

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



Smak XIX-wiecznej tradycji



1. Opis Emitenta

Adres siedziby:

Ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna

Dnia 21 marca 2012 roku Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Przedsiębiorców dokonał rejestracji zmiany nazwy firmy Spółki z IZNS Iława Spółka Akcyjna na Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna oraz siedziby Spółki – z Iławy na Pszczynę.

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna prowadzą działalność w formie spółki akcyjnej, związanej aktem notarialnym w dniu 7 marca 1994 roku przed notariuszem Pawłem Błaszcykiem (Repertorium A Nr 3145/94) w Warszawie.

Dnia 31 grudnia 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach dokonał wpisu połączenia z Zakładami Przetwórstwa Mięsnego Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie.

Połączenie spółek nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, poprzez przeniesienie na Zakłady Mięsne Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie (Spółka Przejmująca) całego majątku własnej spółki jednoosobowej, Zakładów Przetwórstwa Mięsnego Henryk Kania S.A z siedzibą w Pszczynie (Spółka Przejmowana), bez podwyższenia kapitału zakładowego oraz bez zmiany statutu Spółki Przejmującej.

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000053415.

Przedmiot działalności

Działalność podstawowa Emitenta :
- produkcja mięsa oraz wędlin

2. Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Brak zdarzenia

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



3. Wybrane dane finansowe.

Wyszczególnienie	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-01-2018 30-09-2018	01-01-2017 30-09-2017	01-01-2018 30-09-2018	01-01-2017 30-09-2017
dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego				
Przychody netto ze sprzedaży	855 500	1 072 737	201 128	252 017
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	70 458	61 501	16 565	14 448
Zysk (strata) brutto	41 863	44 004	9 842	10 338
Zysk (strata) netto	34 579	34 896	8 130	8 198
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	45 707	9 573	10 746	2 249
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 708	-8 149	-637	-1 914
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-41 325	-1 944	-9 716	-457
Przepływy pieniężne netto, razem	1 674	-520	394	-122
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,28	0,28	0,06	0,07
	na 30.09.2018	na 31.12.2017*	na 30.09.2018	na 31.12.2017*
Aktywa razem	1 140 890	1 058 877	267 100	253 873
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	797 895	750 462	186 799	179 928
Zobowiązania długoterminowe	243 026	173 065	56 896	41 493
Zobowiązania krótkoterminowe	554 869	577 397	129 903	138 435
Kapitał własny (aktywa netto)	342 995	308 416	80 300	73 945
Kapitał zakładowy	6 259	6 259	1 465	1 501
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	2,74	2,46	0,64	0,59

*Dane zaprezentowane w tabeli za poprzedni okres dla celów porównawczych zostały wykazane po zmianach. Szczegółowa specyfikacja zmian prezentacyjnych w pkt nr 4.

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EUR w następujący sposób:

- wybrane pozycje bilansowe na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego oraz analogicznego w okresie poprzednim przeliczone są według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego:

W dniu 30 września 2018 roku 1 EUR = 4,2714 PLN

W dniu 31 grudnia 2017 roku 1 EUR = 4,1709 PLN

W dniu 30 września 2017 roku 1 EUR = 4,3091 PLN

- wybrane pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczone są według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2018 roku 1 EUR = 4,2535 PLN

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2017 roku 1 EUR = 4,2566 PLN

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



3.1 Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej.

Wyszczególnienie	stan na koniec III kwartału 2018 / 30-09-2018/	stan na dzień 31-12-2017*	stan na koniec III kwartału 2017 /30-09-2017/*
AKTYWA			
Aktywa trwałe	534 204	545 446	204 401
Wartość firmy z nabycia ZCP	223 701	223 701	-
Pozostałe aktywa niematerialne	40 249	40 377	39 281
Rzeczowe aktywa trwałe	270 254	281 369	165 120
Udziały i akcje	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-	-
Aktywa obrotowe	606 685	513 431	689 534
Zapasy	135 237	126 931	89 423
Należności z tytułu dostaw i usług	344 877	269 506	484 727
Należności pozostałe	113 397	104 769	105 207
Należności budżetowe	9 986	11 243	9 511
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 040	366	252
Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 148	616	413
Aktywa razem	1 140 890	1 058 877	893 935
PASYWA			
Kapitał własny	342 995	308 415	290 094
Kapitał akcyjny	6 259	6 259	6 259
Inne skumulowane całkowite dochody	-	-	-
Zyski zatrzymane	336 736	302 156	283 835
Zobowiązania długoterminowe	243 026	173 065	139 179
Kredyty bankowe	95 303	73 005	43 139
Dłużne papiery wartościowe	113 014	61 893	61 826
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	18 690	21 670	23 086
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12 641	13 007	7 812
Rezerwy na inne zobowiązania	312	312	100
Rozliczenia międzyokresowe	3 065	3 178	3 215
Zobowiązania krótkoterminowe	554 869	577 397	464 662
Kredyty bankowe i pożyczki	139 995	157 776	102 738
Dłużne papiery wartościowe	49 469	120 503	70 134
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	9 151	6 987	6 969
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	266 025	257 368	238 418
Zobowiązania pozostałe	87 534	26 378	41 483
Zobowiązania z tyt. podatku dochodowego	626	5 032	2 161
Rezerwy na zobowiązania	1 919	3 202	2 610
Rozliczenia międzyokresowe	150	150	150
Pasywa razem	1 140 890	1 058 877	893 935

Wyszczególnienie	stan na koniec III kwartału 2018 /30-09-2018/	stan na dzień 31-12-2017*	stan na koniec III kwartału 2017 /30-09-2017/*
Wartość księgowa	342 995	308 415	290 094
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,74	2,46	2,32

*Dane zaprezentowane w tabeli za poprzedni okres dla celów porównawczych zostały wykazane po zmianach. Szczegółowa specyfikacja zmian prezentacyjnych w pkt nr 4.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



3.2 Skrócone śródroczne sprawozdanie z zysków lub strat

Wyszczególnienie	III kwartał 2018 / okres od 01-07-2018 do 30-09-2018	III kwartały 2018 narastająco / okres od 01-01-2018 do 30-09-2018	III kwartał 2017 / okres od 01-07-2017 do 30-09-2017	III kwartały 2017 narastająco / okres od 01-01-2017 do 30-09-2017
Działalność kontynuowana				
Przychody z działalności operacyjnej	290 268	855 500	388 001	1 072 737
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	285 661	841 761	354 583	949 166
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 607	13 739	33 418	123 571
Koszty działalności operacyjnej	273 321	784 378	364 947	1 010 663
Amortyzacja	4 256	12 654	2 378	6 983
Zużycie materiałów i energii	219 835	642 166	293 012	782 591
Usługi obce	24 247	61 474	18 660	55 126
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	19 769	54 865	14 573	41 041
Pozostałe koszty	2 943	6 866	1 933	6 263
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 506	13 464	33 186	122 888
Zmiana stanu zapasów wyrobów gotowych i produkcji w toku	-1 553	-5 180	1 992	-2 167
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	-682	-1 932	-787	-2 061
Zysk (strata) ze sprzedaży	16 947	71 123	23 054	62 074
Pozostałe przychody operacyjne	454	2 810	1 290	2 490
Pozostałe koszty operacyjne	886	3 474	1 094	3 063
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	16 515	70 458	23 250	61 501
Przychody finansowe	171	173	-624	10
Koszty finansowe	7 804	28 769	5 994	17 506
Zysk (strata) brutto	8 883	41 863	16 632	44 004
Podatek dochodowy	1 440	7 283	3 333	9 108
część bieżąca	1 701	7 650	3 291	8 650
część odroczone	-261	-367	42	458
Zysk (strata) netto	7 442	34 579	13 299	34 896

Całość zysku za okres sprawozdawczy dotyczy działalności kontynuowanej.



3.3 Skrócone śródroczne sprawozdanie z innych całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	III kwartał 2018 / okres od 01-07-2018 do 30-09-2018	III kwartały 2018 narastająco / okres od 01-01-2018 do 30-09-2018	III kwartał 2017 / okres od 01-07-2017 do 30-09-2017	III kwartały 2017 narastająco / okres od 01-01-2017 do 30-09-2017
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	7 442	34 579	13 299	34 896
Inne całkowite dochody z działalności kontynuowanej, które mogą zostać przeklasyfikowane w kolejnych okresach do wyniku, po spełnieniu określonych warunków:				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	7 442	34 579	13 299	34 896
Całkowity dochód na akcję (w zł)	0,06	0,28	0,11	0,28

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



3.4 Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Inne skumulowane całkowite dochody z tytułu:	Zyski zatrzymane	Razem Kapitał własny
		aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
Stan na 1 stycznia 2018	6 259	0	302 157	308 416
Wycena akcji				
Rezerwa na podatek dochodowy z tyt. wyceny akcji				
Zysk/strata netto			34 579	34 579
Stan na 30 września 2018	6 259	0	336 736	342 995
Stan na 1 stycznia 2017	6 259	0	259 736	265 995
Korekty błędów poprzednich okresów			-10 797	-10 797
Stan na 1 stycznia 2017 po zmianach	6 259		248 939	255 198
Emisja akcji				
Emisja akcji powyżej wartości nominalnej				
Aktywa dostępne do sprzedaży				
Zysk za rok 2016				
Zysk/strata netto roku obrotowego			53 218	53 218
Stan na 31 grudnia 2017	6 259	0	302 157	308 416
Stan na 1 stycznia 2017	6 259	0	259 736	265 995
Korekty błędów poprzednich okresów			-10 797	-10 797
Stan na 1 stycznia 2017 po zmianach	6 259		248 939	255 198
Wycena akcji				
Zysk/strata netto			34 896	34 896
Stan na 30 września 2017	6 259		283 835	290 094

