

YAWAL S.A.

YAWAL S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2014 ROKU ZAKOŃCZONE
DNIA 30 WRZEŚNIA 2014

HERBY, LISTOPAD 2014

Wybrane dane finansowe	w tys. zł			w tys. EURO		
	dane za okres od 01-01-2014 do 30-09-2014 rok 2014	dane za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013 rok 2013	dane za okres od 01-01-2013 do 30-09-2013 rok 2013	dane za okres od 01-01-2014 do 30-06-2014 rok 2014	dane za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013 rok 2013	dane za okres od 01-01-2013 do 30-06-2013 rok 2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	82 061	161 343	111 902	19 630	38 205	26 555
II. Zysk z działalności operacyjnej	2 992	1 107	-2 978	716	262	-707
III. Zysk brutto	576	4 422	-3 714	138	1 047	-881
IV. Zysk netto	235	2 971	-4 407	56	704	-1 046
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 952	11 348	15 736	2 141	2 687	3 734
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 038	-2 190	-9 257	-1 205	-519	-2 197
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 988	-10 063	-7 212	-715	-2 383	-1 711
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	926	-905	-733	222	-214	-174
IX. Aktywa razem	314 015	282 172	291 031	75 204	68 039	69 025
X. Zobowiązania i rezerwy	143 975	129 701	136 452	34 481	31 274	32 363
XI. Zobowiązania długoterminowe	37 910	57 770	47 798	9 079	13 930	11 336
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	86 443	56 723	71 687	20 702	13 677	17 002
XIII. Kapitał własny	170 040	152 471	154 579	40 723	36 765	36 662
XIV. Kapitał zakładowy	5 817	5 817	5 817	1 393	1 403	1 380
XV. Liczba akcji	5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750
XVI. Rozwodniona liczba akcji	4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750
XVII. Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,05	0,57	-0,85	0,01	0,14	-0,20
XVIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,05	0,60	-0,89	0,01	0,14	-0,21
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	32,74	29,36	29,76	7,84	7,08	7,06
XX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	34,15	30,62	31,05	8,18	7,38	7,36

Przeliczenie wybranych danych finansowych na EURO

- do przeliczania pozycji bilansowych zastosowano kurs średni ogłoszony na dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski, który na dzień 30.09.2014 roku wynosił 4,1755 zł, na dzień 31.12.2013 roku 4,1472 zł, na dzień 30.09.2013 roku 4,2163 zł

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

I tak :

dla danych za 9 m-cy 2014 r. zastosowano średnią z następujących średnich kursów :

na 31.01.2014 r. - 4,2368 zł
na 28.02.2014 r. - 4,1602 zł
na 31.03.2014 r. - 4,1713 zł
na 30.04.2014 r. - 4,1994 zł
na 30.05.2014 r. - 4,1420 zł
na 30.06.2014 r. - 4,1609 zł
na 31.07.2014 r. - 4,1640 zł
na 29.08.2014 r. - 4,2129 zł
na 30.09.2014 r. - 4,1755 zł

średnia arytmetyczna - 4,1803 zł

dla danych za rok 2013 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
na 31.10.2012 r. - 4,1766 zł
na 29.11.2013 r. - 4,1998 zł
na 31.12.2013 r. - 4,1472 zł

średnia arytmetyczna - 4,2110 zł

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
A k t y w a					
I. Aktywa trwałe		250 160	249 262	231 378	232 971
1. Wartości niematerialne	1	19 400	19 416	19 450	20 103
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	72 766	73 584	75 889	75 665
3. Inwestycje długoterminowe		157 994	156 262	136 039	137 203
3.1. Nieruchomości		14 529	14 529	1 224	625
3.2. Długoterminowe aktywa finansowe	3	143 465	141 733	134 815	136 578
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		143 368	141 631	134 701	136 458
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji		105 675	105 675	105 675	105 675
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji		37 693	35 956	29 026	30 783
b) w pozostałych jednostkach		97	102	114	120
3.3. Inne inwestycje długoterminowe					
4. Aktywa przeznaczone do sprzedaży		0	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0	0	0
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe		63 855	58 158	56 518	58 060
1. Zapasy	5	21 182	20 986	19 794	19 975
2. Należności krótkoterminowe	6,7	37 096	32 956	34 729	36 659
3. Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych					
4. Inwestycje krótkoterminowe		4 969	3 390	1 673	947
4.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	4 969	3 390	1 673	947
a) w jednostkach powiązanych		180	178	175	173
b) w pozostałych jednostkach		2 686	1 414	321	521
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 103	1 798	1 177	253
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	608	826	322	479
A k t y w a r a z e m		314 015	307 420	287 896	291 031

