

# **ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Zakłady Mięsne Henryk Kania  
Spółka Akcyjna w restrukturyzacji

Za okres sprawozdawczy  
od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

## Opis Emitenta

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji

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 Łława Spółka Akcyjna na Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna oraz siedziby Spółki – z Łławy na Pszczynę.

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji 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.

Dnia 06 września 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GRp 6/19/2 uchylił zarząd własny dłużnika nad całością majątku i ustanowił zarządcę w osobie Mirosława Mozdzenia, posiadającego licencję doradcy restrukturyzacyjnego o numerze 106.

### 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

**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.**

Dnia 07 czerwca 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GR 23/19/2 otworzył przyspieszone postępowanie układowe w stosunku do Emitenta. Z tą chwilą zobowiązania zaciągnięte przez Emitenta do dnia poprzedzającego wydanie postanowienia mogą być regulowane jedynie na warunkach określonych przepisami Ustawy z dnia 15 maja 2015r. Prawo Restrukturyzacyjne. W toku postępowania restrukturyzacyjnego działalność Emitenta została mocno ograniczona, a następnie uległa niemal całkowitemu wstrzymaniu.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

**1. Wybrane dane finansowe.**

Wyszczególnienie	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-01-2019 30-06-2019	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2019 30-06-2019	01-01-2018 30-06-2018
<b>dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego</b>				
Przychody netto ze sprzedaży	383 676	565 232	89 477	133 325
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-848 884	53 943	-197 967	12 724
Zysk (strata) brutto	-865 147	32 980	-201 760	7 779
Zysk (strata) netto	-865 945	27 137	-201 946	6 401
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 357	38 939	3 815	9 185
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 724	- 7 800	1 801	-1 840
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-22 775	-26 525	-5 311	-6 257
Przepływy pieniężne netto, razem	1 307	4 613	305	1 088
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)	-6,92	0,22	-1,61	0,05
	<b>na 30.06.2019</b>	<b>na 31.12.2018</b>	<b>na 30.06.2019</b>	<b>na 31.12.2018</b>
Aktywa razem	349 786	1 196 464	82 264	278 248
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	855 655	836 389	201 236	194 509
Zobowiązania długoterminowe	16 229	235 241	3 817	54 707
Zobowiązania krótkoterminowe	839 426	601 148	197 419	139 802
Kapitał własny (aktywa netto)	-505 869	360 076	-118 972	83 739
Kapitał zakładowy	6 259	6 259	1 472	1 456
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	-4,04	2,88	-0,95	0,67

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 na dzień bilansowy:

W dniu 30 czerwca 2019 roku 1 EUR = 4,2520PLN

W dniu 31 grudnia 2018 roku 1 EUR = 4,3000PLN

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

- 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 czerwca 2019 roku 1 EUR = 4,2880PLN

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku 1 EUR = 4,2395PLN

### 1.1 Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

Wyszczególnienie	stan na koniec	stan na dzień	stan na koniec
	I półrocza 2019 / 30-06-2019		31-12-2018
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>285 224</b>	<b>517 536</b>	<b>524 147</b>
Wartość firmy z nabycia ZCP	21 250	244 941	244 941
Inne wartości niematerialne	6 146	6 263	6 311
Rzeczowe aktywa trwałe	257 828	266 333	272 896
Udziały i akcje			
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>64 562</b>	<b>678 928</b>	<b>582 056</b>
Zapasy	15 091	169 446	123 123
Należności z tytułu dostaw i usług	20 199	380 447	323 713
Pozostałe należności	12 742	106 929	112 425
Należności budżetowe	11 080	15 037	10 007
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 513		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 472	1 165	4 979
Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 151	6 100
Rozliczenia międzyokresowe	1 465	753	1 709
<b>Aktywa razem</b>	<b>349 786</b>	<b>1 196 464</b>	<b>1 106 203</b>

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

Wyszczególnienie	stan na koniec I półrocza 2019 / 30-06-2019		stan na dzień 31-12-2018		stan na koniec I półrocza 2018 /30-06-2018 po zmianach	
<b>PASYWA</b>						
<b>Kapitał własny</b>	<b>-505 869</b>	<b>360 076</b>	<b>360 076</b>	<b>322 809</b>	<b>322 809</b>	<b>322 809</b>
Kapitał akcyjny	6 259	6 259	6 259	6 259	6 259	6 259
Inne skumulowane całkowite dochody						
Zyski zatrzymane	-512 128	353 817	353 817	316 550	316 550	316 550
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>16 229</b>	<b>235 241</b>	<b>235 241</b>	<b>264 088</b>	<b>264 088</b>	<b>264 088</b>
Kredyty bankowe		88 416	88 416	65 122	65 122	65 122
Dłużne papiery wartościowe		113 128	113 128	162 901	162 901	162 901
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		18 192	18 192	19 750	19 750	19 750
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12 953	12 155	12 155	12 901	12 901	12 901
Rezerwy na inne zobowiązania	324	324	324	312	312	312
Rozliczenia międzyokresowe	2 953	3 028	3 028	3 103	3 103	3 103
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>839 426</b>	<b>601 148</b>	<b>601 148</b>	<b>519 306</b>	<b>519 306</b>	<b>519 306</b>
Kredyty bankowe i pożyczki	234 536	153 768	153 768	169 461	169 461	169 461
Dłużne papiery wartościowe	164 907	49 552	49 552	6 532	6 532	6 532
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	26 538	10 526	10 526	8 489	8 489	8 489
Zobowiązania z tytułu faktoringu	124 647	96 963	96 963	70 147	70 147	70 147
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	271 269	269 899	269 899	249 627	249 627	249 627
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		7 069	7 069	1 559	1 559	1 559
Pozostałe zobowiązania	16 600	12 442	12 442	11 422	11 422	11 422
Rezerwy na inne zobowiązania	779	779	779	1 919	1 919	1 919
Rozliczenia międzyokresowe	150	150	150	150	150	150
<b>Pasywa razem</b>	<b>349 786</b>	<b>1 196 464</b>	<b>1 196 464</b>	<b>1 106 203</b>	<b>1 106 203</b>	<b>1 106 203</b>

