

De Molen Spółka Akcyjna

Raport okresowy za III kwartał 2013r. (tj. za okres 01.07.2013 – 30.09.2013)

Baranowo, 14 Listopada 2013r.

Spis treści

1. Dane podstawowe o Emitencie	3
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe	4
3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe	10
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	15
5. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki. ...	15
6. Informacja dotycząca aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności przez Grupę Kapitałową.	16
7. Opis organizacyjny Grupy Kapitałowej	17
8. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie możliwości zrealizowania prognoz.	17
9. Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki	18
10. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej	18
11. Oświadczenie Zarządu Spółki	18

1. Dane podstawowe o Emitencie

Nazwa: De Molen
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Siedziba: Baranowo, Rolna 15/17, 62-081 Przeźmierowo
REGON: 631509778
NIP: 783-00-07-360
KRS: 000383888, Sąd Rejonowy w Poznań-Nowe Miasto i Wilda W Poznaniu, VIII
Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Zarejestrowany Kapitał akcyjny: 1 175 000 000 zł

w tym: Seria A 1 600 000 akcji o wartości nominalnej 0,25 zł każda,
 Seria B 300 000 akcji o wartości nominalnej 0,25 zł każda.
 Seria C 450 000 akcji o wartości nominalnej 0,25 zł każda.
 Seria D 2 350 000 akcji o wartości nominalnej 0,25 zł każda.

Telefon: + (61) 6525-601
Fax: + (61) 6525-667
e-mail: demolen@demolen.pl
Strona internetowa: www.demolen.pl

Zarząd Spółki:

Wojciech Józefowicz	Prezes Zarządu
Ryszard Szatkowski	Wiceprezes Zarządu
Robert Tęcza	Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Błażej Wasielewski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Mariusz Matusik	Członek Rady Nadzorczej
Marek Król	Sekretarz Rady Nadzorczej
Paweł Jarmużek	Członek Rady Nadzorczej
Paweł Sobków	Członek Rady Nadzorczej

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

2.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

a. Aktywa

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - GRUPA KAPITAŁOWA DE MOLEN				
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	30.06.2012	31.12.2012	30.09.2012
A. Aktywa trwałe	7 351 545	7 464 099	7 912 958	7 353 071
1. Wartość firmy	428 563	428 563	428 563	428 563
2. Inne wartości niematerialne	4 782 866	4 786 709	4 795 901	4 585 396
3. Rzeczowe aktywa trwałe	1 333 704	1 450 837	1 881 102	2 023 365
4. Nieruchomości inwestycyjne				
5. Należności długoterminowe				
6. Inwestycje długoterminowe				
7. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	806 412	797 990	807 392	315 747
8. Inne długookresowe rozliczenia międzyokresowe				
B. Aktywa obrotowe	23 528 619	24 577 775	25 334 219	24 855 661
1. Zapasy	9 700 736	9 574 590	11 007 325	12 284 690
2. Należności z tytułu dostaw i usług	7 557 741	9 386 921	9 756 591	8 474 986
3. Należności pozostałe	619 042	576 421	162 720	458 098
4. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	104 169	
5. Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	5 514 300	4 845 900	3 843 300	2 994 000
6. Pożyczki udzielone				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	79 561	143 515	415 254	294 174
8. Rozliczenia międzyokresowe	57 238	50 429	44 860	349 712
C. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia				
AKTYWA OGÓŁEM	30 880 164	32 041 875	33 247 177	32 208 733

b. Pasywa

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - GRUPA KAPITAŁOWA DE MOLEN				
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
A. Kapitał własny	10 115 175	10 108 334	9 712 755	10 619 624
I. Kapitały	9 704 363	9 696 920	9 230 431	10 088 316
1. Kapitał akcyjny	587 500	587 500	587 500	587 500
2. Kapitał zapasowy	6 847 446	6 884 393	9 556 210	11 211 098
3. Kapitał z aktualizacji wyceny				2 323 170
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-853 425	-2 496 474
5. Różnice kursowe	-95	-5 237	86 833	95 809
6. Zyski (strata) netto	2 269 512	2 230 264	-146 687	-1 632 787
II. Kapitał przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	410 812	411 413	482 324	531 308
B. Zobowiązania długoterminowe	1 186 212	1 181 975	997 945	1 543 001