P a s y w a					
I. Kapitał własny		170 040	167 128	163 203	154 579
1. Kapitał zakładowy	10	5 817	5 817	5 817	5 817
2. Akcje własne (wielkość ujemna)		-3 446	-3 446	-3 446	-3 446
3. Kapitał zapasowy		98 507	98 507	100 772	100 772
4. Kapitał z aktualizacji wyceny		20 688	19 430	14 086	7 604
5. Pozostałe kapitały rezerwowe		48 239	48 239	48 239	48 239
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych					
7. Zysk (strata) netto		235	-1 419	-2 265	-4 407
II. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		52 563	54 825	58 266	59 485
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	11	1 088	1 088	1 088	1 179
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	13 565	13 182	11 604	10 508
3. Długoterminowe pożyczki i kredyty	12	29 007	31 408	36 499	39 643
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	12	8 903	9 147	9 075	8 155
III. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		91 412	85 467	66 427	76 967
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	11	587	587	587	507
2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	11	0	0	107	62
3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw materiałów i usług oraz pozostałe zobowiązania	13	53 640	48 080	35 448	35 037
4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	13	20 811	20 434	14 002	15 379
5. Pozostałe zobowiązania finansowe	13	11 992	11 902	11 654	21 271
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych					
7. Przychody przyszłych okresów	14	4 382	4 464	4 629	4 711
P a s y w a r a z e m		314 015	307 420	287 896	291 031

Kapitał własny		170 040	167 128	163 203	154 579
Liczba akcji		5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		32,74	32,18	31,42	29,76
Rozwodniona liczba akcji		4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		34,15	33,57	32,78	31,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		82 061	33 446	111 902	39 908
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	15	60 153	24 234	48 807	20 825
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	21 908	9 212	63 095	19 083
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		60 914	24 467	95 745	32 928
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	17	44 016	17 355	37 720	15 733
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		16 898	7 112	58 025	17 195
III. Zysk / strata brutto ze sprzedaży		21 147	8 979	16 157	6 980
IV. Koszty sprzedaży		14 414	5 143	14 132	4 743
V. Koszty ogólnego zarządu		3 622	1 445	3 600	1 092
VI. Zysk / strata na sprzedaży		3 111	2 391	-1 575	1 145
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 171	313	1 319	597
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		20			
2. Dotacje		247	82	312	82
3. Zysk z rozliczenia transakcji walutowych, stanowiących zabezpieczenie przepływów pieniężnych			0		
4. Inne przychody operacyjne	18	904	231	1 007	515
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 290	328	2 722	390
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			5	83	89
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19	480	247	1 080	-182
3. Strata z rozliczenia transakcji walutowych, stanowiących zabezpieczenie przepływów pieniężnych		83	29	679	278
4. Inne koszty operacyjne	20	727	47	880	205
IX. Zysk / strata z działalności operacyjnej		2 992	2 376	-2 978	1 352
X. Przychody finansowe		274	189	4 394	5 855
1. Dywidendy i udziały w zyskach				4 241	4 241
2. Odsetki	21	49	20	48	17
3. Zysk ze zbycia inwestycji			0		
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0		
5. Inne	22	225	169	105	1 597
XI. Koszty finansowe		2 690	857	5 130	784
1. Odsetki	23	1 695	560	1 610	568
2. Strata ze zbycia inwestycji			0		
3. Aktualizacja wartości inwestycji			0		
4. Inne	24	995	297	3 520	216
XII. Zysk / strata z działalności gospodarczej		576	1 708	-3 714	6 423
XIII. Zysk / strata brutto		576	1 708	-3 714	6 423
XIV. Podatek dochodowy	25	341	54	693	250
a) część bieżąca					
b) część odroczone		341	54	693	250
XV. Zysk / strata netto		235	1 654	-4 407	6 173

Zysk / strata netto		235	1 654	-4 407	6 173
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		5 193 750	5 193 750	5 193 750	5 193 750
Zysk / strata na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,05	0,32	-0,85	1,19
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		4 978 750	4 978 750	4 978 750	4 978 750
Rozwodniony zysk / strata na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,05	0,33	-0,89	1,24