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



3.5 Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Wyszczególnienie	III kwartał 2018 /okres od 01-01-2018 do 30-09-2018	III kwartał 2017 /okres od 01-01-2017 do 30-09-2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	41 863	44 004
II. Korekty razem	3 845	-34 431
1. Amortyzacja	12 654	6 983
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21 900	10 954
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-77	-95
5. Zmiana stanu rezerw	-1 283	0
6. Zmiana stanu zapasów	-8 306	-5 171
7. Zmiana stanu należności	-78 750	-88 019
8. Zmiana stanu zobow. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	70 409	53 549
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-645	-47
10. Inne korekty z działalności operacyjnej		0
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	-12 056	-12 585
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	45 707	9 573
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	832	131
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	832	131
2. Z aktywów finansowych		
a) w jednostkach pozostałych		
3. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-3 539	-8 280
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-3 539	-8 280
2. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych		
b) w pozostałych jednostkach		
3. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 708	-8 149
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 518	16 000
1. Kredyty i pożyczki	4 518	16 000
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
3. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-45 843	-17 944
1. Spłaty kredytów i pożyczek		-2 058
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-18 300	
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-4 030	-5 348
4. Odsetki	-23 513	-10 539
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-41 325	-1 944
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 674	-520
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 674	-520
F. Środki pieniężne na początek okresu	366	772
G. Środki pieniężne na koniec okresu	2 040	252

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



3.6 Transakcje z podmiotami powiązаныmi osobowo.

W bieżącym okresie sprawozdawczym wystąpiły następujące transakcje z podmiotami powiązаныmi osobowo przez członka Rady Nadzorczej:

Kategoria powiązania	Rodzaj transakcji	Kwota w tys. zł 30.09.2018	Kwota w tys. zł 30.09.2017
Pozostałe podmioty powiązane	Przychody ze sprzedaży dóbr (gotowych lub niezakończonych) i usług	5 771	193 823
	- Podmiot A	5 659	133
	- Podmiot B	69	65
	- Podmiot C	1	1
	- Podmiot D	42	193 624
	Koszty działalności operacyjnej – zakup dóbr i usług	32 100	234 940
	- Podmiot A	20 090	16 485
	- Podmiot B	12 010	8 597
	- Podmiot C	0	0
	- Podmiot D	0	209 858
	Pożyczki udzielone	5 075	0
	- Podmiot A	5 075	0
	- Podmiot B	0	0
	- Podmiot C	0	0
	- Podmiot D	0	0
	Należności i pozostałe aktywa	119 682	428 223
	- Podmiot A	7 393	0
	- Podmiot B	0	243
	- Podmiot C	96 501	96 501
	- Podmiot D	15 788	331 479
Zobowiązania	2 172	2 919	
- Podmiot A	0	2 919	
- Podmiot B	2 172	0	
- Podmiot C	0	0	
- Podmiot D	0	0	
Udzielone gwarancje i poręczenia	1 200	142 290	
- Podmiot A	1 200	1 200	
- Podmiot B	0	0	
- Podmiot C	0	0	
- Podmiot D	0	141 090	
Otrzymane gwarancje i poręczenia	0	0	
- Podmiot A	0	0	
- Podmiot B	0	0	
- Podmiot C	0	0	
- Podmiot D	0	0	

Legenda:

- A – usługi transportowe
- B – zatrudnianie pracowników tymczasowych – obsługa kadrowo-płacowa
- C – usługi finansowo-doradcze
- D – sprzedaż materiałów, produktów i usług



3.7 Transakcje z podmiotami powiązanymi funkcyjnie.

W bieżącym okresie sprawozdawczym wystąpiły następujące transakcje z podmiotami powiązanymi funkcyjnie przez członków Rady Nadzorczej i Zarząd:

Kategoria powiązania	Rodzaj transakcji	Kwota w tys. zł 30.09.2018	Kwota w tys. zł 30.09.2017
Pozostałe podmioty powiązane	Przychody ze sprzedaży dóbr (gotowych lub niezakończonych) i usług	879	13 256
	- Podmiot E	0	12 142
	- Podmiot F	879	1 114
	- Podmiot G	0	0
	- Podmiot H	0	0
	Koszty działalności operacyjnej – zakup dóbr i usług	560	1 088
	- Podmiot E	0	0
	- Podmiot F	412	508
	- Podmiot G	148	151
	- Podmiot H	0	429
	Należności i pozostałe aktywa	447	3 958
	- Podmiot E	0	2 448
	- Podmiot F	447	1 510
	- Podmiot G	0	0
	- Podmiot H	0	0
Zobowiązania	0	180	
- Podmiot E	0	0	
- Podmiot F	0	0	
- Podmiot G	0	21	
- Podmiot H	0	159	

Legenda:

E – sprzedaż produktów

F – sprzedaż produktów

G – usługi prawne

H – usługi związane z produkcją

4. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 30.09.2018 roku przestrzegano tych samych zasad rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym za wyjątkiem zmian opisanych poniżej.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



Wyszczególnienie	31.12.2017 przed zmianą	31.12.2017 po zmianach	Kwota zmiany
Aktywa trwałe	556 585	545 446	- 11 139
Wartość firmy z połączenia odwrotnego	8 187		-8 187
Wartość firmy z nabycia ZCP	257 685	223 701	-33 984
Inne wartości niematerialne i prawne	6 393	40 377	33 984
Rzeczowe aktywa trwałe	282 573	281 369	-1 204
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
Udziały i akcje	0	0	0
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 747	0	-1 747
Aktywa obrotowe	512 227	513 431	1 204
Zapasy	126 931	126 931	0
Należności z tytułu dostaw i usług	269 506	269 506	0
Należności pozostałe	103 565	104 769	1 204
Należności budżetowe	11 243	11 243	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	366	366	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe	616	616	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0	0
AKTYWA OGÓŁEM	1 068 812	1 058 877	9 935
Kapitał własny	319 747	308 416	-11 332
Kapitał akcyjny	6 259	6 259	0
Inne skumulowane całkowite dochody	0	0	0
Zyski zatrzymane	313 488	302 156	-11 332
Zobowiązania długoterminowe	174 812	173 065	-1 747
Kredyty bankowe	73 005	73 005	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	21 670	21 670	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	61 893	61 893	0
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	14 754	13 007	-1 747
Rezerwy na inne zobowiązania	312	312	0
Rozliczenia międzyokresowe	3 178	3 178	0
Zobowiązania krótkoterminowe	574 253	577 397	3 144
Kredyty bankowe	157 776	157 776	0
Dłużne papiery wartościowe	120 503	120 503	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 987	6 987	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	257 368	257 368	0
Zobowiązania pozostałe	26 378	26 378	0
Zobowiązania z tyt. podatku dochodowego	5 032	5 032	0
Rezerwy na zobowiązania	58	3 202	3 144
Rozliczenia międzyokresowe	150	150	0
PASYWA OGÓŁEM	1 068 812	1 058 877	9 935

Opis korekt:

Kwota 8 187 – ujęcie odpisu wartości firmy z przejęcia odwrotnego – błąd lat ubiegłych (korekta wyniku lat ubiegłych)

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



Kwota 2 610 – ujęcie rezerwy urlopowej – błąd lat ubiegłych (korekta wyniku lat ubiegłych)
Kwota 534 – ujęcie rezerwy urlopowej – błąd lat ubiegłych (korekta wyniku roku 2017)
Kwota 1 747 – zmiana prezentacji aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego per saldo
Kwota 1 204 – zmiana prezentacji zaliczek na środki trwałe
Kwota 33 984 – zmiana prezentacji innych aktywów niematerialnych

Wyszczególnienie	30.09.2017 przed zmianą	30.09.2017 po zmianach	Kwota zmiany
Aktywa trwałe	215 233	204 401	-10 832
Wartość firmy z połączenia	8 187	-	-8 187
Inne wartości niematerialne i prawne	39 281	39 281	0
Rzeczowe aktywa trwałe	166 274	165 120	-1 154
Udziały i akcje	-	-	0
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 490	-	-1 490
Aktywa obrotowe	688 380	689 534	1 154
Zapasy	89 423	89 423	0
Należności z tytułu dostaw i usług	484 727	484 727	0
Należności pozostałe	104 053	105 207	1 154
Należności budżetowe	9 511	9 511	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	252	252	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	0
Rozliczenia międzyokresowe	413	413	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0	0
AKTYWA OGÓŁEM	903 613	893 935	9 678
Kapitał własny	300 891	290 094	-10 797
Kapitał akcyjny	6 259	6 259	0
Inne skumulowane całkowite dochody	0	-	0
Zyski zatrzymane	294 632	283 835	-10 797
Zobowiązania długoterminowe	140 670	139 179	-1 490
Kredyty bankowe	43 139	43 139	0
Dłużne papiery wartościowe	61 826	61 826	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	23 086	23 086	0
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	9 303	7 812	-1 490
Rezerwy na inne zobowiązania	100	100	0
Rozliczenia międzyokresowe	3 215	3 215	0
Zobowiązania krótkoterminowe	462 053	464 662	2 610
Kredyty bankowe i pożyczki	102 738	102 738	0
Dłużne papiery wartościowe	70 134	70 134	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 969	6 969	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	238 418	238 418	0
Zobowiązania pozostałe	41 483	41 483	0
Zobowiązania z tyt. podatku dochodowego	2 161	2 161	0
Rezerwy na zobowiązania	-	2 610	2 610
Rozliczenia międzyokresowe	150	150	0
PASYWA OGÓŁEM	903 613	893 935	9 678

