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży w bieżącym roku		-	-		-
		-	-		-
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych:					
- Zyski powstałe w ciągu bieżącego roku		-	-		-
- Korekty przeklasyfikujące kwot ujętych w wynik		-	-		-
- Korekty wynikające z przeniesienia kwot do pierwotnych wartości pozycji zabezpieczanych		-	-		-
		-	-		-
Inne [opisać]		-	-		-
Podatek dochodowy dotyczący składników, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach		-	-		-
Pozostałe całkowite dochody netto razem	181	(3 873)	(169)	(1 269)	139
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	98	(5 999)	3 188	(979)	(252)
Suma całkowitych dochodów przypadająca:					
Akcjonariuszom jednostki dominującej	99	(5 998)	3 188	(979)	(252)
Udziałom niedającym kontroli	(1)	(1)	-		-
	98	(5 999)	3 188	(979)	(252)

Bogusz Kruszyński - Wiceprezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2014 ROKU**

	Stan na 30/09/2014	Stan na 30/06/2014	Stan na 31/12/2013	Stan na 30/09/2013 (*)	Stan na 30/06/2013 (*)
(*) dane przekształcone	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
Rzeczowe aktywa trwałe	31 048	18 466	20 660	21 972	22 496
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-
Wartość firmy	790	68	68	68	68
Pozostałe aktywa niematerialne	6 396	6 050	5 788	5 456	5 364
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	8 526	8 839	9 263	9 118	9 080
Należności z leasingu	-	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	5 683	2 770	3 312	2 811	2 836
Pozostałe aktywa	114	144	151	22	123
Aktywa trwałe razem	52 558	36 336	39 242	39 447	39 967
Aktywa obrotowe					
Zapasy	135 743	117 865	116 520	116 952	108 929
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	24 690	17 904	19 932	22 928	22 692
Należności z tytułu leasingu finansowego	-	-	-	-	-
Należności z tytułu kontraktów budowlanych	-	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	547	791	849	21	-
Bieżące aktywa podatkowe	7 363	5 425	5 730	4 835	4 950
Pozostałe aktywa	1 564	918	686	929	908
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 321	6 245	20 333	10 421	5 768
	180 228	149 149	164 050	156 086	143 247
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia		1 044		-	-
Aktywa obrotowe razem	180 228	150 193	164 050	156 086	143 247
Aktywa razem	232 786	186 529	203 292	195 533	183 214

Bogusz Kruszyński - Wiceprezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Królikiewicz

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2014 ROKU**

	Stan na 30/09/2014	Stan na 30/06/2014	Stan na 31/12/2013	Stan na 30/09/2013 (*)	Stan na 30/06/2013 (*)
(*) dane przekształcone	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA					
Kapitał własny					
Wyemitowany kapitał akcyjny	34 666	26 938	26 938	26 938	26 938
Kapitał zapasowy	106 112	105 228	96 236	96 236	96 236
Kapitał rezerwowy	26 575	26 575	26 575	25 000	24 923
Zyski zatrzymane	(112 921)	(112 800)	(97 711)	(101 151)	(101 668)
	54 432	45 941	52 038	47 023	46 429
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	54 432	45 941	52 038	47 023	46 429
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	(1)	-	-	-	-
Razem kapitał własny	54 431	45 941	52 038	47 023	46 429
Zobowiązania długoterminowe					
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	4 495	8 943	12 591	28 387	307
Pozostałe zobowiązania finansowe	15 325	11 008	12 322	14 575	2 083
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	52	52	52	45	45
Rezerwa na podatek odroczoney	1 278	858	760	612	370
Rezerwy długoterminowe	-	-	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	58	54	1 150	423	1 200
Zobowiązania długoterminowe razem	21 207	20 915	26 875	44 042	4 005
Zobowiązania krótkoterminowe					
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	104 283	75 498	82 265	83 234	65 409
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	29 462	22 018	16 442	3 998	34 783
Pozostałe zobowiązania finansowe	6 921	5 294	4 250	3 184	16 085
Bieżące zobowiązania podatkowe	8 501	7 688	11 279	4 271	7 449
Rezerwy krótkoterminowe	2 538	2 927	3 820	4 287	5 021
Przychody przyszłych okresów	1 333	1 293	1 138	154	181
Pozostałe zobowiązania	4 110	4 956	5 185	5 340	3 852
	157 148	119 674	124 379	104 468	132 780
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	157 148	119 674	124 379	104 468	132 780
Zobowiązania razem	178 355	140 588	151 254	148 510	136 785
Pasywa razem	232 786	186 529.00	203 292	195 533	183 214

Bogusz Kruszyński - Wiceprezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Królikiewicz

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KONCZĄCY SIĘ 30 WRZEŚNIA 2014 ROKU**

