

**KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA
JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ**

PEPEES S.A.

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2018
DO 30 WRZEŚNIA 2018

SPORZĄDZONA WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
W WERSJI ZATWIERDZONEJ PRZEZ
KOMISJĘ EUROPEJSKĄ

16 LISTOPADA 2018

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
PRZEDSIĘBIORSTWA PRZEMYSŁU SPOŻYWCZEGO "PEPEES" S.A.**

AKTYWA		30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017	30.09.2017
I	Aktywa trwale (długoterminowe)	128 796	126 340	118 847	124 958
1	Rzeczowe aktywa trwale	94 850	92 366	91 659	90 123
2	Wartości niematerialne	384	216	211	201
3	Inwestycje w jednostkach zależnych	21 632	21 632	15 122	17 997
4	Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-	-
5	Inwestycje w pozostałych jednostkach	113	113	113	113
6	Udzielone pożyczki	700	700	-	5 800
7	Zaliczki długoterminowe	8 404	8 596	8 979	9 170
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 713	2 717	2 763	1 554
II	Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	92 534	87 786	118 054	76 232
1	Zapasy	35 432	25 887	56 386	30 196
2	Aktywa biologiczne	219	2 251	-	300
3	Należności z tytułu dostaw	25 008	26 687	19 807	27 447
4	Należności pozostałe	4 680	1 605	4 076	4 756
5	Zaliczki	4 914	6 213	1 279	5 279
6	Udzielone pożyczki	13 112	13 152	8 381	3 696
7	Pozostałe aktywa finansowe	273	181	-	-
8	Inwestycje przeznaczone do obrotu	2 550	4 540	3 546	3 545
9	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 346	7 270	24 579	1 013
	Razem aktywa	221 330	214 126	236 901	201 190

PASYWA		30.09.2018	30.06.2018	31.12.2017	30.09.2017
I	Kapitał własny	148 578	145 345	139 112	135 992
1	Kapitał podstawowy	5 700	5 700	5 700	5 700
2	Kapitał zapasowe i rezerwowe	133 584	121 265	121 265	121 265
3	Kapitał z aktualizacji wyceny	(26)	(26)	(172)	(328)
4	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	9 320	18 406	12 319	9 355
II	Zobowiązania długoterminowe	27 879	29 415	28 474	19 211
1	Kredyty i pożyczki	12 472	13 138	11 248	5 478
2	Zobowiązania z tytułu aktywów w leasingu	5 321	6 119	7 029	4 177
3	Rezerwa tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 038	6 085	6 133	5 488
4	Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych i podobnych	1 806	1 806	1 752	1 731
5	Dotacje	2 242	2 267	2 312	2 337
III	Zobowiązania krótkoterminowe	44 873	39 366	69 315	45 987
1	Zobowiązania z tytułu dostaw	19 270	11 556	7 552	21 881
2	Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	2 757	1 511
3	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 505	1 937	2 626	4 823
4	Kredyty i pożyczki	18 383	21 274	52 573	14 946
5	Zobowiązania z tytułu aktywów w leasingu	2 540	2 316	2 225	1 690
6	Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych i podobnych	235	235	274	259
7	Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	1 940	2 048	1 308	877
	Razem pasywa	221 330	214 126	236 901	201 190

**SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
 PRZEDSIĘBIORSTWA PRZEMYSŁU SPOŻYWCZEGO "PEPEES" S.A.**

Przychody i koszty Zyski i straty	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017
I Przychody ze sprzedaży	42 822	126 068	35 328	116 215
1 Przychody ze sprzedaży produktów	39 663	110 188	32 135	98 103
2 Przychody ze sprzedaży usług	241	514	240	436
3 Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 918	15 366	2 953	17 676
II Koszt własny sprzedaży	(30 589)	(90 838)	(25 054)	(83 664)
1 Koszty sprzedanych produktów	(26 717)	(74 325)	(21 900)	(66 449)
2 Koszty sprzedanych usług	(159)	(341)	(93)	(265)
3 Koszty sprzedanych towarów i materiałów	(2 609)	(14 161)	(2 559)	(15 991)
4 Wynik produkcji rolnej	(1 104)	(2 011)	(502)	(959)
III Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	12 233	35 230	10 274	32 551
1 Koszty sprzedaży i marketingu	(2 658)	(6 682)	(2 291)	(7 017)
2 Koszty ogólnego zarządu	(5 587)	(16 433)	(4 283)	(13 284)
3 Pozostałe przychody operacyjne	162	376	223	387
4 Pozostałe koszty operacyjne	60	(439)	(59)	(255)
IV Zysk operacyjny	4 210	12 052	3 864	12 382
1 Koszty finansowe	(364)	(1 232)	(149)	(1 209)
2 Przychody finansowe	289	1 232	170	535
V Zysk(strata) przed opodatkowaniem	4 135	12 052	3 885	11 708
VI Podatek dochodowy	(902)	(2 732)	(730)	(2 353)
VII Zysk (strata) netto	3 233	9 320	3 155	9 355
VIII Inne całkowite dochody	-	146	-	(50)
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń	-	146	-	(50)
1 pracowniczych	-	146	-	(50)
VIII Całkowite dochody ogółem, w tym	3 233	9 466	3 155	9 305
IX Zysk (strata) netto na 1 akcję	0,03	0,10	0,03	0,10