**Opis korekt:**

Kwota 8 187 – ujęcie odpisu wartości firmy z przejścia odwrotnego – błąd lat ubiegłych (korekta wyniku lat ubiegłych)

Kwota 2 610 – ujęcie rezerwy urlopowej – błąd lat ubiegłych (korekta wyniku lat ubiegłych)

Kwota 1 490 – zmiana prezentacji aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego per saldo

Kwota 1 154 – zmiana prezentacji zaliczek na środki trwałe

W roku 2018 zmieniono sposób kwalifikacji wyrobu gotowego i półproduktu. Zakres zmian dotyczy końcowej identyfikacji wyrobu gotowego przeznaczonego do wydania. Zmiana miała wpływ wyłącznie na przesunięcie składników z wyrobów gotowych do półproduktów i w ocenie Zarządu lepiej odzwierciedla stan zaawansowania etapów produkcji. Nie jest wykonalne w praktyce ujawnienie kwoty korekty dotyczącej bieżącego okresu i okresów wcześniejszych, gdyż Spółka nie dysponuje wystarczającymi danymi.

W ramach sprawozdania z przepływów pieniężnych zmieniono prezentację kosztów faktoringu, nie są obecnie prezentowane w działalności operacyjnej, ale w działalności finansowej (zmiana od 2017 r.).

5. Informacje o zmianie zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.

Zasady ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego nie uległy zmianie. Istotne informacje dotyczące okresów poprzednich patrz pkt. 4.

6. Informacja o zmianach wielkości szacunkowych, o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dokonanych odpisach aktualizujących.

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa.

Aktywa i rezerwy na odroczonego podatku dochodowy

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wycenia się przy zastosowaniu stawek podatkowych, które według obowiązujących przepisów będą stosowane na moment zrealizowania aktywa lub rozwiązania rezerwy, przyjmując za podstawę przepisy podatkowe, które obowiązywały prawnie lub faktycznie na dzień bilansowy. Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskanych wyników finansowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych.

Odpis aktualizujący należności i zapasy

Spółka dokonała aktualizacji wartości należności (zapasów), oceniła prawdopodobieństwo uzyskania wpływów z tytułu przeterminowanych należności (zalegających zapasów) i oszacowała wartość utraconych wpływów, na które utworzyła odpis aktualizujący.

Utrata wartości przez wartość firmy

W przypadku wartości firmy test utraty wartości przeprowadzany jest corocznie oraz dodatkowo wtedy, gdy występują przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości. Dla celów testu na utratę wartości wartość firmy alokuje się do poszczególnych ośrodków generujących przepływy pieniężne, które mają odnieść korzyści z synergii będących skutkiem połączenia jednostek gospodarczych. Do przeprowadzenia testu wymagane jest szacowanie wartości odzyskiwalnej. W okresach objętych sprawozdaniem nie rozpoznano konieczności ujęcia strat z tytułu utraty wartości przez wartość firmy.



Zmiana wielkości szacunkowych dotyczyła odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw. Zestawienie zmian w poniższej tabeli.

Tytuł istotnych wartości szacunkowych	Stan na 30.09.2018	Stan na 31.12.2017	Zmiana
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 744	1 747	-3
- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 384	14 754	370
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 231	3 514	1 283

7. Zwięzły opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

Działalność pozyskiwania **wcześniejszego finansowania w drodze factoringu** w 2018 roku przedstawiała się jak poniżej:

Dnia 27 marca 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) poinformował w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 11/2018 z dnia 22.03.2018r, że w dniu 27 marca 2018 roku po przeprowadzeniu pełnego procesu decyzyjnego, została przez Alior Bank Spółkę Akcyjną podjęta finalna decyzja o udzieleniu Spółce finansowania i w tym samym dniu Spółka zawarła z Alior Bank Spółką Akcyjną szereg umów, na skutek zawarcia których uległa zmianie struktura finansowania części działalności Spółki, w tym uległ zmianie bank finansujący część tej działalności.

UMOWA O WSPÓŁPRACY WSTĄPIENIE W PRAWA WIERZYCIELI (FAKTORING ODWROTNY)

W ramach zawartej umowy Alior Bank S.A. zobowiązał się na warunkach w niej określonych nabywać wierzytelności, których dłużnikiem będzie Spółka z przejściem ryzyka niewypłacalności Spółki. Limit odnawialny: 18. 000.000,00 zł

Ostatni dzień okresu wykorzystania przyznanego limitu: 26 marca 2019 roku (okres w którym Spółka może wnioskować o nabycie wierzytelności). Pozostałe warunki umowy w tym warunki finansowania, opłaty i prowizje nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów
- *raport bieżący nr 13/2018 z dnia 27.03.2018r.*

Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) poinformował, że **w dniu 6 czerwca 2018 roku** Spółka zawarła z Alior Bank Spółką Akcyjną umowę o finansowanie wierzytelności oraz szereg aneksów do umów zawartych w dniu 27 marca 2018 roku, o których zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym numer 13/2018 z dnia 27 marca 2018 roku, a także szereg umów i aneksów do umów związanych z ustanowieniem zabezpieczeń spłaty udzielonego finansowania. Skutkiem zawarcia umów i aneksów jest docelowo zmiana banku finansującego część działalności spółki oraz pozyskanie przez spółkę dodatkowych środków na sfinansowanie bieżącej działalności.

Poniżej Zarząd przedstawił pozostałe najistotniejsze warunki zawartych umów i aneksów dotyczących finansowania w drodze factoringu:

UMOWA O FINANSOWANIE WIERZYTELNOŚCI (FAKTUR). Na podstawie zawartej umowy Alior Bank S.A. w ramach udzielonego spółce limitu zobowiązał się do zaliczkowego finansowania wierzytelności handlowych Spółki, których termin płatności, w chwili realizacji dyspozycji wypłaty zaliczki, nie upłynął, przysługujących Spółce z tytułu sprzedawanych przez nią jej kontrahentom towarów lub usług. Kwota limitu: 24.000.000,00 zł. Dzień ostatecznej spłaty (Data wygaśnięcia umowy): 2 listopada 2019 roku. Na podstawie umowy, w pierwszej kolejności spłacone zostanie zadłużenie Spółki wynikające z umowy faktoringowej zawartej przez Spółkę z BGZ BNP Paribas Faktoring Spółką z o.o. w dniu 13 czerwca 2017 roku, o której zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku. Pozostałe warunki umowy w tym warunki uruchomienia finansowania, opłaty i prowizje nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.



ANEKS DO UMOWY O WSPÓŁPRACY - WSTĄPIENIE W PRAWA WIERZYCIELI (FAKTORING ODWROTNY)
Nowy limit odnawialny: 49.000.000,00 zł. Nowy ostateczny termin spłaty: 4 sierpnia 2019 roku.
Udostępnienie zwiększonej kwoty limitu uzależnione jest od spełnienia przez Spółkę szeregu warunków określonych w umowie, w tym w szczególności związanych z ustanowieniem odpowiednich dodatkowych zabezpieczeń.

Ponadto Strony uzgodniły następujący sposób wypłaty zwiększonej kwoty przyznanego limitu:

I transza – z przeznaczeniem na refinansowanie poniesionych nakładów na zakup surowców do produkcji i częściową spłatę kredytu w rachunku bieżącym, udzielonego przez BGZ BNP Paribas S.A. na podstawie umowy z dnia 13 czerwca 2017 roku, o której zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku.

II transza – z przeznaczeniem na spłatę zadłużenia Spółki wynikającego z umowy finansowania dostawców, zawartej w dniu 13 czerwca 2017 roku z BGZ BNP Paribas Faktoring Spółką z o.o., o której zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku.

Kolejne transze – dla innych wierzycieli zgodnie ze szczegółowymi ustaleniami stron umowy.

Warunkiem zwiększenia zaangażowania finansowego Alior Bank S.A., wynikającego z umowy i aneksów opisanych powyżej jest w szczególności ustanowienie dodatkowych zabezpieczeń, w postaci w szczególności ustanowienia hipotek na kolejnych nieruchomościach, cesji niektórych wierzytelności przysługujących Spółce, a także zmiana istniejących już zabezpieczeń poprzez zwiększenie kwot zabezpieczenia. W celu ustanowienia tychże dodatkowych zabezpieczeń Spółka zawarła z Alior Bank S.A. szereg dodatkowych umów oraz aneksów do umów, w tym również aneksy do umowy o kredyt nieodnawialny z dnia 27 marca 2018 roku oraz do umowy o kredyt odnawialny w rachunku kredytowym z dnia 27 marca 2018 roku, o których zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 13/2018 z dnia 27 marca 2018 roku.