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy ogółem	Kapitał rezerwowy z przeszac. rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z przeszac. inwestycji	Kapitał rezerwowy na świadczenia pracownicze rozliczane instrumentami kapitałowymi	Kapitał rezerwowy na zabezpieczenia	Kapitał rezerwowy z przewalutowania	Nadwyżka ze sprzedaży opcji na obligacje zamienne	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Stan na 1 stycznia 2013 roku (z poprzedniego sprawozdania)	26 938	96 236	-	-	-	-	25 000	-	-	(100 899)	47 275	0	47 275
Przekształcenia (patrz Nota 2.3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2013 roku (po przekształceniach)	26 938	96 236	-	-	-	-	25 000	-	-	(100 899)	47 275	-	47 275,00
Koszty podwyższenia kapitału											-		-
Zysk netto za III kwartał roku obrotowego										(391)	(391)		(391)
Pozostałe całkowite dochody za III kwartał 2013 roku (netto)										139	139		139
Suma całkowitych dochodów za III kwartał 2013										(252)	(252)		(252)
Stan na dzień 30 września 2013	26 938	96 236					25 000			(101 151)	47 023		47 023
Zysk netto za rok obrotowy 2013										3 357	3 357		3 357
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto) 2013										(169)	(169)		(169)
Suma całkowitych dochodów 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 188	3 188	-	3 188
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy											-	-	-
Przeznaczenie kapitału zapasowego na rezerwy											-	-	-
Emisja obligacji zamiennych							1 575				1 575		1 575
Stan na 31 grudnia 2013 roku	26 938	96 236	-	-	-	-	26 575	-	-	(97 711)	52 038,00	-	52 038,00
Zysk netto za rok obrotowy										(2 126)	(2 125)	(1)	(2 126)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)										(3 873)	(3 873)	-	(3 873)
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5 999)	(5 998)	(1)	(5 999,00)
Przeniesienie na kapitał zapasowy		9 212								(9 212)			
Podwyższenie kapitału	7 728	664									8 392		8 392
Sprzedaż części udziałów spółki													
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji													
Emisja akcji zwykłych w ramach planu pracowniczych opcji na akcje													
Emisja obligacji zamiennych													
Koszty emisji akcji													
Odkup akcji zwykłych													
Koszty odkupu akcji zwykłych													
Przeniesienie do zysków zatrzymanych													
Stan na 30 czerwca 2014 roku	34 666	106 112	-	-	-	-	26 575	-	-	(112 922)	54 432	(1)	54 431

Bogusz Kruszyński - Wiceprezes Zarządu
Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Królikiewicz

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 30 WRZEŚNIA 2014 [METODA POŚREDNIA]**

	Okres 01/07/2014 30/09/2014	Okres zakończony 30/09/2014	Okres 01/07/2013 30/09/2013	Okres zakończony 30/09/2013
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk za rok obrotowy	98	(5 999)	(979)	(252)
Korekty:				
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	1 024	2 963	565	(1 240)
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych				
Koszty finansowe ujęte w wyniku	826	2 083	703	2 473
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku				
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	(44)	(152)	(235)	(1 276)
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	1929	5 592	1 873	6 136
Utrata wartości aktywów trwałych				
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	47	528	134	(6)
Koszty z tytułu płatności na bazie akcji rozliczanych instrumentami kapitałowymi				
Koszty wynikające z emisji akcji na pokrycie otrzymanych usług konsultacyjnych				
Inne korekty			(412)	469
	3 880	5 015	1 649	6 304
Zmiany w kapitale obrotowym:				
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(8 049)	(4 761)	(615)	(299)
(Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych				
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	-17878	(19 223)	(6 025)	3 409
(Zwiększenie) / zmniejszenie rozliczeń międzyokresowych	-790	(1 890)	52	91
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	27433	16 449	14 463	(5 599)
Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych				
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	-389	(1 282)	(734)	(1 671)
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów				
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	4 207	(5 692)	8 790	2 235
Zapłacone odsetki				
Zapłacony podatek dochodowy	(25)	(2 108)	(171)	(530)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 182	(7 800)	8 619	1 705

Bogusz Kruszyński - Wiceprezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Królikiewicz

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 30 WRZEŚNIA 2014 [METODA POŚREDNIA]**

	Okres 01/07/2014 30/09/2014	Okres zakończony 30/09/2014	Okres 01/07/2013 30/09/2013	Okres zakończony 30/09/2013
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych				
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych				
Otrzymane odsetki				-
Inne wpływy inwestycyjne				73
Dywidenda otrzymana od jednostek stowarzyszonych				
Inne otrzymane dywidendy				
Zaliczki wypłacone jednostkom powiązanym				
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez jednostki powiązane				
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(2 853)	(5 260)	(629)	(2 412)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	1 646	1 759	29	108
Płatności za nieruchomości inwestycyjne				
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych				
Płatności za aktywa niematerialne				
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych	1	1		
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych				
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek stowarzyszonych				
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	(1 206)	(3 500)	(600)	(2 231)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji			-	600
Wpływy z tytułu emisji obligacji			-	179
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji				
Płatności z tytułu odkupu akcji				
Wykup dłużnych papierów wartościowych		(450)	(38)	(783)
Wpływy z emisji umarzalnych kumulacyjnych akcji preferencyjnych				
Wpływ dotacji	170	1 200		
Płatności z tytułu kosztów emisji papierów dłużnych				
Wpływy z pożyczek i kredytów	3 180	6 653	17	5 647
Spłata pożyczek i kredytów	(182)	(1 862)	(2 692)	(4 097)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(1 157)	(2 274)	(309)	(1 242)
Wpływy ze sprzedaży częściowej udziałów w spółkach zależnych niepowodującej utraty kontroli				
Zapłacone odsetki od kredytów, obligacji i leasingów	(861)	(2 037)	(948)	(2 853)
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli				-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	1 150	1 230	(3 370)	(2 549)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	4 126	(10 070)	4 649	(3 075)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	6 244	20 332	5 768	13 494
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	(49)	59	4	2
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	10 321	10 321	10 421	10 421

Bogusz Kruszyński - Wiceprezes Zarządu

Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Anna Królikiewicz