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 30 WRZEŚNIA 2014 ROKU	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
Zysk / strata netto za okres	235	1 654	-4 407	6 173
Składniki, które zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat, w tym :	6 602	1 258	6 515	1 126
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	8 667	1 737	7 164	1 263
Podatek odroczone od skutków wycen aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-1 647	-330	-1 361	-240
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	-446	-151	878	126
Podatek odroczone od zabezpieczenia przepływów pieniężnych	28	2	-166	-23
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat, w tym :				
Zyski / straty aktuarialne				
Podatek odroczone od zysków/(strat) aktuarialnych				
Inne całkowite dochody netto:	6 602	1 258	6 515	1 126
Całkowite dochody za okres	6 837	2 912	2 108	7 299

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
I. Kapitał własny na początek okresu	163 203	167 128	152 471	147 280
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 817	5 817	5 817	5 817
1.1. Zmiany kapitału zakładowego				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 817	5 817	5 817	5 817
2. Akcje własne (wielkość ujemna) na początek okresu	-3 446	-3 446	-3 446	-3 446
2.1. Zmiany akcji własnych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
2.2. Akcje własne na koniec okresu	-3 446	-3 446	-3 446	-3 446
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	100 772	98 507	97 801	100 772
3.1. Zmiany kapitału zapasowego	-2 265		2 971	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		2 971	0
- z podziału zysku			2 971	
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 265		0	0
- z pokrycia straty	2 265			
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	98 507	98 507	100 772	100 772
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	14 086	19 430	1 089	6 478
4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	6 602	1 258	6 515	1 126
a) zwiększenia (z tytułu)	7 020	1 407	6 515	1 126
- zabezpieczenie transakcji walutowych			878	126
- zabezpieczenie transakcji walutowych- korekta o podatek odroczony			-167	-24
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej	8667	1737	7164	1263
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej- korekta o podatek odroczony	-1647	-330	-1360	-239
b) zmniejszenia (z tytułu)	418	149	0	0
- zabezpieczenie transakcji walutowych	146	10		
- zabezpieczenie transakcji walutowych- korekta o podatek odroczony	-28	-2		
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej				
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej- korekta o podatek odroczony				
- zabezpieczenie kredytów walutowych	300	141		
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	20 688	20 688	7 604	7 604
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	48 239	48 239	48 239	48 239
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	48 239	48 239	48 239	48 239
6. Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 265		-2 971	
6.1. Zmiany straty z lat ubiegłych	-2 265	0	-2 971	0
a) zwiększenia (z tytułu)				
a) zmniejszenia	2 265		2 971	0
- pokrycie straty kapitałem zapasowym	2 265		2 971	
6.2. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0		0	0
4.6. Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7. Wynik netto	235	235	-4 407	-4 407
a) zysk netto	235	235		
b) strata netto			4 407	4 407
II. Kapitał własny na koniec okresu	170 040	170 040	154 579	154 579

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	za okres od 01-01- 2014 r do 30-09- 2014r	za okres od 01-07- 2014 r do 30-09- 2014r	za okres od 01-01- 2013r do 30-09- 2013r	za okres od 01-07- 2013 r do 30-09- 2013r
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	235	1 654	-4 407	6 173
II. Korekty razem	8 717	3 707	20 143	-4 099
1. Amortyzacja	4 661	1 530	5 079	1 645
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	11	6	1 791	-1 479
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 388	774	-1 468	-3 553
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-19	6	654	-3
5. Zmiana stanu rezerw	234	54	691	250
6. Zmiana stanu zapasów	-1 389	-196	3 570	683
7. Zmiana stanu należności	-1 760	-4 288	-3 614	-573
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 125	5 686	14 102	-1 144
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-534	135	-662	75
10. Podatek dochodowy zapłacony				
11. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat - podatek bieżący)				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 952	5 361	15 736	2 074
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności				
I. Wpływy	193	192	408	387
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	192	192	68	47
2. Z aktywów finansowych, w tym:	1	0	340	340
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach			175	175
- spłata udzielonych pożyczek				
- odsetki	1	0	165	165
II. Wydatki	5 231	2 445	9 665	1 660
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 456	1 145	8 643	1 201
2. Na aktywa finansowe, w tym:	2 775	1 300	1 022	459
- nabycie aktywów finansowych	1 842	845	1 022	459
- udzielona pożyczka	933	455		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 038	-2 253	-9 257	-1 273
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	6 553	343	6 251	2 068
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	6 553	343	1 758	1 528
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			4 493	540
II. Wydatki	9 541	3 146	13 463	3 804
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
2. Spłaty kredytów i pożyczek	7 525	2 510	7 564	3 084
3. Wykup dłużnych papierów wartościowych			3 770	
4. Odsetki	1 638	516	1 784	589
5. Nabycie akcji własnych				
6. Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingowych	378	120	345	131
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 988	-2 803	-7 212	-1 736
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	926	305	-733	-935
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych:	926	305	-733	-935
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 177	1 798	986	1 188
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D):	2 103	2 103	253	253