- raport bieżący nr 21/2018 z dnia 06.06.2018r.

Działalność w zakresie **finansowania w drodze kredytów** w 2018 roku przedstawiała się jak poniżej:

W dniu 12 stycznia 2018 roku Spółka zawarła Aneks zmieniający Umowę z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie ("Bank") z dnia 11 października 2017 roku, o kredyt płatniczy – szerzej opisaną w Raporcie Bieżącym numer 12/2017 z dnia 11 października 2017 roku.

Aneksem dokonano w szczególności zmiany terminu ostatecznej spłaty kredytu, który został ustalony na dzień 11 kwietnia 2018 roku.

Pozostałe zmiany wprowadzone aneksem nie dotyczyły istotnych postanowień umowy

- raport bieżący nr 2/2018 z dnia 12.01.2018r.

W dniu 22 marca 2018 roku Zarząd powziął informację o podjęciu przez Komitet Kredytowy Alior Bank S.A. decyzji pozwalającej na udzielenie Spółce przez tenże bank finansowania w wysokości do kwoty 97.000.000,00 zł.

Finansowanie, o którym mowa powyżej przyznane zostało przy zwyczajowym w tego typu umowach ustanowieniu przez Spółkę odpowiednich zabezpieczeń, obejmujących w szczególności hipoteki na nieruchomościach oraz zastawy na rzeczach ruchomych stanowiących jej własność.

Pozyskane w powyższy sposób środki przeznaczone zostały w szczególności na zrefinansowanie aktualnego zadłużenia Spółki oraz na zasilenie kapitału obrotowego w uzgodnionej przez Strony strukturze.



Szczegółowa struktura oraz warunki (w tym w szczególności warunki finansowe) udzielanego finansowania ustalone zostały w umowie lub umowach, o których zawarciu Spółka informowała odrębnym raportem bieżącym.

- raport bieżący nr 11/2018 z dnia 22.03.2018r.

Dnia 27 marca 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) poinformował w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 11/2018 z dnia 22.03.2018r, że w dniu 27 marca 2018 roku po przeprowadzeniu pełnego procesu decyzyjnego, została przez Alior Bank Spółkę Akcyjną podjęta finalna decyzja o udzieleniu Spółce finansowania i w tym samym dniu Spółka zawarła z Alior Bank Spółką Akcyjną szereg umów, na skutek zawarcia których uległa zmianie struktura finansowania części działalności Spółki, w tym uległ zmianie bank finansujący część tej działalności.

Najistotniejszymi zabezpieczeniami dla zawartych umów są:

- a) hipoteka umowna na stanowiących własność spółki nieruchomościach znajdujących się w Pszczynie oraz Goczałkowicach - Zdroju
- b) zastaw rejestrowy na niektórych środkach trwałych Spółki,
- c) zastaw rejestrowy na części zapasów magazynowych należących do Spółki,
- d) zastaw rejestrowy na niektórych znakach towarowych należących do Spółki,
- e) cesje wierzytelności przyszłych przysługujących Spółce od niektórych jej kontrahentów

Poniżej Zarząd przedstawia pozostałe najistotniejsze warunki zawartych umów:

UMOWA O KREDYT W RACHUNKU BIEŻĄCYM

Kwota kredytu: 10.000.000,00 zł

Cele kredytu:

a) całkowita spłata kredytu udzielonego Spółce przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. na podstawie umowy o kredyt płatniczy z dnia 11 października 2017 roku

b) po spłaceniu kredytu, o którym mowa w punkcie a)
- finansowanie bieżącej działalności spółki

Okres kredytowania: 12 miesięcy.

Udostępnienie kredytu uzależnione jest od spełnienia przez Spółkę szeregu warunków określonych w umowie, w tym w szczególności związanych z ustanowieniem odpowiednich zabezpieczeń. Kredyt jest oprocentowany według zmiennej stopy procentowej. Pozostałe warunki umowy w tym warunki udostępnienia kredytu, opłaty i prowizje nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

UMOWA O KREDYT ODNAWIALNY

Kwota kredytu: 30.000.000,00 zł

Cele kredytu:

a) całkowita spłata kredytu udzielonego Spółce przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. na podstawie umowy o kredyt płatniczy z dnia 11 października 2017 roku

b) po spłaceniu kredytu, o którym mowa w punkcie a)
- finansowanie bieżącej działalności spółki

Okres kredytowania: 12 miesięcy.

Dzień ostatecznej spłaty: 26 marca 2019 roku

Udostępnienie kredytu uzależnione jest od spełnienia przez Spółkę szeregu warunków określonych w umowie, w tym w szczególności związanych z ustanowieniem odpowiednich zabezpieczeń.

Odsetki spłacane będą w okresach miesięcznych. Kredyt spłacany będzie w wysokości nie niższej niż 15.000.000,00 zł miesięcznie, przy czym każda spłata kredytu umożliwia jego powtórne udostępnienie o kwotę spłaconą.



Kredyt jest oprocentowany według zmiennej stopy procentowej. Pozostałe warunki umowy w tym warunki udostępnienia kredytu, opłaty i prowizje nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

UMOWA O KREDYT NIEODNAWIALNY

Kwota kredytu: 29.000.000,00 zł

Cele kredytu:

a) całkowita spłata kredytu udzielonego Spółce przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. na podstawie umowy o kredyt płatniczy z dnia 11 października 2017 roku.

b) po spłaceniu kredytu, o którym mowa w punkcie a)

- finansowanie bieżącej działalności spółki. Okres kredytowania: 60 miesięcy.

Dzień ostatecznej spłaty: 27 marca 2023 roku. Udostępnienie kredytu uzależnione jest od spełnienia przez Spółkę szeregu warunków określonych w umowie, w tym w szczególności związanych z ustanowieniem odpowiednich zabezpieczeń.

Kredyt udostępniony zostanie w dwóch transzach. Pierwsza transza w wysokości 22.000.000,00 zł zostanie przeznaczona na refinansowanie kredytu udzielonego Spółce przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. na podstawie umowy o kredyt płatniczy z dnia 11 października 2017 roku. Druga transza w wysokości 7.000.000,00 zł udostępniona zostanie po spełnieniu przez Spółkę dodatkowych warunków.

Raty kapitałowe oraz odsetki spłacane będą w okresach miesięcznych. Kredyt jest oprocentowany według zmiennej stopy procentowej. Pozostałe warunki umowy w tym warunki udostępnienia kredytu, opłaty i prowizje nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

UMOWA O KREDYT NIEODNAWIALNY

Kwota kredytu: 10.000.000,00 zł

Cele kredytu:

a) całkowita spłata kredytu udzielonego Spółce przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. na podstawie umowy o kredyt płatniczy z dnia 11 października 2017 roku

b) po spłaceniu kredytu, o którym mowa w punkcie a)

- finansowanie bieżącej działalności spółki

Okres kredytowania: 36 miesięcy

Dzień ostatecznej spłaty: 27 marca 2021 roku

Udostępnienie kredytu uzależnione jest od spełnienia przez Spółkę szeregu warunków określonych w umowie, w tym w szczególności związanych z ustanowieniem odpowiednich zabezpieczeń. Raty kapitałowe oraz odsetki spłacane będą w okresach miesięcznych. Kredyt jest oprocentowany według zmiennej stopy procentowej. Pozostałe warunki umowy w tym warunki udostępnienia kredytu, opłaty i prowizje nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

UMOWA O WSPÓŁPRACY WSTĄPIENIE W PRAWA WIERZYCIELI (FAKTORING ODWROTNY)

W ramach zawartej umowy Alior Bank S.A. zobowiązał się na warunkach w niej określonych nabywać wierzytelności, których dłużnikiem będzie Spółka z przejściem ryzyka niewypłacalności Spółki. Limit odnawialny: 18.000.000,00 zł

Ostatni dzień okresu wykorzystania przyznanego limitu: 26 marca 2019 roku (okres w którym Spółka może wnioskować o nabycie wierzytelności). Pozostałe warunki umowy w tym warunki finansowania, opłaty i prowizje nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów

- raport bieżący nr 13/2018 z dnia 27.03.2018r.



W dniu 30 marca 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) poinformował, że spełnione zostały warunki udostępnienia kredytów, o których Spółka informowała raportem bieżącym numer 13/2018 z dnia 27 marca 2018 roku, wobec czego kredyty te zostały Spółce udostępnione (za wyjątkiem drugiej transzy kredytu nieodnawialnego, która udostępniona zostanie po spełnieniu dodatkowych warunków, o czym Spółka informowała w raporcie numer 13/2018 z dnia 27 marca 2018 roku).

W związku z powyższym Spółka w dniu 30 marca 2018 roku dokonała spłaty kredytu udzielonego jej na podstawie umowy o kredyt płatniczy z dnia 11 października 2017 roku przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie, o której zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym numer 12/2017 z dnia 11 października 2017. Ponadto w dniu 30 marca 2018 roku Spółka dokonała wykupu obligacji serii E, o których emisji Spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2015 z dnia 20 marca 2015 roku. Wykup nastąpił zgodnie z warunkami emisji oraz obowiązującymi w tym zakresie regulacjami, poprzez przekazanie odpowiedniej kwoty wykupionych obligacji na rachunek Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A.