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał zapasowy</i>	<i>Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny</i>	<i>Pozostały kapitał rezerwowy</i>	<i>Nie podzielony wynik</i>	<i>Razem kapitał własny</i>
Stan na 1 stycznia 2017	5 700	51 950	(278)	53 397	15 918	126 687
Korekty błędów lat poprzednich						-
Stan na 1 stycznia 2017	5 700	51 950	(278)	53 397	15 918	126 687
Zmiany w okresie od 01.01.2017 do 30.09.2017						
Podział zysku za rok 2016				15 918	(15 918)	-
Zysk (strata) netto za okres					9 355	9 355
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)			(50)			(50)
Stan na 30 września 2017	5 700	51 950	(328)	69 315	9 355	135 992
Zmiany w roku 2017						
Podział zysku za rok 2016	-		-	15 918	(15 918)	-
Zysk (strata) netto za okres		-			12 319	12 319
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)			106			106
Stan na 31 grudnia 2017	5 700	51 950	(172)	69 315	12 319	139 112
Zmiany w okresie od 01.01.2018 do 30.09.2018						
Stan na 1 styczeń 2018	5 700	51 950	(172)	69 315	12 319	139 112
Podział zysku za rok 2017				12 319	(12 319)	-
Zysk (strata) netto za okres					9 320	9 320
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)			146			146
Stan na 30 września 2018	5 700	51 950	(26)	81 634	9 320	148 578

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM PRZEDSIĘBIORSTWA PRZEMYSŁU SPOŻYWCZEGO "PEPEES"

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
PRZEDSIĘBIORSTWA PRZEMYSŁU SPOŻYWCZEGO "PEPEES" S.A.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 135	12 052	3 885	11 708
II. Korekty razem	2 398	25 357	1 359	23 450
1. Amortyzacja	2 561	6 915	1 646	4 844
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	(164)	(190)	2	2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	159	785	(315)	141
4. (Zysk) strata z tytułu dz. Inwestycyjnej	(1)	(99)	189	(134)
5. Zmiana stanu rezerw	(108)	647	47	(394)
6. Zmiana stanu zapasów	(9 545)	20 954	(10 013)	20 759
7. Zmiana stanu aktywów biologicznych	2 032	(219)	447	(142)
8. Zmiana stanu należności	(1 396)	(5 805)	(4 935)	(11 060)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 282	11 597	14 269	15 745
10. Zmiana stanu zaliczek	1 491	(3 060)	76	(2 424)
11. Zapłacony podatek dochodowy	(1 114)	(5 727)	(355)	(3 740)
12. Zmiana stanu dotacji	(25)	(70)	(28)	(84)
13. Zmiana stanu naliczonych odsetek od pożyczek	121	(191)	(28)	(28)
14. Inne korekty	105	(180)	357	(35)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 533	37 409	5 244	35 158
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 076	1 334	881	2 609
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	129	(127)	197
2. Spłata udzielonych pożyczek	1 075	1 205	1 008	2 412
II. Wydatki	4 597	21 878	10 249	21 593
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 597	9 918	7 246	11 309
2. Zakup udziałów	-	3 510	2 025	6 338
3. Zakup obligacji	-	3 000	995	995
4. Udzielone pożyczki	-	5 450	(17)	2 951
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 521)	(20 544)	(9 368)	(18 984)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	10 123	13 878	9 354	9 962
1. Kredyty i pożyczki	10 123	13 598	9 343	9 541
2. Otrzymane dopłaty	-	280	11	421
II. Wydatki	16 788	54 188	16 118	50 256
1. Spłaty kredytów i pożyczek	15 958	51 316	15 466	48 244
2. Odsetki od kredytów i pożyczek	159	785	65	521
3. Płatności z umów leasingu	671	2 087	587	1 491
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(6 665)	(40 310)	(6 764)	(40 294)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(3 653)	(23 445)	(10 888)	(24 120)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(924)	(18 233)	(7 403)	(20 635)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(184)	(200)	2	2
- zmiana stanu kredytów w rachunku bieżącym	(2 545)	(5 012)	(3 487)	(3 487)
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 797	24 589	8 416	21 648
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	1 144	1 144	(2 472)	(2 472)
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE

1. Zasady rachunkowości

Dane do sprawozdania finansowego za III kwartał 2018 r. zostały sporządzone z zastosowaniem tych samych zasad rachunkowości, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku, z wyjątkiem zastosowania poniższych nowych lub zmienionych, standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2018 roku.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”). MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych pozycji, które oczekują na zatwierdzenie przez Unię Europejską.