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2014 R.

Nota 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	35	50	84	101
b) inne wartości niematerialne	19 365	19 366	19 366	20 002
Wartości niematerialne razem	19 400	19 416	19 450	20 103

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) własne	19 400	19 416	19 450	20 103
Wartości niematerialne razem	19 400	19 416	19 450	20 103

Nota 2.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) środki trwałe, w tym:	69 616	70 514	70 618	72 031
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 134	1 134	1 134	1 134
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 591	38 862	39 414	39 691
- urządzenia techniczne i maszyny	27 342	27 740	26 949	27 742
- środki transportu	1 387	1 571	1 450	1 501
- inne środki trwałe	1 162	1 207	1 671	1 963
b) środki trwałe w budowie	3 150	3 070	5 271	3 634
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	72 766	73 584	75 889	75 665

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) własne	71 646	72 326	74 801	74 554
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub umowy leasingu	1 120	1 258	1 088	1 111
Środki trwałe bilansowe razem	72 766	73 584	75 889	75 665

Nota 3.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) w jednostkach zależnych	143 368	141 631	134 701	136 458
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	105 675	105 675	105 675	105 675
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	37 693	35 956	29 026	30 783
b) w pozostałych jednostkach	97	102	114	120
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	143 465	141 733	134 815	136 578

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) stan na początek okresu	134 815	134 815	129 431	129 431
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	105 675	105 675	105 675	105 675
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	29 026	29 026	23 619	23 619
- pozostałe	114	114	137	137
b) zwiększenia (z tytułu)	8 667	6 930	15 165	7 164
- nabycie akcji, udziałów				
- wycena na dzień bilansowy	8 667	6 930	15 165	7 164
c) zmniejszenia (z tytułu)	17	12	9 781	17
- sprzedaż			9 758	
- spłata pożyczki	17	12	23	17
- wycena na dzień bilansowy				
d) stan na koniec okresu	143 465	141 733	134 815	136 578
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	105 675	105 675	105 675	105 675
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	37 693	35 956	29 026	30 783
- pożyczka długoterminowa	97	102	114	120

OPIS POSIADANYCH UDZIAŁÓW LUB AKCJI

Nazwa podmiotu	Wysokość kapitału własnego	Wartość aktywów	Udział w kapitale zakładowym	Wartość nabycia	Korekta wartości	Wartość bilansowa
Final S.A.			100,00%	62 562		62 562
Paged S.A **			5,92%	11 284	26 174	37 458
Yawal Ukraina			100,00%	3 327	-3 327	0
Yawal CS			100,00%	4		4
Yawal UA	brak danych		100,00%	497	-497	0
K-SPV sp. z o.o.			100,00%	43 109		43 109
Yawal Fund LTD	brak danych		90,00%	235		235
Razem (stan na 30.09.2014)				121 018	22 350	143 368
Final S.A.	48 452	89 738	100,00%	62 562		62 562
Paged S.A **	231 524	401 435	5,92%	11 284	17 507	28 791
Yawal Ukraina	-12 606	4 428	100,00%	3 327	-3 327	0
Yawal CS	2 812	4 224	100,00%	4		4
Yawal UA	brak danych		100,00%	497	-497	0
K-SPV sp. z o.o.	43 787	43 858	100,00%	43 109		43 109
Yawal Fund LTD	brak danych		90,00%	235		235
Razem (stan na 31.12.2013)				121 018	13 683	134 701

** - aktywa finansowe zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży i wycenione wg wartości godziwej (wg kursu giełdowego na dzień bilansowy)