- raport bieżący nr 15/2018 z dnia 30.03.2018r.

Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) poinformował, że **w dniu 6 czerwca 2018 roku** Spółka zawarła z Alior Bank Spółka Akcyjną umowę o finansowanie wierzytelności oraz szereg aneksów do umów zawartych w dniu 27 marca 2018 roku, o których zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym numer 13/2018 z dnia 27 marca 2018 roku, a także szereg umów i aneksów do umów związanych z ustanowieniem zabezpieczeń spłaty udzielonego finansowania. Skutkiem zawarcia umów i aneksów jest docelowo zmiana banku finansującego część działalności spółki oraz pozyskanie przez spółkę dodatkowych środków na sfinansowanie bieżącej działalności.

Poniżej Zarząd przedstawił pozostałe najistotniejsze warunki zawartych umów i aneksów:

UMOWA O FINANSOWANIE WIERZYTELNOŚCI (FAKTUR). Na podstawie zawartej umowy Alior Bank S.A. w ramach udzielonego spółce limitu zobowiązał się do zaliczkowego finansowania wierzytelności handlowych Spółki, których termin płatności, w chwili realizacji dyspozycji wypłaty zaliczki, nie upłynął, przysługujących Spółce z tytułu sprzedawanych przez nią jej kontrahentom towarów lub usług. Kwota limitu: 24.000.000,00 zł. Dzień ostatecznej spłaty (Data wygaśnięcia umowy): 2 listopada 2019 roku. Na podstawie umowy, w pierwszej kolejności spłacone zostanie zadłużenie Spółki wynikające z umowy faktoringowej zawartej przez Spółkę z BGZ BNP Paribas Faktoring Spółką z o.o. w dniu 13 czerwca 2017 roku, o której zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku. Pozostałe warunki umowy w tym warunki uruchomienia finansowania, opłaty i prowizje nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

ANEKS DO UMOWY O KREDYT W RACHUNKU BIEŻĄCYM. Nowa kwota kredytu: 20.000.000,00 zł
Nowe przeznaczenie kredytu: Finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Spółki, przy czym w pierwszej kolejności na całkowitą spłatę kredytu odnawialnego udzielonego przez BGZ BNP Paribas S.A., na podstawie umowy z dnia 13 czerwca 2017 roku, o której zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku. Nowy dzień ostatecznej spłaty: 5 czerwca 2019 roku. Udostępnienie zwiększonej kwoty kredytu uzależnione jest od spełnienia przez Spółkę szeregu warunków określonych w umowie, w tym w szczególności związanych z ustanowieniem odpowiednich dodatkowych zabezpieczeń.

ANEKS DO UMOWY O KREDYT NIEODNAWIALNY. Nowa kwota kredytu: 30.000,000 zł
Nowe przeznaczenie kredytu: Spłata części kredytu w rachunku bieżącym udzielonego przez BGZ BNP Paribas S.A., na podstawie umowy z dnia 13 czerwca 2017 roku, o której zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku. Nowy dzień ostatecznej spłaty: 6 czerwca 2023 roku. Nowy okres kredytowania: 60 miesięcy. Udostępnienie zwiększonej kwoty kredytu uzależnione jest od spełnienia przez Spółkę szeregu warunków określonych w umowie, w tym w szczególności związanych z ustanowieniem odpowiednich dodatkowych zabezpieczeń.



ANEKS DO UMOWY O WSPÓŁPRACY - WSTĄPIENIE W PRAWA WIERZYCIELI (FAKTORING ODWROTNY)
Nowy limit odnawialny: 49.000.000,00 zł. Nowy ostateczny termin spłaty: 4 sierpnia 2019 roku
Udostępnienie zwiększonej kwoty limitu uzależnione jest od spełnienia przez Spółkę szeregu warunków określonych w umowie, w tym w szczególności związanych z ustanowieniem odpowiednich dodatkowych zabezpieczeń.

Ponadto Strony uzgodniły następujący sposób wypłaty zwiększonej kwoty przyznanego limitu:

I transza – z przeznaczeniem na refinansowanie poniesionych nakładów na zakup surowców do produkcji i częściową spłatę kredytu w rachunku bieżącym, udzielonego przez BGZ BNP Paribas S.A. na podstawie umowy z dnia 13 czerwca 2017 roku, o której zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku.

II transza – z przeznaczeniem na spłatę zadłużenia Spółki wynikającego z umowy finansowania dostawców, zawartej w dniu 13 czerwca 2017 roku z BGZ BNP Paribas Faktoring Spółką z o.o., o której zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku.

Kolejne transze – dla innych wierzycieli zgodnie ze szczegółowymi ustaleniami stron umowy.

Warunkiem zwiększenia zaangażowania finansowego Alior Bank S.A., wynikającego z umowy i aneksów opisanych powyżej jest w szczególności ustanowienie dodatkowych zabezpieczeń, w postaci w szczególności ustanowienia hipotek na kolejnych nieruchomościach, cesji niektórych wierzytelności przysługujących Spółce, a także zmiana istniejących już zabezpieczeń poprzez zwiększenie kwot zabezpieczenia. W celu ustanowienia tychże dodatkowych zabezpieczeń Spółka zawarła z Alior Bank S.A. szereg dodatkowych umów oraz aneksów do umów, w tym również aneksy do umowy o kredyt nieodnawialny z dnia 27 marca 2018 roku oraz do umowy o kredyt odnawialny w rachunku kredytowym z dnia 27 marca 2018 roku, o których zawarciu spółka informowała raportem bieżącym numer 13/2018 z dnia 27 marca 2018 roku.

- raport bieżący nr 21/2018 z dnia 06.06.2018r.

W dniu 28 czerwca 2018 roku Spółka zawarła aneks zmieniający Umowę z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie ("Bank") z dnia 22 kwietnia 2016 roku, o kredyt w rachunku bieżącym – szerzej opisaną w raporcie bieżącym numer 4/2016 z dnia 22 kwietnia 2016 roku.

Aneksem dokonano w szczególności zmiany daty ostatecznej spłaty kredytu, która została ustalona na dzień 28 czerwca 2019 roku.

Ponadto, w aneksie dokonano zmiany istniejących zabezpieczeń oraz ustanowiono dodatkowe zabezpieczenia. Pozostałe zmiany wprowadzone aneksem nie dotyczyły istotnych postanowień umowy.

- raport bieżący nr 25/2018 z dnia 28.06.2018r.

Pozostałe umowy znaczące istotne dla działalności Emitenta – w tym obligacje

W dniu 8 stycznia 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”), niniejszym przekazał do publicznej wiadomości sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, w wersji uwzględniającej dokonaną w dniu 8 stycznia 2018 roku korektę. Jednocześnie Zarząd poinformował, iż dokonana korekta obejmuje ujawnienie nazw (firm) dostawców i odbiorców, których udział osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem. Zarząd wyjaśnia, iż korektą dokonano jedynie opisanego powyżej ujawnienia danych, tym samym wszelkie informacje przekazane w sprawozdaniu zarządu w wersji podanej do publicznej wiadomości w dniu 21 marca 2017 roku pozostają niezmienione i w związku z tym nadal prawdziwe.

- raport bieżący nr 1/2018 z dnia 08.01.2018r.



W dniu 29 stycznia 2018 roku Spółka przekazała do publicznej wiadomości terminy przekazywania raportów okresowych w 2018 roku:

Raport roczny za 2017 rok - termin przekazania 30 kwietnia 2018 roku

Raport półroczny za I półrocze 2018 roku - termin przekazania 1 października 2018 roku

Raport kwartalny za I kwartał 2018 roku - termin przekazania 30 maja 2018 roku

Raport kwartalny za III kwartał 2018 roku - termin przekazania 29 listopada 2018 roku

Zarząd Spółki, oświadczył, że zgodnie z § 101 ust. 2 Rozporządzenia, nie będzie przekazywał do publicznej wiadomości raportu kwartalnego za IV kwartał 2017 roku oraz raportu kwartalnego za II kwartał 2018 roku.

- raport bieżący nr 3/2018 z dnia 29.01.2018r.

W dniu 15 lutego 2018 roku Emitent podjął decyzję o zamiarze emisji obligacji przez Spółkę nie więcej niż 150 000 (sto pięćdziesiąt tysięcy) obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 1 000 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) każda i zaoferowaniu ich nabycia w trybie określonym w art. 33 pkt. 2 Ustawy o obligacjach tj. poprzez proponowanie nabycia obligacji nie więcej niż 149 podmiotom. Szczegółowe parametry planowanej emisji, m.in.: oprocentowanie, termin emisji i termin wykupu zostały przez Spółkę określone w warunkach emisji obligacji. Emitent poinformował o ustaleniu wyżej wymienionych parametrów osobnym raportem.

- raport bieżący nr 4/2018 z dnia 15.02.2018r.