Wyszczególnienie	stan na koniec I półrocza 2019 /30-06-2019		stan na dzień 31-12-2018		stan na koniec I półrocza 2018 /30-06-2018	
Wartość księgowa (w tys.zł)	-505 869	360 076	360 076	335 553	335 553	335 553
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	-4,04	2,88	2,88	2,68	2,68	2,68

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

**1.2. Skrócony śródroczny rachunek zysków i strat**

Wyszczególnienie	I półrocze 2019 / okres od 01-01-2019 do 30-06-2019	I półrocze 2018 / okres od 01-01-2018 do 30-06-2018
<b>Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>383 676</b>	<b>565 232</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	375 692	556 100
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	7 984	9 133
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>561 775</b>	<b>511 057</b>
Amortyzacja	8 617	8 398
Zużycie materiałów i energii	435 895	422 331
Usługi obce	32 037	37 227
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	34 788	35 096
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 529	8 958
Pozostałe koszty	4 421	3 923
Zmiana stanu zapasów wyrobów gotowych i produkcji w toku	39 429	-3 627
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	-940	-1 250
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-178 099</b>	<b>54 176</b>
Pozostałe przychody operacyjne	1 094	2 356
Pozostałe koszty operacyjne	671 879	2 588
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-848 884</b>	<b>53 943</b>
Przychody finansowe	111	2
Koszty finansowe	16 374	20 965
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-865 147</b>	<b>32 980</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>798</b>	<b>5 843</b>
część bieżąca		5 949
część odroczone	798	-106
<b>Zysk (strata) netto , w tym:</b>	<b>-865 945</b>	<b>27 137</b>
Przypadający akcjonariuszom dominującym		
Przypadający akcjonariuszom mniejszościowym		

\*Jest to sprawozdanie jednostkowe i nie ma podziału na akcjonariat dominujący i mniejszościowy.

Całość rachunku zysków i strat za okres sprawozdawczy dotyczy działalności, która w bieżącym okresie uległa znaczącemu ograniczeniu, a następnie całkowitemu wstrzymaniu.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

**1.3 Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów**

Wyszczególnienie	I półrocze 2019 / okres od 01-01-2019 do 30-06-2019	I półrocze 2018 / okres od 01-01-2018 do 30-06-2018
<b>Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>-865 945</b>	<b>27 137</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Wycena akcji	0	0
Podatek dochodowy odroczony dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0
<b>Inne całkowite dochody (netto)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-865 945</b>	<b>27 137</b>
Całkowity dochód na akcję (w zł)	-6,92	0,22

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

Śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych.

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Inne skumulowane całkowite dochody z tytułu:	Zyski zatrzymane	Razem
		aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
31 grudnia 2019	6 259		353 817	
zmiana			-865 945	
30 czerwca 2019	6 259		-512 128	
31 grudnia 2018	6 259		289 413	
zmiana do roku obrotowego			64 404	
31 grudnia 2018	6 259		353 817	
31 grudnia 2018	6 259		289 413	
zmiana			27 137	
30 czerwca 2018	6 259		316 550	



Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

**1.5 Skrócony śródroczny rachunek przepływów środków pieniężnych.**

Wyszczególnienie	I półrocze 2019 /okres od 01- 01-2019 do 30-06-2019	I półrocze 2018 /okres od 01- 01-2018 do 30-06-2018
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) brutto	<b>-865 147</b>	<b>32 980</b>
II. Korekty razem	881 503	5 959
1. Amortyzacja	8 617	8 398
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 063	14 441
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-96	-77
5. Zmiana stanu rezerw		-1 283
6. Zmiana stanu zapasów	154 355	3 808
7. Zmiana stanu należności	14 860	-56 696
8. Zmiana stanu zobow. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	33 266	47 959
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-787	-1 169
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	664 806	-
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	-8 581	-9 422
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>16 357</b>	<b>38 939</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	7 826	894
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 563	894
2. Z aktywów finansowych	5 262	-
a) w jednostkach pozostałych	5 262	-
II. Wydatki	-101	-8 694
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-101	-2 594
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych		-
b) w pozostałych jednostkach		- 6 100
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>7 724</b>	<b>- 7 800</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy		5 549
1. Kredyty i pożyczki		5 549
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-
3. Inne wpływy finansowe		-
II. Wydatki	-22 775	- 32 074
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-7 647	- 1 747
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-2 180	-14 222

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

3. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-800	-
4. Odsetki	-12 148	-16 105
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-22 775</b>	<b>-26 525</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>1 307</b>	<b>4 613</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>1 307</b>	<b>4 613</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 165</b>	<b>1 165</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>2 472</b>	<b>4 979</b>