Nota 4.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu:	4 096	4 096	3 697	3 697
2. Zwiększenia	405	177	761	0
- niezapłacone koszty	363	119	552	
- niewypłacone płace, składki ZUS			45	
- rezerwa na zobowiązania			6	
- aktualizacja długoterminowych aktywów finansowych				
- wycena kontraktów	28	25		
- odpis aktualizujący zapas	14			
- odpis aktualizujący wartości niematerialne			121	
- strata podatkowa				
- inne		33	37	
3. Zmniejszenia	106	62	362	368
- rezerwa na zobowiązania		20		
- niewypłacone płace, składki ZUS	51	33		24
- strata podatkowa				
- wycena kontraktów			275	167
- odpis aktualizujący wartość zapasów		9	87	65
- inne	55			112
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 395	4 211	4 096	3 329
Kompensata aktywów z rezerwą z tytułu podatku odroczonego	-4 395	-4 211	-4 096	-3 329
Aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazane w bilansie	0	0	0	0

Nota 5.

ZAPASY	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) materiały	15 304	16 133	15 210	14 866
b) produkty gotowe	5 877	4 852	4 583	5 108
c) produkcja w toku			0	
d) towary	1	1	1	1
Zapasy, razem	21 182	20 986	19 794	19 975

Wartość odpisów w III kwartale 2014 r zwiększyła się w stosunku do roku 2013 o 73 tys. zł. i wynosi 271 tys. zł

Nota 6.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
- z tytułu dostaw i usług	50 962	45 980	50 460	51 486
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 869	3 402	372	422
- pozostałe należności	408	404	339	1 346
Należności krótkoterminowe brutto, razem	54 239	49 786	51 171	53 254
- odpisy aktualizujące wartość należności	17 143	16 830	16 442	16 595
Należności krótkoterminowe netto, razem	37 096	32 956	34 729	36 659

Nota 7.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
Stan na początek okresu	16 442	16 442	16 266	16 266
a) zwiększenia (z tytułu)	1 017	588	1 317	1 306
- utworzenie odpisu na należności	537	233	616	489
- utworzenie odpisu na odsetki	480	355	701	817
- pozostałe				
b) zmniejszenia (z tytułu)	316	200	1 141	977
- rozwiązanie odpisu - należności zapłacone	145	33	580	467
- wykorzystanie odpisów na należności odsetki	127	121	404	404
- rozwiązanie odpisu - odsetki zapłacone	44	46	157	106
- rozwiązanie odpisu - cesja wierzytelności			0	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	17 143	16 830	16 442	16 595

Nota 8.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) w jednostkach powiazanych	180	178	175	173
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	180	178	175	173
- udzielone pożyczki	2 778	2 742	2 678	2 645
- odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	-2 598	-2 564	-2 503	-2 472
b) w pozostałych jednostkach	2 686	1 414	321	521
- udzielone pożyczki	3 258	2 802	2 324	1 894
- odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	-2 003	-2 003	-2 003	-1 373
- obligacje				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe- weksle	1 431	615		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 103	1 798	1 177	253
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 103	1 798	1 177	253
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	4 969	3 390	1 673	947

Nota 9.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym :	608	826	322	479
- ubezpieczenia majątkowe i inne	87	85	65	100
- energia elektryczna				9
- subskrypcje programów komputerowych	5	19	41	5
- opłaty WUG i podatek od nieruchomości	218	436		181
- pozostałe	298	286	216	184
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	608	826	322	479

Nota 10.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

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

AKCJE WŁASNE

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

Nota 11.

REZERWY DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze	1 088	1 088	1 088	1 179
w tym:				
- na nagrody jubileuszowe	1 016	1 016	1 016	1 113
- świadczenia po okresie zatrudnienia	72	72	72	66
Rezerwy długoterminowe , razem	1 088	1 088	1 088	1 179
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
1. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	587	587	587	507
w tym:				
- nagrody jubileuszowe i pozostałe świadczenia	179	179	179	153
- świadczenia po okresie zatrudnienia	2	2	2	2
- zobowiązania z tytułu niewykorzystanych urlopów	406	406	406	352
- zobowiązania z tytułu niewypłaconej premii				
2. Pozostałe rezerwy			107	62
Rezerwy krótkoterminowe , razem	587	587	694	569