Przy sporządzaniu niniejszej informacji finansowej jednostki dominującej pewne informacje oraz ujawnienia, które zgodnie z MSSF przyjętymi przez UE są zazwyczaj umieszczane w pełnym sprawozdaniu finansowym, zostały podane w formie skróconej lub pominięte zgodnie z treścią MSR 34. Z uwagi na powyższe, niniejszą informację finansową należy rozpatrywać łącznie z ostatnim pełnym jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki sporządzonym za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku opublikowanym w dniu 29 marca 2018 roku.

Emitent nie zdecydował się na wcześniejsze zastosowanie żadnego ze standardów, interpretacji lub zmian, które nie weszły dotychczas w życie. Zarząd Spółki jest w trakcie analizy i oceny ich wpływu na stosowane przez Emitenta zasady (polityki) rachunkowości oraz przyszłe jednostkowe sprawozdania finansowe.

Zastosowanie standardów w 2018 r.

MSSF 9 – zastosowanie po raz pierwszy i polityka rachunkowości

Spółka wdrożyła MSSF 9 z dniem 1 stycznia 2018 roku i zdecydowała się na zastosowanie zmodyfikowanego podejścia retrospektywnego ze skutkiem od 1 stycznia 2018 roku. Również w tym przypadku, zgodnie z dopuszczoną przez standard możliwością, Spółka zrezygnowała z przekształcenia danych porównywalnych, co oznacza, że dane zaprezentowane na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku zostały sporządzone w oparciu o MSR 39.

Klasyfikacja i wycena

Począwszy od 1 stycznia 2018 Spółka kwalifikuje aktywa finansowe do jednej z trzech kategorii określonych w MSSF 9:

- wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite,
- wyceniane w zamortyzowanym koszcie,
- wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Spółka dokonuje klasyfikacji inwestycji w instrumenty dłużne do danej kategorii aktywów na podstawie modelu biznesowego zarządzania grupami aktywów finansowych oraz charakterystyki umownych przepływów pieniężnych dla danego składnika aktywów finansowych. Na moment

początkowego ujęcia Spółka klasyfikuje inwestycje w instrumenty kapitałowe (inne niż dotyczące inwestycji w spółki zależne i stowarzyszone), które nie są przeznaczone do obrotu oraz nie są notowane na aktywnym rynku, jako wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite. Natomiast instrumenty pochodne oraz inwestycje w instrumenty kapitałowe notowane na aktywnym rynku Spółka wycenia w wartości godziwej przez wynik finansowy. Do wyceny w zamortyzowanym koszcie Spółka klasyfikuje pożyczki udzielone, należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności podlegające pod zakres MSSF 9. Przychody z tytułu odsetek z inwestycji w instrumenty dłużne ujmowane są przez Spółkę w wyniku finansowym. Na moment zbycia inwestycji w instrumenty dłużne Emitent ujmuje skumulowane zyski/straty z wyceny w wyniku finansowym.

Wycena aktywów finansowych w zamortyzowanym koszcie

Spółka wycenia aktywa finansowe w zamortyzowanym koszcie z zastosowaniem metody efektywnej stopy procentowej. Należności długoterminowe podlegające pod zakres MSSF 9 są dyskontowane na dzień bilansowy.

Należności z tytułu dostaw i usług z terminem zapadalności poniżej 12 miesięcy są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o ewentualny odpis z tytułu oczekiwanej straty.

Wycena aktywów finansowych w wartości godziwej przez wynik finansowy

Spółka ujmuje w wyniku finansowym zmiany wartości godziwych aktywów finansowych zaklasyfikowanych do tej kategorii aktywów finansowych. W wyniku finansowym ujmowane są również przychody z tytułu odsetek oraz dywidend otrzymanych z instrumentów kapitałowych notowanych na aktywnym rynku.