Dnia 15 lutego 2018 roku zwołane zostało:

1. na dzień 9 marca 2018 roku na godzinę 11:00 Zgromadzenie Obligatariuszy serii F wyemitowanych przez Spółkę i zarejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych pod kodem ISIN PLZPMHK00044;

2. na dzień 9 marca 2018 roku na godzinę 13:30 Zgromadzenie Obligatariuszy serii G wyemitowanych przez Spółkę i zarejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych pod kodem ISIN PLZPMHK00051;

Szczegółowe informacje dotyczące porządku i przedmiotu obrad Zgromadzenia Obligatariuszy znajdują się w ogłoszeniach o zwołaniu Zgromadzenia Obligatariuszy, które stanowią załączniki do raportu bieżącego

- raport bieżący nr 5/2018 z dnia 15.02.2018r. wraz z załącznikami

W dniu 27 lutego 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej („Spółka”), w nawiązaniu do Raportu bieżącego nr 5/2018 opublikowanego przez Spółkę w dniu 15 lutego 2018 roku, dotyczącego zwołania:

- na dzień 9 marca 2018 roku na godzinę 11:00 Zgromadzenia Obligatariuszy serii F wyemitowanych przez Spółkę i zarejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych pod kodem ISIN PLZPMHK00044 (Zgromadzenie Obligatariuszy serii F);
- na dzień 9 marca 2018 roku na godzinę 13:30 Zgromadzenia Obligatariuszy serii G wyemitowanych przez Spółkę i zarejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych pod kodem ISIN PLZPMHK00051 (Zgromadzenie Obligatariuszy serii G);

podał do publicznej wiadomości projekty uchwał, które zostały poddane pod głosowanie odpowiednio na Zgromadzeniu Obligatariuszy serii F i Zgromadzeniu Obligatariuszy serii G. **W dniu 09 marca 2018 roku** Emitent przekazała uchwały podjęte przez Obligatariuszy.



Ponadto, Spółka poinformowała, iż w dniu 27 lutego 2018 roku Zarząd Spółki podjął uchwały w sprawie przyznania dodatkowego wynagrodzenia na rzecz posiadaczy wskazanych obligacji (serii F oraz serii G), warunkiem wypłaty którego jest jednak wyrażenie zgody przez Zgromadzenia Obligatariuszy na zmianę warunków emisji obligacji. Projekty uchwał na Zgromadzenie Obligatariuszy serii F i Zgromadzenie Obligatariuszy serii G, a także treść opisanych powyżej uchwał podjętych przez Zarząd Spółki stanowią załączniki do raportu.

- raport bieżący nr 6/2018 z dnia 27.02.2018r. wraz z załącznikami
- raport bieżący nr 8/2018 z dnia 09.03.2018r.
- raport bieżący nr 9/2018 z dnia 09.03.2018r.

W dniu 02 marca 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej („Spółka”) działając na podstawie § 103 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie”), poinformował, iż zmianie uległ termin przekazania raportu rocznego za 2017 rok, pierwotnie ustalony na dzień 30 kwietnia 2018 roku. Nowy termin przekazania tego raportu wyznaczony został na dzień 13 marca 2018 roku

- raport bieżący nr 7/2018 z dnia 02.03.2018r.

W dniu 13 marca 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej („Spółka”) w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 4/2018 z dnia 15 lutego 2018 roku, poinformował o podjęciu w dniu 12 marca 2018 r. uchwały w sprawie emisji obligacji serii H („Obligacje”).

Obligacje serii H wyemitowane zostaną na następujących warunkach:

CEL EMISJI OBLIGACJI:

Środki z emisji w wysokości do 120.000.000 złotych zostaną przeznaczone na wykup obligacji serii E i G wyemitowanych przez Emitenta oraz obligacji serii C i D wyemitowanych przez Staropolskie Specjały S.A. Pozostała część środków z emisji może zostać wykorzystana na finansowanie kapitału obrotowego Emitenta.

OKREŚLENIE RODZAJU EMITOWANYCH OBLIGACJI ORAZ WIELKOŚĆ EMISJI:

Spółka wyemituje do 150.000 (sto pięćdziesiąt tysięcy) sztuk Obligacji zwykłych na okaziciela serii H, o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) każda, o łącznej wartości nominalnej do 150.000.000 zł (sto pięćdziesiąt milionów złotych 00/100). Obligacje są obligacjami na okaziciela, nie mającymi formy dokumentu (zdematerializowane) i będą zarejestrowane w ewidencji w rozumieniu art. 8 ust.1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Ustawa o Obligacjach), w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych. Obligacje będą zaoferowane w trybie określonym w art. 33 pkt 2 Ustawy o Obligacjach, przez skierowanie propozycji ich nabycia do nie więcej niż 149 imiennie oznaczonych inwestorów.

WARTOŚĆ NOMINALNA I CENA EMISYJNA OBLIGACJI:

Wartość nominalna oraz emisyjna jednej Obligacji wynosi 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych).

WARUNKI WYKUPU I WARUNKI WYPŁATY OPROCENTOWANIA OBLIGACJI:

Wysokość oprocentowania Obligacji jest zmienna i stanowi sumę WIBOR 3M oraz marży odsetkowej w wysokości 525 punktów bazowych. Dzień ostatecznego wykupu ustalony został na 29 marca 2021 roku. Odsetki od Obligacji będą wypłacane w okresach kwartalnych. Emitent będzie miał prawo wcześniejszego wykupu Obligacji na własne żądanie, jednak nie wcześniej niż w dniu przypadającym 12 miesięcy po Dacie Emisji. Emitent zawiadomi Obligatariuszy o wcześniejszym wykupie Obligacji z wyprzedzeniem co najmniej 30 dni przed datą wcześniejszego wykupu. Obligatariusz może żądać dokonania wcześniejszego wykupu posiadanych przez niego Obligacji w przypadku niewypełnienia przez Emitenta zobowiązań wynikających z Obligacji bądź zaistnienia podstaw wcześniejszego wykupu opisanych w warunkach emisji Obligacji.



ZASADY PRZELICZANIA WARTOŚCI ŚWIADCZENIA NIEPIENIĘŻNEGO NA ŚWIADCZENIE PIENIĘŻNE:
Świadczenia z Obligacji są świadczeniami pieniężnymi.

- raport bieżący nr 10/2018 z dnia 13.03.2018r.

Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej („Spółka”) w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 10/2018 z dnia 13 marca 2018 roku w sprawie emisji w ramach oferty prywatnej obligacji serii H („Obligacje”), poinformował **w dniu 27 marca 2018 roku** o podjęciu w dniu 26 marca 2018 roku uchwały w sprawie przydziału Obligacji.

Spółka przydzieliła 86 200 (osiemdziesiąt sześć tysięcy dwieście) sztuk Obligacji o wartości nominalnej 1000 (tysiąc) złotych każda, o łącznej wartości nominalnej 86.200.000 PLN (osiemdziesiąt sześć milionów dwieście złotych). Rozliczenie i rozrachunek emisji Obligacji zostało przeprowadzone za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w dniu 28 marca 2018 roku.

Spółka poinformowała jednocześnie, iż w związku z pozyskaniem zobowiązań inwestorów do objęcia 14 500 (czternastu tysięcy pięćset) sztuk obligacji kolejnej serii o łącznej wartości nominalnej 14.500.000 PLN (czternaście milionów pięćset tysięcy złotych) podjęła decyzję o emisji kolejnej serii obligacji. Emisja kolejnej serii obligacji planowana była w pierwszej połowie kwietnia. Szczegółowe parametry planowanej emisji, takie jak w szczególności oprocentowanie, dokładny termin emisji i termin wykupu zostaną przez Spółkę określone w warunkach emisji tychże obligacji, o których Spółka informuje w odpowiednim czasie odrębnym raportem bieżącym.

- raport bieżący nr 12/2018 z dnia 27.03.2018r.

Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie ("Spółka") niniejszym poinformował, że **w dniu 28 marca 2018 roku** Spółka dokonała nabycia w celu umorzenia 28.000 (słownie: dwudziestu ośmiu tysięcy) obligacji na okaziciela serii G o łącznej wartości nominalnej 28.000.000,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów złotych), wyemitowanych przez Spółkę w dniu 12 października 2017 roku. Obligacje zostały nabyte na podstawie art. 76 ust. 1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach i z chwilą ich nabycia przez Spółkę uległy umorzeniu.

- raport bieżący nr 14/2018 z dnia 28.03.2018r.

Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej („Spółka”) w nawiązaniu do informacji przekazanej raportem numer 12/2018 z dnia 27 marca 2018 roku, poinformował, iż w dniu **3 kwietnia 2018 roku** podjął uchwałę w sprawie emisji obligacji serii I (Obligacje). Obligacje serii I wyemitowane zostaną na następujących warunkach:

CEL EMISJI OBLIGACJI:

Środki z emisji w wysokości 24.000.000 zł (lub, jeżeli wartość emisji będzie niższa niż 24.000.000 zł całość środków z emisji) zostaną przeznaczone na wykup obligacji serii G wyemitowanych przez Spółkę oraz obligacji serii D wyemitowanych przez Staropolskie Specjały Spółkę z. o.o. Pozostała część środków z emisji może zostać wykorzystana na finansowanie kapitału obrotowego Spółki.

OKREŚLENIE RODZAJU EMITOWANYCH OBLIGACJI ORAZ WIELKOŚĆ EMISJI:

Spółka wyemituje do 30 000 (trzydziestu tysięcy) sztuk Obligacji zwykłych na okaziciela serii I, o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100) każda, o łącznej wartości nominalnej do 30.000.000 zł (trzydzieści milionów złotych 00/100). Obligacje są obligacjami na okaziciela, nie mającymi formy dokumentu (zdematerializowane) i będą zarejestrowane w ewidencji w rozumieniu art. 8 ust.1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Ustawa o Obligacjach), w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych. Obligacje będą zaoferowane w trybie określonym w art. 33 pkt 2 Ustawy o Obligacjach, przez skierowanie propozycji ich nabycia do nie więcej niż 149 imiennie oznaczonych inwestorów.