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	15 700	15 700	11 984	11 984
2. Zwiększenia	2 344	1 748	3 933	2 041
- odsetki	1		2	1
- niezrealizowane dyskonto weksli				
- wycena majątku finansowego	1 647	1 317	2 881	1 361
- różnice w wartości podatkowej i księgowej majątku trwałego	696	431	556	679
- wycena nieruchomości inwestycyjnej			114	
- dyskonto zobowiązań z tytułu zakupu know-How				
- pozostałe			380	
3. Zmniejszenia	84	55	217	188
- odsetki , dyskonto			217	
- dyskonto zobowiązań z tytułu zakupu know-How	84	55		188
- wycena majątku finansowego				
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	17 960	17 393	15 700	13 837
Kompensata rezerwy z aktywami na podatek odroczony	-4 395	-4 211	-4 096	-3 329
Rezerwa na podatek odroczony wykazana w bilansie	13 565	13 182	11 604	10 508

Nota 12.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
- kredyty i pożyczki	29 007	31 408	36 499	39 643
-leasing	641	758	705	764
-z tytułu zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych	8 262	8 389	8 370	7 391
Zobowiązania długoterminowe, razem	37 910	40 555	45 574	47 798

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
a) powyżej 1 roku do 3 lat	24 754	25 513	26 590	22 676
b) powyżej 3 do 5 lat	10 306	11 680	14 592	19 485
c) powyżej 5 lat	2 850	3 362	4 392	5 637
Zobowiązania długoterminowe, razem	37 910	40 555	45 574	47 798

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty tys ZŁ / tys EUR lub tys ZŁ	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys.zł	waluta w tys.				
BZ WBK	Wrocław		4 100 EUR	507 / 121	zmienna stopa %	31.10.2015	Hipoteka zwykła w kwocie 3 002 030 EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpiecz. od ognia i innych żywiołów, przewłaszczenie maszyn i urządzeń o wartości 12 214 000 zł wraz z cesją polisy ubezpiecz., weksel in blanco
BZ WBK	Wrocław		13 114 EUR	17 263 / 4 134	zmienna stopa %	16.10.2018	Umowa cesji wierzytelności z umowy dotacji którą Spółka zawarła z Europejskim Funduszem Rozwoju Regionalnego, hipoteka zwykła w kwocie 8 500 tys. EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpiecz. od ognia i innych żywiołów, sądowy zastaw rejestrowy maszyn i urządzeń zakupionych z kredytu wraz z cesją polisy ubezpiecz., weksel in blanco
Bank Polskiej Spółdzielczości	Warszawa		4 198 EUR	11 237 / 2 691	zmienna stopa %	31.12.2020	weksel in blanco, zastaw rejestrowy na 100% akcji Final, zastaw rejestrowy na 899 999 akcjach Paged S.A. wraz z pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem inwestycyjnym w Domu Maklerskim Banku Handlowego S.A. na którym znajdują się akcje Paged S.A. z blokadą tego rachunku

Nota 13.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYT.DOSTAW MATERIAŁÓW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
- z tytułu dostaw i usług,	48 038	43 190	27 448	27 706
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 242	1 374	3 452	3 085
- z tytułu wynagrodzeń	706	646	655	533
- z tytułu faktoringu	3 403	2 743	3 744	3 576
- inne zobowiązania	251	127	149	137
Zobowiązania krótkoterminowe z tyt.dostaw materiałów i usług oraz pozostałe zobowiązania, razem	53 640	48 080	35 448	35 037

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
- z tytułu forwardu	264	254	118	120
- z tytułu leasingu	491	491	397	371
- zobowiązania wekslowe	11 237	11 157	11 139	11 024
- zobowiązania z tytułu nabycia akcji				9 756
Pozostałe zobowiązania finansowe razem	11 992	11 902	11 654	21 271