Wycena aktywów finansowych w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite

Spółka ujmuje zyski/straty z wyceny inwestycji w instrumenty dłużne oraz w instrumenty kapitałowe zaklasyfikowane przez Jednostkę na moment początkowego ujęcia do tej kategorii aktywów, w pozostałych dochodach całkowitych. Dywidendy z instrumentów kapitałowych wycenianych w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite, Spółka ujmuje jako przychód w wyniku finansowym.

Przychody z tytułu odsetek z inwestycji w instrumenty dłużne ujmowane są przez Jednostkę w wyniku finansowym. Na moment zbycia inwestycji w instrumenty dłużne Jednostka ujmuje skumulowane zyski/straty z wyceny w wyniku finansowym.

Zobowiązania finansowe

Spółka kwalifikuje zobowiązania finansowe do jednej z kategorii:

- wyceniane według zamortyzowanego kosztu,
- wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy

MSSF 15 – zastosowanie po raz pierwszy

Spółka wdrożyła MSSF 15 z dniem 1 stycznia 2018 roku i zdecydowała się na zastosowanie zmodyfikowanej metody retrospektywnej, tj. z łącznym efektem pierwszego zastosowania standardu ujętym w dniu pierwszego zastosowania.

Spółka zastosowała więc dopuszczony w MSSF 15 wyjątek praktyczny i zrezygnowała z przekształcenia danych porównywalnych. Oznacza to więc, że dane na dzień 31 grudnia 2017 roku

oraz za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku zostały sporządzone w oparciu o obowiązujące w tych okresach standardy: MSR 18 Przychody, MSR 11 Umowy o usługę budowlaną oraz interpretacje związane z ujmowaniem przychodów przed wejściem w życie MSSF 15.

Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 15 Przychody z umów z klientami („MSSF 15”) ustanawia tzw. Model Pięciu Kroków rozpoznawania przychodów wynikających z umów z klientami. Zgodnie z MSSF 15 Spółka ujmuje przychody w kwocie wynagrodzenia, które – zgodnie z oczekiwaniem – przysługują jej w zamian za przekazanie przyrzeczonych dóbr lub usług klientowi.

2. Zmiany zasad rachunkowości i prezentacji oraz korygowanie błędów

Spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości i korygowania błędów poprzednich okresów.

3. Informacja dotycząca zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.

a) zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy istnieje poręczenie kredytów udzielone dwóm podmiotom powiązanym: CHP Energia Sp. z o.o. do kwoty 18.234 tys. złotych oraz PPZ Bronisław S.A. do kwoty 12.684 tys. zł.

Mogą wystąpić zobowiązania wynikające z umów o zakazie konkurencji po ustaniu stosunku pracy. Umowy takie są zawarte z członkami zarządu oraz kilkoma pracownikami. W przypadku rozwiązania z nimi stosunku pracy Spółka ma obowiązek wypłacić odszkodowanie w kwocie ok. 1.104 tys. złotych.

b) aktywa warunkowe

Na majątku spółek zależnych są ustanowione hipoteki, będące zabezpieczeniem kredytów udzielonych Grupie Kapitałowej PEPEES przez Bank Zachodni WBK i Powszechną Kasę Oszczędności Bank Polski S.A.

Spółka PEPEES posiada grunty w wieczystym użytkowaniu, których wartość wynikająca z decyzji ustalającej opłatę roczną wynosi 10.822 tys. złotych.

4. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Transakcje Emitenta ze spółkami powiązanymi:

Transakcje pomiędzy „PEPEES” S.A. w Łomży i ZPZ „LUBLIN” Sp. z o.o.

W okresie sprawozdawczym Emitent kupował od spółki zależnej grysik ziemniaczany i skrobię. Łączna wartość zakupów w ZPZ „LUBLIN” Sp. z o.o. wyniosła 1.576,8 tys. zł. Poza tym spółka PEPEES sprzedała do LUBLINA skrobię i maltodekstrynę za kwotę 145,7 tys. zł oraz dzierżawi linię do produkcji płatków – w okresie sprawozdawczym obroty z tego tytułu wyniosły 212 tys. zł.

Cenę sprzedaży ustala się stosując metodę „koszt plus” bądź na podstawie cenników obowiązujących z podmiotami niepowiązanymi.

Na dzień bilansowy istnieje saldo niespłaconych pożyczek w wysokości 3 mln zł, od których spółka ZPZ „LUBLIN” zapłaciła Emitentowi odsetki w kwocie 95,3 tys. zł.

Transakcje pomiędzy „PEPEES” S.A. w Łomży i PPZ „BRONISŁAW” Sp. z o.o.