### 1.6. 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 30.06.2019	Kwota w tys. 30.06.2018
Pozostałe podmioty powiązane	Przychody ze sprzedaży dóbr (gotowych lub niezakończonych) i usług	<b>215</b>	<b>5 705</b>
	- Podmiot A	178	5 630
	- Podmiot B	24	51
	- Podmiot C	1	0
	- Podmiot D	12	24
	Koszty działalności operacyjnej – zakup dóbr i usług	<b>8 568</b>	<b>22 220</b>
	- Podmiot A	8 398	13 494
	- Podmiot B	170	8 726
	- Podmiot C	0	0
	- Podmiot D	0	0
	Pożyczki udzielone	<b>0</b>	<b>6 100</b>
	- Podmiot A	0	5 000
	- Podmiot B	0	1 100
	- Podmiot C	0	0
	- Podmiot D	0	0
	Należności i pozostałe aktywa	<b>96 994</b>	<b>103 304</b>
	- Podmiot A	25	6 597
	- Podmiot B	14	0
	- Podmiot C	96 502	96 501
	- Podmiot D	453	206
Zobowiązania	<b>6 082</b>	<b>49</b>	
- Podmiot A	1 762	0	
- Podmiot B	1 799	49	
- Podmiot C	0	0	
- Podmiot D	2 521	0	
Udzielone gwarancje i poręczenia	<b>0</b>	<b>1 200</b>	
- Podmiot A	0	1 200	
- Podmiot B	0	0	
- Podmiot C	0	0	
- Podmiot D	0	0	
Otrzymane gwarancje i poręczenia	<b>0</b>	<b>0</b>	
- Podmiot A	0	0	
- Podmiot B	0	0	
- Podmiot C	0	0	
- Podmiot D	0	0	

Legenda:

- A- Usługi transportowe
- B- Zatrudnienie pracowników tymczasowych – obsługa kadrowo-płacowa
- C- Usługi finansowo-doradcze
- D- Sprzedaż materiałów, produktów i usług

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

### 1.7. Transakcje z podmiotami powiązаныmi funkcyjnie.

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

Kategoria powiązania	Rodzaj transakcji	Kwota w tys. zł 30.06.2019	Kwota w tys. 30.06.2018
Pozostałe powiązane podmioty	Przychody ze sprzedaży dóbr (gotowych lub niezakończonych) i usług	<b>248</b>	<b>608</b>
	- Podmiot E	0	0
	- Podmiot F	248	608
	- Podmiot G	0	0
	- Podmiot H	0	0
	Koszty działalności operacyjnej – zakup dóbr i usług	<b>408</b>	<b>457</b>
	- Podmiot E	0	0
	- Podmiot F	297	349
	- Podmiot G	111	108
	- Podmiot H	0	0
	Należności i pozostałe aktywa	<b>594</b>	<b>784</b>
	- Podmiot E	0	0
	- Podmiot F	594	784
	- Podmiot G	0	0
- Podmiot H	0	0	
Zobowiązania	<b>25</b>	<b>0</b>	
- Podmiot E	0	0	
- Podmiot F	0	0	
- Podmiot G	25	0	
- Podmiot H	0	0	

Legenda:

- E – sprzedaż produktów
- F – sprzedaż produktów
- G – usługi prawne
- H – usługi związane z produkcją

### 1.8. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”) oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wyłącznie na podstawie informacji pochodzących z systemu informatycznego Emitenta, bez możliwości dostępu do dokumentacji źródłowej, albowiem dokumentacja ta w całości, na podstawie postanowienia prokuratora Prokuratury Regionalnej z dnia 06 września 2019 roku, wydane w sprawie o sygnaturze RP I Ds

23.2019 została zabezpieczona przez funkcjonariuszy Zarządu w Katowicach Centralnego Biura Śledczego i zabrana z siedziby Emitenta. To powoduje, że niemożliwe stało się zweryfikowanie poprawności danych zawartych w systemach informatycznych spółki w oparciu o dokumenty źródłowe.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

Sprawozdanie finansowe jest przedstawione w tys. złotych, a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tys. zł.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie ma możliwości dokonania jednoznacznej oceny co do istnienia lub nie, zagrożeń co do perspektyw prowadzenia działalności, a to z uwagi na fakt, że całość dokumentacji księgowej została zabrana z siedziby spółki przez funkcjonariuszy Zarządu w Katowicach Centralnego Biura Śledczego na zlecenie Prokuratury Regionalnej w Katowicach. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego kontynuowane jest postępowanie restrukturyzacyjne wobec Emitenta, zaś kwestia zagrożeń dla kontynuacji działalności będzie przedmiotem analizy zarządcy w kolejnym okresie, już po odzyskaniu dostępu do dokumentacji źródłowej.

W związku z tym Spółka nie jest także w stanie ujawnić wszystkich wymaganych informacji o wartościach godziwych, w tym także wynikających z paragrafów 91-93 h), 94-96, 98 i 99 MSSF 13 Ustalenie wartości godziwej i paragrafów 25, 26 i 28-30 MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji.

Skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku.

## 2. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.

W prezentowanym półrocznym sprawozdaniu finansowym, Spółka nie dokonała istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości i metod obliczeniowych. Szczegółowy opis najważniejszych zasad rachunkowości stosowanych przez Spółkę zamieszczony został w rocznym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2018 rok, opublikowanym w dniu 30 kwietnia 2019 roku.