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys.zł	waluta w tys.				
BZ WBK	Wrocław		4 100 EUR	2 334 / 559	zmienna stopa %	31.10.2015	Hipoteka zwykła w kwocie 3 002 030 EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia od ognia i in. żywiołów, przewłaszczenie maszyn i urządzeń o wartości 12 214 000 zł wraz z cesją polisy ubezpieczenia, weksel in blanco
BZ WBK	Wrocław		13 114 EUR	5 612 / 1 344	zmienna stopa %	16.10.2018	Umowa cesji wierzytelności z umowy dotacji którą Spółka zawarła z Europejskim Funduszem Rozwoju Regionalnego, hipoteka zwykła w kwocie 8 500 tys. EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia od ognia i in. żywiołów, sądowy zastaw rejestrowy maszyn i urządzeń zakupionych z kredytu wraz z cesją polisy ubezpieczenia, weksel in blanco
Bank Polskiej Spółdzielczości	Warszawa		4 198 EUR	2 097 / 502	zmienna stopa %	31.12.2020	weksel in blanco, zastaw rejestrowy na 100% akcji Final, zastaw rejestrowy na 899 999 akcjach Paged S.A. wraz z pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem inwestycyjnym w Domu Maklerskim Banku Handlowego S.A., na którym znajdują się akcje Paged S.A. z blokadą tego rachunku
BZ WBK	Wrocław	6 000,00		5 768	zmienna stopa %	31.08.2015	Zastaw rejestrowy na zapasach materiałów i wyrobów gotowych spółki o wartości 12 918 tys. zł, weksel własny in blanco
MBANK	Warszawa	5 000,00		5 000	zmienna stopa %	31.03.2015	hipoteka umowna, na będącej w użytkowaniu wieczystym Final S.A. nieruchomości w Dąbrowie Górniczej, weksel in blanco

Nota 14.

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	Stan na 30.09.2014 r	Stan na 30.06.2014 r	Stan na 31.12.2013 r	Stan na 30.09.2013 r
- dotacja	4 382	4 464	4 629	4 711
	4 382	4 464	4 629	4 711

Nota 15.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) sprzedaż produktów	53 773	21 791	43 826	19 136
b) sprzedaż usług	6 380	2 443	4 981	1 689
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem	60 153	24 234	48 807	20 825

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA TERYTORIALNA)	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) kraj	45 595	18 337	38 340	15 980
b) eksport	14 558	5 897	10 467	4 845
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	60 153	24 234	48 807	20 825

Nota 16.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
sprzedaż materiałów	21 742	9 212	62 830	19 083
sprzedaż towarów	166	0	265	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	21 908	9 212	63 095	19 083

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) kraj	18 333	7 777	58 101	17 422
b) eksport	3 575	1 435	4 994	1 661
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	21 908	9 212	63 095	19 083

Nota 17.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) amortyzacja	4 661	1 530	5 079	1 645
b) zużycie materiałów i energii	38 152	15 535	28 644	13 300
c) usługi obce	8 421	3 184	7 309	2 444
d) podatki i opłaty	712	258	715	237
e) wynagrodzenia	7 780	2 827	7 275	2 424
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 597	561	1 466	470
g) pozostałe koszty rodzajowe	2 139	838	2 801	943
Koszty według rodzaju, razem	63 462	24 733	53 289	21 463
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-1 410	-790	2 163	105
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-14 414	-5 143	-14 132	-4 743
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 622	-1 445	-3 600	-1 092
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	44 016	17 355	37 720	15 733

Nota 18.

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) rozwiązanie odpisów na należności	145	112	467	313
b) zapłacone koszty sądowe	6	6		
c) ulga za złe długi			0	
d) przyjęcie, sprzedaż złomu	422	104	442	261
e) pozostałe	331	9	98	-59
Inne przychody operacyjne, razem	904	231	1 007	515

Nota 19.

AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) aktualizacja wartości należności	480	247	1 080	-182
b) aktualizacja wartości środków trwałych w budowie				
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, razem	480	247	1 080	-182

Nota 20.

INNE KOSZTY OPERACYJNE	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) złomowanie materiałów	148	22	168	63
b) złomowanie wyrobów	226	24	278	138
c) ulga za złe długi	23	0		
d) pozostałe	330	1	434	4
Inne koszty operacyjne, razem	727	47	880	205

Nota 21.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) odsetki z rachunków bankowych				
b) odsetki od należności	23	4	32	11
c) odsetki od udzielonych pożyczek	11	3	10	3
d) dyskonto wekslowe	15	13	6	3
e) odsetki od obligacji				
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	49	20	48	17

Nota 22.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) różnice kursowe		10		1 578
b) rozwiązanie odpisów z tytułu zapłaconych odsetek	44	-2	105	19
c) pozostałe	181	169		
Inne przychody finansowe, razem	225	169	105	1 597

Nota 23.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) odsetki od kredytów	1 240	412	1 224	434
b) odsetki od zobowiązań	39	3	142	89
c) odsetki od leasingu	68	23	57	19
d) dyskonto wekslowe	348	122	187	26
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 695	560	1 610	568

Nota 24.