WARTOŚĆ NOMINALNA I CENA EMISYJNA OBLIGACJI:

Wartość nominalna oraz emisyjna jednej Obligacji wynosi 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych).

**WARUNKI WYKUPU I WARUNKI WYPŁATY OPROCENTOWANIA OBLIGACJI:**

Wysokość oprocentowania Obligacji jest zmienna i stanowi sumę WIBOR 3M oraz marży odsetkowej w wysokości 525 punktów bazowych. Dzień ostatecznego wykupu ustalony został na 29 marca 2021 roku. Odsetki od Obligacji będą wypłacane w okresach kwartalnych. Emitent będzie miał prawo wcześniejszego wykupu Obligacji na własne żądanie, jednak nie wcześniej niż w dniu przypadającym 12 miesięcy po Dacie Emisji. Emitent zawiadomi Obligatariuszy o wcześniejszym wykupie Obligacji z wyprzedzeniem co najmniej 30 dni przed datą wcześniejszego wykupu. Obligatariusz może żądać dokonania wcześniejszego wykupu posiadanych przez niego Obligacji w przypadku niewypełnienia przez Emitenta zobowiązań wynikających z Obligacji bądź zaistnienia podstaw wcześniejszego wykupu opisanych w warunkach emisji Obligacji.

ZASADY PRZELICZANIA WARTOŚCI ŚWIADCZENIA NIEPIENIĘŻNEGO NA ŚWIADCZENIE PIENIĘŻNE:
Świadczenia z Obligacji są świadczeniami pieniężnymi.

- raport bieżący nr 16/2018 z dnia 03.04.2018r.

W dniu 11 kwietnia 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej („Spółka”) w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 16/2018 z dnia 3 kwietnia 2018 roku w sprawie emisji w ramach oferty prywatnej obligacji serii I („Obligacje”), poinformował o podjęciu w dniu 10 kwietnia 2018 roku uchwały w sprawie przydziału Obligacji. Spółka przydzieliła 15 500 (piętnaście tysięcy pięćset) sztuk Obligacji o wartości nominalnej 1000 (tysiąc) złotych każda, o łącznej wartości nominalnej 15.500.000,00 zł (piętnaście milionów pięćset tysięcy złotych). Rozliczenie i rozrachunek emisji Obligacji zostanie przeprowadzony za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w dniu 12 kwietnia 2018 roku.

- raport bieżący nr 17/2018 z dnia 11.04.2018r.

W dniu 12 kwietnia 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) niniejszym poinformował, że w dniu 12 kwietnia 2018 roku Spółka dokonała wykupu 17.000 (siedemnastu tysięcy) obligacji na okaziciela serii G o łącznej wartości nominalnej 17.000.000,00 zł (słownie: siedemnastu milionów złotych), wyemitowanych przez Spółkę w dniu 12 października 2017 roku.

- raport bieżący nr 18/2018 z dnia 12.04.2018r.

W dniu 18 maja 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej („Spółka”) działając na podstawie § 80 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie”), poinformował, iż zmianie ulega termin przekazania raportu kwartalnego za pierwszy kwartał 2018 roku, pierwotnie ustalony na dzień 30 maja 2018 roku. Nowy termin przekazania tego raportu wyznaczony został na dzień 22 maja 2018 roku.

- raport bieżący nr 19/2018 z dnia 18.05.2018r.

W dniu 24 maja 2018 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”), ogłosił zwołanie na dzień 25 czerwca 2018 roku na godzinę 9:00, w siedzibie Spółki przy ul. J. Korczaka 5 w Pszczynie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki. Pełna treść ogłoszenia, stanowi załącznik do niniejszego raportu.

Zarząd informuje jednocześnie, iż projekty uchwał Zwyczajnego zostały zaakceptowane i zatwierdzone przez Radę Nadzorczą Spółki. Walnego Zgromadzenia przekazywane w załączniku

- raport bieżący nr 20/2018 z dnia 24.05.2018r.



W dniu 20 czerwca 2018 roku Rada Nadzorcza Spółki, w wyniku przeprowadzonej w Spółce procedury wyboru firm y audytorskiej i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, dokonała wyboru BDO Spółki z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Postępu 12, do zbadania wszelkich niezbędnych sprawozdań finansowych Spółki w latach 2018 i 2019.

BDO Spółka z o.o. jest podmiotem wpisanym na listę firm audytorskiej prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów po numerem 3355.

Spółka nie korzystała dotychczas z usług wybranego podmiotu.

- raport bieżący nr 22/2018 z dnia 22.06.2018r.

Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej („Spółka”), działając na podstawie art. 70 ust. 3 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych niniejszym informuje, iż w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, które odbyło się w dniu 25 czerwca 2018 roku (Zgromadzenie) uczestniczył jeden akcjonariusz posiadający co najmniej 5% głosów na tym Zgromadzeniu, to jest Bogden Limited z siedzibą w Larnace (Cypr) posiadający na Zgromadzeniu 75.621.030 głosów co stanowiło 99,87 % głosów na Zgromadzeniu oraz 60,41 % ogólnej liczby głosów w Spółce.

- raport bieżący nr 23/2018 z dnia 25.06.2018r.

W dniu 25 czerwca 2018r. Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”), przekazał treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, które odbyło się w dniu 25 czerwca 2018 roku, wraz z podaniem liczby akcji, z których oddano ważne głosy, oraz procentowego udziału tychże akcji w kapitale zakładowym, a także łączną liczbą ważnych głosów, w tym liczbą głosów „za”, „przeciw” i „wstrzymujących się”, a ponadto przekazuje treść dokumentów, które były przedmiotem głosowania.

Jednocześnie Zarząd Spółki informuje, że:

- a) Nie zgłoszono sprzeciwów do protokołu co do żadnej z uchwał,
- b) Zwyczajne Walne Zgromadzenie odstąpiło od rozpatrzenia jednego punktu porządku obrad - wyboru Komisji Skrutacyjnej i Wnioskowej

- raport bieżący nr 24/2018 z dnia 25.06.2018r. wraz z załącznikami

W dniu 3 lipca 2018 roku Zarząd poinformował, że w dniu 3 lipca 2018 roku Spółka dokonała wykupu 7.000 (siedmiu tysięcy) sztuk obligacji na okaziciela serii D wyemitowanych przez Staropolskie Specjały Spółkę z o.o. w dniu 25 czerwca 2015 roku, o łącznej wartości nominalnej 7.000.000,00 zł (słownie: siedmiu milionów złotych). Wykup nastąpił zgodnie z warunkami emisji oraz obowiązującymi w tym zakresie regulacjami, poprzez przekazanie kwoty odpowiadającej wartości nominalnej wykupionych obligacji na rachunek Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A

Zarząd wyjaśnia jednocześnie, iż pozostałe 18.000 sztuk obligacji tej serii zostało wykupionych bez pośrednictwa Krajowego Depozytu Papierów wartościowych przy okazji pozyskania przez Spółkę środków z emisji obligacji serii H oraz I, o czym Spółka informowała wskazując na cele emisji tychże obligacji.

- raport bieżący nr 26/2018r. z dnia 03.07.2018



8. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki.

Czynniki i zdarzenia mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki zostały opisane w pkt. 7 oraz 22 niniejszego Sprawozdania.

9. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

W Spółce ZM Henryk Kania S.A. sezonowość wynika głównie z okresów przedświątecznych, gdzie przychód ze sprzedaży wyrobów gotowych jest większy niż w pozostałym okresie.

10. Wyniki według segmentów.

Na podstawie prowadzonej działalności Spółka ZM Henryk Kania S.A wyodrębniła jeden segment operacyjny - produkcja wyrobów wędliniarskich. Bieżąca działalność Spółki nie pozwala Spółce na wyodrębnienie większej liczby segmentów.

Przychody netto ze sprzedaży produktów (Struktura terytorialna)

Lp.	Sprzedaż	30.09.2018	30.09.2017
1.	Krajowa	809 816	875 614
2.	Wewnątrzwspólnotowa	31 945	73 553
3.	Export	0	0
	Suma:	841 761	949 166

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (Struktura terytorialna)

Lp.	Sprzedaż	30.09.2018	30.09.2017
1.	Krajowa	13 739	123 571
	Suma:	13 739	123 571

Informacje dotyczące głównych klientów zgodnie z MSSF 8 § 34

Lp.	Opis kontrahenta	30.09.2018	30.09.2017
1.	A	563 352	519 188
2.	B	42	193 632
2.	C	133 541	105 303
	Razem:	696 935	818 123

11. Wyniki ZM Henryk Kania S.A.

Za III kwartały roku 2018 roku Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 34 579 tys. zł.



12. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Na dzień 30.09.2018 kapitał akcyjny wynosi 6.259 tys. zł. i dzieli się na 125 183 380 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,05 zł każda akcja.