Wprowadzono zmiany do danych porównawczych w związku z korektami wprowadzonymi i opisanymi w rocznym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2018 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianami stan na koniec I półrocza 2018 /30-06-2018	Po zmianach stan na koniec I półrocza 2018 /30-06-2018	Kwota zmiany /30-06-2018
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>536 891</b>	<b>524 147</b>	<b>-12 744</b>
Wartość firmy z nabycia ZCP	223 701	244 941	21 240
Inne wartości niematerialne	40 295	6 311	-33 984
Rzeczowe aktywa trwałe	272 896	272 896	
Udziały i akcje			
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>582 056</b>	<b>582 056</b>	
Zapasy	123 123	123 123	
Należności z tytułu dostaw i usług	323 713	323 713	
Pozostałe należności	118 525	118 525	
Należności budżetowe	10 007	10 007	

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 979	4 979	
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
Rozliczenia międzyokresowe	1 709	1 709	
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 118 947</b>	<b>1 106 203</b>	<b>-12 744</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>	<b>335 553</b>	<b>322 809</b>	<b>-12 744</b>
Kapitał akcyjny	6 259	6 259	
Inne skumulowane całkowite dochody	0	-	
Zyski zatrzymane	329 294	316 550	-12 744
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>264 088</b>	<b>264 088</b>	
Kredyty bankowe	65 122	65 122	
Dłużne papiery wartościowe	162 901	162 901	
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	19 750	19 750	
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12 901	12 901	
Rezerwy na inne zobowiązania	312	312	
Rozliczenia międzyokresowe	3 103	3 103	
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>519 306</b>	<b>519 306</b>	
Kredyty bankowe i pożyczki	169 461	169 461	
Dłużne papiery wartościowe	6 532	6 532	
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	8 489	8 489	
Zobowiązania z tytułu faktoringu	70 147	70 147	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	249 627	249 627	
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	1 559	1 559	
Pozostałe zobowiązania	11 422	11 422	
Rezerwy na inne zobowiązania	1 919	1 919	
Rozliczenia międzyokresowe	150	150	
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 118 947</b>	<b>1 106 203</b>	<b>-12 744</b>

Wyszczególnienie	Przed	Po zmianach	Kwota zmiany /30-06-2018
	zmianami stan na koniec I półrocza 2018 /30-06-2018	stan na koniec I półrocza 2018 /30-06-2018	
Wartość księgowa (w tys.zł)	335 553	322 809	-12 744
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,68	2,58	-0,10

Opis korekt:

Kwota 12 744 – ujęcie amortyzacji wartości firmy – błąd lat ubiegłych (korekta wyniku lat ubiegłych)

Kwota 33 984 – korekta prezentacyjna wartości firmy

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

**3. 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.

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

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

Tytuł istotnych wartości szacunkowych	Stan na 30.06.2019	Stan na 31.12.2018	Zmiana
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 148	2 373	-225
- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 101	14 527	573
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	395	395	-
- pozostałe rezerwy	707	707	-

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

**W dniu 31 stycznia 2019 roku** Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) niniejszym przekazał do publicznej wiadomości terminy przekazywania raportów okresowych w 2019 roku:

Raport roczny za 2018 rok - termin przekazania 30 kwietnia 2019 roku

Raport kwartalny za I kwartał 2019 roku - termin przekazania 30 maja 2019 roku

Raport półroczny za I półrocze 2019 roku - termin przekazania 30 września 2019 roku

Raport kwartalny za III kwartał 2019 roku - termin przekazania 29 listopada 2019 roku

Zarząd Spółki, oświadcza, że zgodnie z § 79 ust. 2 Rozporządzenia, nie będzie przekazywał do publicznej wiadomości raportu kwartalnego za IV kwartał 2018 roku oraz raportu kwartalnego za II kwartał 2019 roku.

*- raport bieżący nr 1/2019 z dnia 31.01.2019r.*

**W dniu 12 lutego 2019 roku** Zarząd Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie ("Spółka") poinformował, że w dniu 12 lutego 2019 r. przyjął uchwałę dotyczącą rozpoczęcia procedury wyboru doradcy w procesie potencjalnego pozyskania istotnego lub strategicznego inwestora, w tym badania możliwości dokonania strategicznych zmian struktury bilansu lub struktury własnościowej Spółki. Zarząd zakłada, że w wyniku tego procesu może (lecz nie musi) podjąć decyzję o podjęciu działań w celu pozyskania znaczącego inwestora (w tym branżowego lub private equity).

Głównym zadaniem doradcy będzie analiza ofert oraz wypracowanie w porozumieniu z Zarządem rekomendacji dla Rady Nadzorczej w wyżej wymienionym zakresie.

Uchwała została przyjęta w związku z obserwowanym wzmożonym zainteresowaniem Spółką ze strony potencjalnych istotnych i strategicznych inwestorów.

*- raport bieżący nr 2/2019 z dnia 12.02.2019r.*

W dniu 07 czerwca 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GR 23/19/2 otworzył przyspieszone postępowanie układowe w stosunku do Emitenta. W toku postępowania restrukturyzacyjnego działalność Emitenta została mocno ograniczona, a następnie uległa niemal całkowitemu wstrzymaniu.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

W dniu 06 września 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GRp 6/19/2 uchylił zarząd własny dłużnika nad całością majątku i ustanowił zarządcę w osobie Mirosława Mozdzenia.