INNE KOSZTY FINANSOWE	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
a) różnice kursowe	61		2 194	
b) prowizje od kredytów	55	18	84	22
c) dyskonto zobowiązania długoterminowych	447	154	996	140
d) pozostałe	432	125	246	54
Inne koszty finansowe, razem	995	297	3 520	216

Nota 25.

PODATEK DOCHODOWY	za okres od 01-01-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-07-2014 r do 30-09-2014r	za okres od 01-01-2013r do 30-09-2013r	za okres od 01-07-2013 r do 30-09-2013r
1. Zysk brutto	576	1 708	-3 714	6 423
2. Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 362	-4 945	-2 305	-1 340
a. przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	-1 079	-427	-2 186	-624
b. przychody stanowiące wyłącznie przychód podatkowy				
c. koszty nie uznawane za koszty podatkowe	6 954	1 793	4 653	508
d. koszty zarachowane w latach ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodu	-3 551	-335	-1 108	
e. inne zmiany podstawy opodatkowania	-3 686	-5 976	-3 664	-1 224
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-786	-3 237	-6 019	5 083
4. Strata z lat ubiegłych				-5 083
5. Podatek dochodowy według stawki 19%	0		0	0
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku				
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej	0		0	0
8. Podatek odroczoney	341	54	693	250
9. Podatek dochodowy razem	341	54	693	250

Nota 26.

Klasyfikacja instrumentów finansowych		
Długoterminowe	2014-09-30	2013-12-31
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	37 458	28 791
a) wyznaczone w wartości godziwej a wycena ujęta w kapitale z przeszacowania	37 458	28 791
b) przeznaczone do obrotu		
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Udziały w jednostkach zależnych	105 910	105 910
Udziały w pozostałych jednostkach		
Pożyczki i należności	97	114
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	29 648	37 204
a) wyznaczone jako wyceniane w wartości godziwej przy początkowym ujęciu		
b) przeznaczone do obrotu	29 007	36 499
c) zobowiązania z tytułu leasingu	641	705
Zobowiązania z tytułu nabycia i usług i pozostałe zobowiązania	8 262	8 370
Zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu		

Krótkoterminowe	2014-09-30	2013-12-31
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-
a) wyznaczone jako wyceniane w wartości godziwej przy początkowym ujęciu		
b) przeznaczone do obrotu	-	-
Udziały w jednostkach zależnych		
Należności z tytułu nabycia i usług i pozostałe należności	34 227	34 357
Środki pieniężne	2 103	1 177
Pożyczki	1 435	496
Zobowiązania z tytułu nabycia i usług i pozostałe zobowiązania	51 692	31 341
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	21 302	14 399
a) wyznaczone jako wyceniane w wartości godziwej przy początkowym ujęciu		
b) przeznaczone do obrotu	20 811	14 002
c) zobowiązania z tytułu leasingu	491	397
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej a wycena ujęta w kapitale z przeszacowania		
a) forward , IRS	264	118
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych- weksel własny	11 237	11 139
Zobowiązania finansowe z tytułu emisji akcji	-	-

Hierarchia wartości godziwej	Poziom hierarchii wartości godziwej	2014-09-30	2013-12-31
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Akcje spółek notowanych na giełdzie	poziom 1	37 458	28 791
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej a wycena ujęta w			
Pochodne instrument finansowe (forward, IRS)	poziom 2	264	118
Poziom 1	ceny notowań rynkowych z aktywnych rynków dla identycznych aktywów i zobowiązań.		
Poziom 2	ceny z aktywnych rynków lecz inne niż ceny notowań rynkowych- ustalane bezpośrednio (przez porównanie z faktycznymi transakcjami).		
Poziom 3	ceny nie pochodzące z aktywnych rynków -oparte na czynnikach mających istotny wpływ na wykazaną wartość godziwą.		
W okresie zakończonym 30.09.2014 r. nie miały miejsca przesunięcia między poziomami 1 i 2 hierarchii wartości godziwej, ani też żaden z instrumentów nie został przesunięty z/do poziomu 3 hierarchii wartości godziwej.			

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i nazwisko		Podpis
14.11.2014r	Bartosz Marczuk	Prezes Zarządu	
14.11.2014r	Justyna Ryczko	Członek Zarządu	
14.11.2014r	Piotr Dziadek	Członek Zarządu	
PODPIS OSOBY ,KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i nazwisko		Podpis
14.11.2014r	Maria Kaczmarek	MARKON Biuro Rachunkowe	