Transakcje „PEPEES” S.A. w Łomży ze spółką zależną PPZ BRONISŁAW S.A. polegały na zakupie od spółki zależnej skrobi, płatków ziemniaczanych i usługi oraz sprzedaży ziemniaków i usługi. Łączna wartość zakupów w PPZ BRONISŁAW Sp. z o.o. wyniosła 3.949,3 tys. zł, a łączna wartość sprzedaży – 1.817,4,7 tys. zł.

Cenę sprzedaży ustala się stosując metodę „koszt plus” bądź na podstawie cenników obowiązujących z podmiotami niepowiązanymi.

Poza tym, na dzień bilansowy istnieje saldo niespłaconych pożyczek w kwocie 3 mln zł, od których spółka PPZ BRONISŁAW zapłaciła Emitentowi odsetki w kwocie 124,4 tys. zł.

Transakcje pomiędzy „PEPEES” S.A. w Łomży i CHP Energia Sp. z o.o.

Transakcje „PEPEES” S.A. w Łomży ze spółką zależną CHP Energia Sp. z o.o. polegały na zakupie od spółki zależnej wysłodków buraczanych, biokompostu i usługi oraz sprzedaży wycierki ziemniaczanej, wysłodków buraczanych i usługi. Łączna wartość zakupów w CHP Energia Sp. z o.o. wyniosła 421,1 tys. zł, a łączna wartość sprzedaży – 68,2 tys. złotych.

Cenę sprzedaży ustala się stosując metodę „koszt plus” bądź na podstawie cenników obowiązujących z podmiotami niepowiązanymi.

Spółka PEPEES udzieliła CHP Energia kilku pożyczek. Łączne saldo niespłaconych pożyczek (z odsetkami) należnych od tej Spółki na dzień 30.09.2018 wynosi 4.849,4 tys. zł.

Transakcje pomiędzy „PEPEES” S.A. w Łomży i Gospodarstwo Rolne PONARY Sp. z o.o.

Transakcje „PEPEES” S.A. w Łomży ze spółką zależną GR PONARY Sp. z o.o. polegały na sprzedaży spółce zależnej usługi o wartości 7,7 tys. zł.

Ponadto Spółka PEPEES udzieliła GR PONARY pożyczki. Łączne saldo niespłaconej pożyczki (z odsetkami) należnej od tej Spółki na dzień 30.09.2018 wynosi 553,2 tys. zł.

Z kolei spółka zależna GR PONARY udzieliła PEPEES S.A. poręczenia kredytu inwestycyjnego przeznaczonego na finansowanie i refinansowanie nabycia 100% udziałów w spółce Gospodarstwo Rolne Ponary. Zapłacone przez PEPEES opłaty od poręczenia wyniosły w okresie sprawozdawczym 127 tys. zł.

Transakcje pomiędzy „PEPEES” S.A. w Łomży i Pepees Inwestycje Sp. z o.o.

Transakcje „PEPEES” S.A. w Łomży ze spółką zależną Pepees Inwestycje Sp. z o.o. polegały na udzieleniu spółce zależnej pożyczki. Łączne saldo niespłaconej pożyczki (z odsetkami) należnej od tej Spółki na dzień 30.09.2018 wynosi 1.475,1 tys. zł.

Transakcje z akcjonariuszami i osobami zarządzającymi oraz ich bliskimi krewnymi w okresie sprawozdawczym:



W dniu 04.01.2018 r. Spółka zawarła z dwoma osobami fizycznymi, akcjonariuszami Spółki, warunkowe umowy sprzedaży, na podstawie których nabyła pakiet pozostałych udziałów w Gospodarstwie Rolnym Ponary Sp. z o.o., obejmujący łącznie ok. 32,6% udziałów. Tym samym Spółka stała się właścicielem 100% udziałów w Ponarach.

Transakcje z osobami zarządzającymi, nadzorującymi oraz ich bliskimi krewnymi w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

5. Informacje o udzielonych poręczeniach i gwarancjach

W dniu 30.07.2018 r. Spółka PEPEES poręczyła do kwoty 12.684 tys. kredyt inwestycyjny ze środków pochodzących z zagranicznych linii kredytowych, udzielony spółce zależnej Przedsiębiorstwu Przemysłu Ziemniaczanego „Bronisław” S.A. w kwocie 8.456 tys. zł. Ostateczna spłata kredytu została ustalona na dzień 31 grudnia 2027 r.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
16.11.2018	Wojciech Faszczewski	Prezes Zarządu	
16.11.2018	Tomasz Rogala	Członek Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓRA SPORZĄDZIŁA SPRAWOZDANIE

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
16.11.2018	Wiesława Załuska	Główna księgowa	