**6. 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. 5 oraz 20 niniejszego Sprawozdania.

**7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.**

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

**8. Wyniki według segmentów.**

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

**Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (Struktura terytorialna)**

Lp.	Sprzedaż	30.06.2019	30.06.2018
1.	Krajowa	362 657	535 823
2.	Wewnątrzspółnotowa	11 604	20 144
3.	Export	1 431	133
	<b>Suma:</b>	<b>375 692</b>	<b>556 100</b>

**Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (Struktura terytorialna)**

Lp.	Sprzedaż	30.06.2019	30.06.2018
1.	Krajowa	7 984	9 133
	<b>Suma:</b>	<b>7 984</b>	<b>9 133</b>

**Informacje dotyczące głównych klientów zgodnie z MSSF 8 § 34**

Lp.	Opis kontrahenta	30.06.2019	30.06.2018
1.	A	228 685	364 822
2.	B	76 775	87 608
	<b>Razem:</b>	<b>305 460</b>	<b>452 430</b>

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

## 9. Wyniki ZM Henryk Kania S.A. w restrukturyzacji

Za I półrocze 2019 roku Spółka odnotowała stratę netto w wysokości 865 945 tys. zł.

Najbardziej istotne pozycje ujęte na dzień 30.06.2019 w pozycji Rachunku Zysków i Strat „Pozostałe koszty operacyjne” to:

- strata z tytułu utraty wartości przez wartość firmy 223,7 mln zł
- strata z tytułu utraty wartości przez należności z tyt. dostaw i usług 344,6 mln zł
- strata z tytułu utraty wartości przez inne należności 96,5 mln zł

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

Na dzień 30.06.2019 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
<b>Razem:</b>	<b>125.183.380</b>		<b>125.183.380</b>

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

W I półroczu 2019 roku nie wystąpiły ww. zdarzenia.

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

**W dniu 11 kwietnia 2019 roku** Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie „Spółka” poinformował, że w dniu 10 kwietnia 2019 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 limitu w umowie o finansowanie wierzycielności \_faktur\_ z dnia 6 czerwca 2018 roku i obecnie wynosi ona 44.000.000,00 zł
  - uzgodniono zasady ustalania nowej wysokości limitu odnawialnego dla Umowy o współpracy - wstąpienie w prawa wierzycieli \_faktoring odwrotny\_ z dnia 27 marca 2018 roku. Od chwili udostępnienia limitu w nowej wysokości wynosi on 88.000.000,00 zł
- raport bieżący nr 3/2019 z dnia 11.04.2019r.



Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

**W dniu 30 kwietnia 2019 roku** Zarząd Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie "Spółka" poinformował, że w dniu 30 kwietnia 2019 r. otrzymał od PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., firmy audytorskiej powołanej do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku "Sprawozdanie Finansowe", sprawozdanie biegłego rewidenta zawierające odmowę wydania przez biegłego rewidenta opinii z badania Sprawozdania Finansowego Spółki.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania Sprawozdania Finansowego zawierające uzasadnienie odmowy wydania opinii zostanie opublikowane przez Spółkę wraz z Raportem rocznym za 2018 rok w dniu 30 kwietnia 2019 roku zgodnie z Raportem bieżącym nr 1/2019 r. Spółki. Zarząd Spółki, po rozpatrzeniu sprawozdania z badania Sprawozdania Finansowego oraz uzasadnienia odmowy wyrażenia opinii przez biegłego rewidenta, podejmie decyzję na temat zasadności przedstawienia stanowiska Spółki w tej sprawie.

*- raport bieżący nr 4/2019 z dnia 30.04.2019r.*

**W dniu 13 maja 2019 roku** Zarząd Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie "Spółka" poinformował, że w dniu 13 maja 2019 roku podjął uchwałę o zatrudnieniu przez Spółkę doradcy finansowo-księgowego do przeprowadzenia niezależnej oceny kwestii wskazanych w sprawozdaniu biegłego rewidenta, PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku "Sprawozdanie Finansowe" zawierającego odmowę wydania przez biegłego rewidenta opinii z badania Sprawozdania Finansowego. Zarząd nie zgadza się z szeregiem uwag podniesionych przez biegłego rewidenta, akceptuje jednak, iż może zająć konieczność m.in. pozyskania przez Spółkę dodatkowych danych od kontrahentów Spółki, przygotowania dodatkowych testów na utratę wartości aktywów lub zmiany niektórych elementów polityki rachunkowości Spółki. Dlatego oprócz analizy finansowo-księgowej podstaw odmowy wydania opinii z badania, zakres prac doradcy będzie obejmował także wsparcie w konsultacjach z biegłym rewidentem, a także sformułowanie niezależnych rekomendacji dla Spółki, w tym rekomendacji ewentualnych zmian w polityce rachunkowości Spółki, jeśli okażą się one konieczne.

Spółka opublikowała Raport roczny Spółki za 2018 rok wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta w dniu 30 kwietnia 2019 r. Zarząd przedstawi swoje stanowisko w sprawie odmowy wydania opinii z badania Sprawozdania Finansowego przez biegłego rewidenta po uzyskaniu analiz i rekomendacji, o których mowa powyżej, jednak w miarę możliwości nie później niż wraz z publikacją raportu półrocznego za I półrocze 2019 roku.