Numer serii	Liczba akcji	Rodzaj akcji	Ilość głosów
A	12.255.172	Zwykłe na okaziciela	12.255.172
B	2.451.000	Zwykłe na okaziciela	2.451.000
C	50.056	Zwykłe na okaziciela	50.056
D	29.512.456	Zwykłe na okaziciela	29.512.456
E	80.914.696	Zwykłe na okaziciela	80.914.696
Razem:	125.183.380		125.183.380

13. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zdeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

W III kwartale 2018 roku nie wystąpiły wyżej wymienione zdarzenia.

14. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, nieujęte w sprawozdaniu finansowym, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

W dniu 25 października 2018 roku Spółka zawarła z Alior Bank Spółką Akcyjną szereg aneksów do umów zawartych w dniu 27 marca 2018 roku, oraz 6 czerwca 2018 roku o których zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym numer 13/2018 z dnia 27 marca 2018 roku, oraz raportem bieżącym numer 21/2018 z dnia 6 czerwca 2018 roku, a także szereg umów i aneksów do umów związanych z ustanowieniem zabezpieczeń spłaty udzielonego finansowania.

Poniżej Zarząd przedstawia zestawienie najistotniejszych zmian umów:

- zmianie uległa kwota kredytu w umowie o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 27 marca 2018 roku i obecnie wynosi ona 30.000.000,00 zł;
- uzgodniono zasady ustalania nowej wysokości limitu odnawialnego dla Umowy o współpracy - wstąpienie w prawa wierzycieli (faktoring odwrotny) z dnia 27 marca 2018 roku. Z chwilą udostępnienia limitu w nowej wysokości będzie on wynosił 73.000.000,00 zł

Konsekwencją zawartych umów będą zmiany ustanowionych zabezpieczeń, w tym w szczególności poprzez zwiększenie kwot zabezpieczenia. Inne istotne postanowienia zawartych umów nie uległy zmianie.

- raport bieżący nr 27/2018r. z dnia 25.10.2018r.



15. Informacje dotyczące zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Na zobowiązania warunkowe jednostki składają się udzielone innym podmiotom gwarancje i poręczenia, a także należności warunkowe.
30.09.2018 r.

Na rzecz kogo	Za jakie zobowiązania	Kwota (tys. zł)
Poręczenie udzielone dla HK Logistic Sp. z o.o. z siedzibą w Pszczynie na rzecz Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna obejmuje całość zobowiązania z tytułu kredytu w rachunku bieżącym.	z tyt. Udzielonego kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 1 000 000 PLN z terminem spłaty do 14.11.2018r.	Kwota poręczenia 1 200 PLN Poręczenie do dnia 31.05.2019r.

Kredyt został spłacony przez HK Logistic Sp. z o.o. w terminie wymagalności w dniu 14.11.2018r. W związku z powyższym na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego powyższe poręczenie nie występuje.

Szczegóły dotyczące podpisywanych umów i aneksów szeroko opisano w pkt 22 i 14 sprawozdania

16. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do prognoz.

ZM Henryk Kania S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych za 2018 rok.

17. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Zgodnie z wiedzą Zarządu ZM Henryk Kania S.A. stan akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na dzień 29.11.2018r. przedstawiał się następująco:

Akcyonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu
Bogden Limited (kontrolowany przez Bahrija Limited)	75 621 030	-	60,41	-
Delmairena Limited	15 939 943	-	12,73	-

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



Powyższe zestawienie zostało sporządzone w oparciu o dostępne emitentowi informacje, w szczególności zawiadomienia dotyczące transakcji czy dokumenty świadectw depozytowych składanych w związku z walnymi zgromadzeniami.

18. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.

Osoby zasiadające w zarządzie i stan posiadania akcji Emitenta – na dzień 29.11.2018 rok.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu
Grzegorz Minczanowski	44 500	-	0,04%	-
Piotr Wiewióra	-	-	-	-
Ewa Łuczyk	5 000	-	0,01%	-
Dominika Rąba	11 000	-	0,01%	-

Osoby zasiadające w Radzie Nadzorczej i stan posiadania akcji Emitenta – na dzień 29.11.2018 rok.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu
Henryk Kania	-	-	-	-
Jacek Parzonka	-	-	-	-
Błażej Czech	8 000	-	0,01%	-
Dariusz Malirz	110 000	-	0,09%	-
Wiesław Różański	-	-	-	-

19. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

W 2018 roku emitent prowadzi jedno postępowanie przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej, dotyczące wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowiła co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta tj. postępowanie wszczęte przez Zakłady Przetwórstwa Mięsnego Henryk Kania S.A. w dniu 16 maja 2003 roku przeciwko pozwanym Gmina Pszczyna oraz Hydrobudowa Polska S.A. (poprzednio Hydrobudowa 9 S.A.) przy udziale interwenienta ubocznego po stronie pozwanej Przedsiębiorstwa Robót Inżynierskich Holding S.A. w zakresie odszkodowania tytułem rzeczywistej szkody i utraconych korzyści związanych z uszkodzeniem Hali Produkcyjnej w Pszczynie w toku prowadzenia prac odwodnieniowych na zlecenie Gminy Pszczyna, związanych z budową kolektora na rzece Pszczynka w 2002 roku.



W zakresie rzeczywistej szkody postępowanie zostało prawomocnie osądzone przed przejęciem spółki Zakłady Przetwórstwa Mięsnego Henryk Kania S.A. Wyrok ten objęty jest częściowo skargą kasacyjną wniesioną do Sądu Najwyższego, w ramach której Zakłady Przetwórstwa Mięsnego Henryk Kania S.A. zaskarżyło wyrok w zakresie kwoty 773.893,00 zł. Ze względu na upadłość likwidacyjną Hydrobudowa Polska S.A. postępowanie przed Sądem Najwyższym pozostaje zawieszona. Emitent w tej sprawie popiera Skargę Kasacyjną. W tej sprawie, z uwagi na upadłość likwidacyjną Hydrobudowa Polska S.A., postępowanie pozostaje zawieszona na podstawie przepisów właściwych dla postępowania upadłościowego.

20. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, z wyjątkiem transakcji zawieranych przez emitenta będącego funduszem z podmiotem powiązaniem, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane wg rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

W III kwartale 2018 r. nie wystąpiły wyżej wymienione zdarzenia.

21. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem:

- a. nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- b. łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,
- c. okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- d. warunków finansowych, na jakich poręczenia lub gwarancje zostały udzielone, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczenia lub gwarancji,
- e. charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyt lub pożyczki.

W III kwartale 2018 roku nie wystąpiły wyżej wymienione zdarzenia.

22. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Wszelkie informacje zostały mające wpływ na sytuację emitenta w różnych aspektach jego funkcjonowania zostały szeroko opisane w pkt 7, 13 i 23 niniejszego skróconego, jednostkowego sprawozdania finansowego.



23. Wskazanie czynników, które w ocenie zarządu będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Na przestrzeni minionych 9 miesięcy firmowe portfolio zostało rozbudowane m.in. o linię innowacyjnych przekąsek mięsnych Henryk Kania Maestro, a także produkty „bez e” i produkty bezglutenowe oraz linię wędlin stworzoną z myślą o dzieciach sygnowaną logo Disney’a. W październiku, ta ostatnia została poszerzona o pasztecik i parówki z szynki, a na opakowaniach pojawiły się postacie z kultowej bajki „Auta”. W zakresie wsparcia sprzedaży produktów stworzonych z myślą o dzieciach, Spółka prowadzi już intensywne działania edukacyjne i promocyjne w sieciach handlowych, a także działania wizerunkowe w mediach internetowych i drukowanych.

W trzecim kwartale br. w firmowym portfolio pojawiła się także kolejna nowość – Szynka Ojca. Produkt stworzony na bazie tradycyjnej receptury, ręcznie wiązany i wędzony mieszanką drzew owocowych. Wprowadzeniu Szynki Ojca na rynek towarzyszą działania PR-owe, a niebawem wystartuje szeroka kampania reklamowa w wiodących stacjach telewizyjnych i mediach internetowych.

Portfolio produktowe Spółki zyskało również nowe smaki kabanosów pod marką Henryk Kania Maestro, a także kolejne produkty plastrowane. Oba segmenty będą w dalszym ciągu intensywnie rozwijane i w najbliższych miesiącach spodziewać się należy kolejnych nowości asortymentowych w tym zakresie. W minionych 9 miesiącach Spółka prowadziła również intensywne prace w zakresie opakowań swoich produktów. Efektem są zarówno nowe i innowacyjne formy opakowań, które już pojawiły się w sprzedaży, jak i redukcja kosztów ponoszonych w związku z pakowaniem wyrobów gotowych.

W kolejnych miesiącach Spółka dalej zamierza rozwijać gamę oferowanych produktów plastrowanych, a także kontynuować rozwój produktowy w nowych kategoriach i segmentach rynku. Planuje także kontynuowanie poszerzania dotychczasowych kanałów sprzedaży oraz rozwój trwających współprac cobrandingowych m.in. z markami Energylandia oraz Develey Polska.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna

za okres sprawozdawczy od 1 stycznia
do 30 września 2018 roku



Pszczyna, 29.11.2018 roku

Podpisy:

Grzegorz Minczanowski
Prezes Zarządu

Piotr Wiewióra
Wiceprezes Zarządu

Dominika Rąba
Wiceprezes Zarządu

Ewa Łuczyk
Członek Zarządu
Główny Księgowy