*- raport bieżący nr 5/2019 z dnia 13.05.2019r.*

**W dniu 14 maja 2019 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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, w wersji uwzględniającej dokonaną w dniu 14 maja 2019 roku korektę.

Jednocześnie Zarząd poinformował, iż dokonane zmiany obejmują :

- skorygowanie informacji na temat głównych kontrahentów Spółki
- uzupełnienie informacji dotyczących powołanego w Spółce Komitetu Audytu, zgodnie z wymogami § 70 ust. 6 pkt 5 lit. I Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. 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";

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

Ponadto Zarząd Spółki przekazał do publicznej wiadomości treść dalszych dokumentów, które powinny być stanowić załącznik do opublikowanego w dniu 30 kwietnia 2019 roku raportu rocznego tj.:

- skorygowane oświadczenie Zarządu, zawierające informację, o której mowa w § 70 ust. 1 pkt. 7 Rozporządzenia;
- oświadczenia Rady Nadzorczej Spółki, o których mowa w § 70 ust. 1 pkt. 7 i 8 Rozporządzenia;
- ocenę Rady Nadzorczej Spółki, o której mowa w § 70 ust. 1 pkt. 14 Rozporządzenia;
- stanowisko Zarządu odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania odmowie wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym
- opinię Rady Nadzorczej Spółki w przedmiocie odmowy wydania opinii przez firmę audytorską na temat sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Zarząd wyjaśnił, iż korektą dokonano jedynie powyżej opisanych zmian i uzupełnień, tym samym wszelkie inne informacje przekazane w raporcie podanym do publicznej wiadomości w dniu 30 kwietnia 2019 roku, w tym w szczególności treść sprawozdania finansowego za rok 2018 pozostają niezmienione i w związku z tym nadal prawdziwe.

*- raport bieżący nr 6/2019 z dnia 14.05.2019r.*

**W dniu 15 maja 2019 roku** nastąpiło:

**1. Zwołanie Zgromadzenia Obligatariuszy.** Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna z siedzibą w Pszczynie, ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000053415 *"Emitent"*, działając na podstawie art. 50 ust. 1 pkt 3 oraz art. 51 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach *"tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 483"* *"Ustawa o Obligacjach"*, z własnej inicjatywy niniejszym zwołuje zgromadzenie obligatariuszy *"Zgromadzenie Obligatariuszy"* celem dokonania zmiany warunków emisji Obligacji.

Zgromadzenie Obligatariuszy odbędzie się w dniu 5 czerwca 2019 roku, o godzinie 13:00 w Hotelu Westin zlokalizowanym w Warszawie *"00-854"*, przy Al. Jana Pawła II 21.

**2. Przedmiot i Porządek Zgromadzenia Obligatariuszy**

Przedmiotem Zgromadzenia Obligatariuszy będzie wyrażenie zgody na zmianę warunków emisji Obligacji *"Warunki Emisji"* w zakresie zmiany terminu wykupu Obligacji oraz w zakresie wymaganym przez Zgromadzenie Obligatariuszy dla zmiany terminu wykupu Obligacji, w szczególności dotyczącym wprowadzenia do Warunków Emisji postanowień dotyczących amortyzacji Obligacji.

Porządek obrad Zgromadzenia Obligatariuszy jest następujący:

- 1\_ Otwarcie Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 2\_ Wybór przewodniczącego Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 3\_ Sporządzenie i podpisanie listy obecności;
- 4\_ Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia Obligatariuszy i jego zdolności do podejmowania uchwał;
- 5\_ Zatwierdzenie porządku obrad Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 6\_ Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Warunków Emisji;
- 7\_ Zamknięcie Zgromadzenia Obligatariuszy

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

Każdy z Obligatariuszy, który zamierza uczestniczyć w Zgromadzeniu Obligatariuszy zobowiązany jest złożyć u Emitenta \_ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna\_ co najmniej na 7 dni przed terminem Zgromadzenia Obligatariuszy \_tj. do dnia 29 maja 2019 roku\_ świadectwo depozytowe wydane zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. Świadectwo depozytowe nie może zostać odebrane przed zakończeniem Zgromadzenia Obligatariuszy.

Listę Obligatariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Zgromadzeniu Obligatariuszy Emitent udostępni w swojej siedzibie \_ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna\_ przez 3 dni robocze przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy. Obligatariusze mają prawo przeglądać listę a także żądać jej odpisu za zwrotem kosztów sporządzenia lub przestania listy na wskazany przez Obligatariusza adres poczty elektronicznej.

Osoba reprezentująca Obligatariusza na Zgromadzeniu Obligatariuszy powinna wykazać umocowanie do działania w imieniu Obligatariusza przedstawiając aktualny odpis z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego lub z innego odpowiedniego rejestru \_wydany nie wcześniej niż trzy miesiące przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy\_ lub inny dokument stwierdzający, że dana osoba jest upoważniona do samodzielnego działania w imieniu danego Obligatariusza.

Obligatariusz może być na Zgromadzeniu Obligatariuszy reprezentowany przez pełnomocnika. Obligatariusz może występować jako pełnomocnik innego Obligatariusza. Pełnomocnictwa powinny być pod rygorem nieważności udzielone na piśmie przez Obligatariusza lub osoby upoważnione do reprezentowania Obligatariusza według przedstawionego wraz z pełnomocnictwem aktualnego odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego lub z innego odpowiedniego rejestru \_wydany nie wcześniej niż trzy miesiące przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy\_, do którego dany Obligatariusz jest wpisany.

W celu prawidłowego odbycia Zgromadzenia, Emitent wzywa wszystkich Obligatariuszy zainteresowanych udziałem w Zgromadzeniu do bezpośredniego kontaktu z Emitentem \_adres e-mail: psikora@zmkania.pl\_ przed jego odbyciem z tytułem wiadomości "Zgromadzenie Obligatariuszy". Ponadto, celem usprawnienia przebiegu Zgromadzenia Obligatariuszy prosimy o przesyłanie kopii dokumentów uprawniających Obligatariuszy do udziału w zwoływanym Zgromadzeniu Obligatariuszy na adresy e-mail psikora@zmkania.pl.

*- raport bieżący nr 7/2019 z dnia 15.05.2019r.*

**W dniu 22 maja 2019 roku nastąpiło:**

### **1. Zwołanie Zgromadzenia Obligatariuszy**

Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna z siedzibą w Pszczynie, ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000053415 \_"Emitent"\_ działając na podstawie art. 50 ust. 1 pkt 3 oraz art. 51 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach \_tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 483\_ \_"Ustawa o Obligacjach"\_ z własnej inicjatywy niniejszym zwołuje zgromadzenie obligatariuszy \_"Zgromadzenie Obligatariuszy"\_ celem dokonania zmiany warunków emisji Obligacji.

Zgromadzenie Obligatariuszy odbędzie się w dniu 12 czerwca 2019 roku, o godzinie 10:00 w Hotelu Warszawa zlokalizowanym w Warszawie \_00-039\_, przy Placu Powstańców Warszawy 9.

### **2. Przedmiot i Porządek Zgromadzenia Obligatariuszy**

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

Przedmiotem Zgromadzenia Obligatariuszy będzie wyrażenie zgody na zmianę warunków emisji Obligacji \_"Warunki Emisji"\_ w zakresie zmiany terminu wykupu Obligacji oraz w zakresie wymaganym przez Zgromadzenie Obligatariuszy dla zmiany terminu wykupu Obligacji, w szczególności dotyczącym wprowadzenia do Warunków Emisji postanowień dotyczących amortyzacji Obligacji.

Porządek obrad Zgromadzenia Obligatariuszy jest następujący:

- 1\_ Otwarcie Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 2\_ Wybór przewodniczącego Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 3\_ Sporządzenie i podpisanie listy obecności;
- 4\_ Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia Obligatariuszy i jego zdolności do podejmowania uchwał;
- 5\_ Zatwierdzenie porządku obrad Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 6\_ Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Warunków Emisji;
- 7\_ Zamknięcie Zgromadzenia Obligatariuszy

### **3. Przedmiot i Porządek Zgromadzenia Obligatariuszy**

Każdy z Obligatariuszy, który zamierza uczestniczyć w Zgromadzeniu Obligatariuszy zobowiązany jest złożyć u Emitenta \_ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna\_ co najmniej na 7 dni przed terminem Zgromadzenia Obligatariuszy \_tj. do dnia 05 czerwca 2019 roku\_ świadectwo depozytowe wydane zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. Świadectwo depozytowe nie może zostać odebrane przed zakończeniem Zgromadzenia Obligatariuszy.

Listę Obligatariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Zgromadzeniu Obligatariuszy Emitent udostępni w swojej siedzibie \_ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna\_ przez 3 dni robocze przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy. Obligatariusze mają prawo przeglądać listę a także żądać jej odpisu za zwrotem kosztów sporządzenia lub przesłania listy na wskazany przez Obligatariusza adres poczty elektronicznej.

Osoba reprezentująca Obligatariusza na Zgromadzeniu Obligatariuszy powinna wykazać umocowanie do działania w imieniu Obligatariusza przedstawiając aktualny odpis z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego lub z innego odpowiedniego rejestru \_wydany nie wcześniej niż trzy miesiące przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy\_ lub inny dokument stwierdzający, że dana osoba jest upoważniona do samodzielnego działania w imieniu danego Obligatariusza.

Obligatariusz może być na Zgromadzeniu Obligatariuszy reprezentowany przez pełnomocnika. Obligatariusz może występować jako pełnomocnik innego Obligatariusza. Pełnomocnictwa powinny być pod rygorem nieważności udzielone na piśmie przez Obligatariusza lub osoby upoważnione do reprezentowania Obligatariusza według przedstawionego wraz z pełnomocnictwem aktualnego odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego lub z innego odpowiedniego rejestru \_wydany nie wcześniej niż trzy miesiące przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy\_, do którego dany Obligatariusz jest wpisany.

W celu prawidłowego odbycia Zgromadzenia, Emitent wzywa wszystkich Obligatariuszy zainteresowanych udziałem w Zgromadzeniu do bezpośredniego kontaktu z Emitentem \_adres e-mail: psikora@zmkania.pl\_ przed jego odbyciem z tytułem wiadomości "Zgromadzenie Obligatariuszy". Ponadto, celem usprawnienia przebiegu Zgromadzenia Obligatariuszy prosimy o przesyłanie kopii dokumentów uprawniających Obligatariuszy do udziału w zwoływanym Zgromadzeniu Obligatariuszy na

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

adres e-mail: psikora@zmkania.pl\_

Zgromadzenie Obligatariuszy zostaje zwołane jako drugie Zgromadzenie Obligatariuszy Obligacji Serii F notowanych na rynku Catalyst jako KAN0619 po zgromadzeniu zwołanym na dzień 5 czerwca 2019 r.

\_Raport bieżący 7/2019 z dnia 15 maja 2019 r.\_. Drugie Zgromadzenie Wierzycieli zwołane z tym samym porządkiem obrad ma na celu umożliwienie Obligatariuszom podjęcie uchwały na wypadek gdyby Zgromadzenie Obligatariuszy zwołane na pierwszy termin nie zakończyło się powzięciem uchwał.

- raport bieżący nr 8/2019 z dnia 22.05.2019r.

**W dniu 24 maja 2019 roku** w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 8/2019 opublikowanego dnia 22.05.2019 roku przez ZM Henryk Kania S.A. Spółka poinformowała, iż omyłkowo nie została we wspomnianym raporcie określona podstawa prawna Art. 17 ust. 1 MAR, którą to pomyłkę Spółka koryguje obecnym raportem.

- raport bieżący nr 9/2019 z dnia 24.05.2019r.

**W dniu 04 czerwca 2019 roku** Zarząd spółki złożył w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach (X Wydział Gospodarczy) wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego – przyspieszonego postępowania układowego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne.

**W dniu 07 czerwca 2019 roku** Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GR 23/19/2 otworzył przyspieszone postępowanie układowe w stosunku do Emitenta. W toku postępowania restrukturyzacyjnego działalność Emitenta została mocno ograniczona, a następnie uległa niemal całkowitemu wstrzymaniu.

**W dniu 06 września 2019 roku** Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GRp 6/19/2 uchylił zarząd własny dłużnika nad całością majątku i ustanowił zarządcę w osobie Mirosława Mozdżenia.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wyłącznie na podstawie informacji pochodzących z systemu informatycznego Emitenta, bez możliwości dostępu do dokumentacji źródłowej, albowiem dokumentacja ta w całości, na podstawie postanowienia prokuratora Prokuratury Regionalnej z dnia 06 września 2019 roku, wydanego w sprawie o sygnaturze RP I Ds. 23.2019 została zabezpieczona przez funkcjonariuszy Zarządu w Katowicach Centralnego Biura Śledczego i zabrana z siedziby Emitenta. To powoduje, że wobec braku dostępu do informacji źródłowej, niemożliwe jest udzielenie informacji odnośnie zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

**13. 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. w restrukturyzacji nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2019 rok.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

**14. 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 Zarządzających ZM Henryk Kania S.A. w restrukturyzacji stan akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów:

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
Bogden Limited (kontrolowany przez Bahrija Limited)	75 621 030	-	60,41	-
Delmairena Limited	15 939 943	-	12,73	-

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.

Stan na 30.05.2019r.

**15. 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 30.05.2019 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%	-

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku

**Osoby zasiadające w Radzie Nadzorczej i stan posiadania akcji Emitenta – na dzień 30.05.2019 rok.**

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wyłącznie na podstawie informacji pochodzących z systemu informatycznego Emitenta, bez możliwości dostępu do dokumentacji źródłowej, albowiem dokumentacja ta w całości, na podstawie postanowienia prokuratora Prokuratury Regionalnej z dnia 06 września 2019 roku, wydanego w sprawie o sygnaturze RP I Ds. 23.2019 została zabezpieczona przez funkcjonariuszy Zarządu w Katowicach Centralnego Biura Śledczego i zabrana z siedziby Emitenta. To powoduje, że wobec braku dostępu do informacji źródłowej, niemożliwe jest udzielenie informacji odnośnie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu śródrocznego. Wobec powyższego powyżej wykazano stan potwierdzony przez zarząd na dzień sporządzenia poprzedniego raportu kwartalnego, tj. na 30.05.2019r.

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

Przed Sądem Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy toczy się otwarte w dniu 07 czerwca 2019 roku pod sygnaturą X GR 23/19/2, przyspieszone postępowanie układowe w stosunku do Emitenta.

**17. 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 powiązany, 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 I półroczu 2019 r. nie wystąpiły wyżej wymienione zdarzenia.

**18. 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 I półroczu 2019 roku nie wystąpiły ww. zdarzenia.

**19. 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 5, 11, 16 i 20 niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego.

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

W ocenie zarządcy w perspektywie kolejnego, III kwartału, w związku z prowadzonym postępowaniem restrukturyzacyjnym oraz koniecznością przeprowadzenia oceny prawidłowości oszacowania wartości godziwej aktywów, należy spodziewać się korekt w tym zakresie. Jednakże przeprowadzenie oszacowania i ocena wpływu tego, i innych czynników na osiągnięte wyniki przez spółkę, będzie możliwa dopiero po przeprowadzeniu analizy kopii dokumentacji księgowej udostępnionej przez Prokuraturę Regionalną na podstawie zarządzenia o częściowym udostępnieniu dokumentacji z dnia 20 września 2019 roku (wpływ do zarządcy w dniu 25 września 2019 roku).

**Podpisy:**

---

**Mirosław Mozdzeń**  
**Zarządca**

**Pszczyna, dnia 30 wrzesień 2019 roku**