1. Kredyty bankowe	225 248	239 445	221 454	346 353
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	298 645	298 645	298 645	196 682
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług				
4. Zobowiązania pozostałe				
5. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	463 061	463 061	463 061	463 268
6. Rezerwy na inne zobowiązania	199 258	180 823	14 785	536 698
C. Zobowiązania krótkoterminowe	19 578 777	20 751 567	22 536 478	20 046 108
1. Kredyty bankowe	5 298 852	6 676 325	8 089 175	9 307 464
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	206 857	236 904	377 719	557 528
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 913 393	9 353 182	8 056 063	7 701 507
4. Zobowiązania pozostałe	3 681 065	4 072 172	5 476 481	2 472 250
5. Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego				
6. Rezerwy na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe kosztów	478 610	412 984	537 041	7 359
D. Zobowiązania dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do zbycia				
PASYWA OGÓŁEM	30 880 164	32 041 875	33 247 178	32 208 732

2.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - GRUPA KAPITAŁOWA DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA				
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2013- 30.09.2013	01.07.2012- 30.09.2012
A. Działalność kontynuowana				
I. Przychody ze sprzedaży	35 569 745	43 938 952	10 601 352	11 220 423
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług				
2. Przychody ze sprzedaży ze sprzedaży towarów i materiałów	35 569 745	43 938 952	10 601 352	11 220 423
II. Koszty działalności operacyjnej	36 753 464	45 514 581	10 988 789	12 094 433
III. Zysk (strata) na sprzedaży	-1 183 719	-1 575 630	-387 436	-874 010
1. Pozostałe przychody operacyjne	786 071	1 354 815	244 710	544 370
2. Pozostałe koszty operacyjne	736 373	898 767	287 128	294 017
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 134 020	-1 119 582	-429 854	-623 657
1. Przychody finansowe	4 173 051	202 822	677 901	47 026
2. Koszty finansowe	849 698	636 002	217 823	257 667
V. Zysk (strata) na działalności gospodarczej	2 189 332	-1 552 762	30 224	-834 299
1. Nadwyżka udziału w wartości godziwej netto nabytych aktywów i zobowiązań nad kosztem przejęcia				
2. Udział w zyskach/stratach akcjonariuszy mniejszościowych				

VI. Zysk (strata) brutto	2 189 332	-1 552 762	30 224	-834 299
1. Podatek dochodowy	-8 667	80 025	0	25 564
VII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 198 000	-1 632 786	30 224	-859 863
B. Działalność zaniechana				
I. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
C. Zysk (strata) netto za rok obrotowy	2 198 000	-1 632 786	30 224	-859 863
1. Przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 269 512	-1 601 408	30 826	-856 514
2. Przypadający akcjonariuszom mniejszościowym	71 513	31 378	602	3 349

Inne całkowite dochody				
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych		414 000	0	500 000
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	95	95 809	5 332	8 906
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	-18	-96 864	-1 013	-96 692
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	77	412 945	4 319	412 214
Całkowite dochody	2 198 077	-1 219 841	43 211	-447 649

2.3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

a. 2012 rok

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN - GRUPA KAPITAŁOWA									
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 01.01.2012 - 30.09.2012									
Wyszczególnienie	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał z aktualizacji	z przeliczenia - różnice kursowe	wynik niepodzielony	wynik finansowy	kapitał własny jednostki dominującej	kapitały akcjonariuszy nie kontrolujących	kapitał własny ogółem
01.01.2012	475 000	7 385 845	1 909 170	213 008	-2 780 288		7 202 735	533 397	7 736 132
emisja akcji	112 500	4 153 500					4 266 000		4 266 000
korekta retrospektywna Bosma					-44 433		-44 433		-44 433
kor.211.przeniesienia na kapitał zapasowy		-328 247			328 247		0		0
przeliczenie waluty				-117 199			-117 199		-117 199
wycena akcji			414 000				414 000		414 000
kapitał mniejszości						31 377	31 377	-2 089	29 288

wynik finansowy bieżący – jednostka dominująca						-1 632 785	-1 632 785		-1 632 785
30.09.2012	587 500	11 211 098	2 323 170	95 809	-2 496 474	-1 601 408	10 119 695	531 308	10 619 624

b. 2013 rok

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN - GRUPA KAPITAŁOWA									
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 01.01.2013 - 30.09.2013									
Wyszczególnienie	kapitał podstawowy	kapitał zapasowy	kapitał z aktualizacji	kapitał z przeliczenia	wynik niepodzielony	wynik finansowy	kapitał własny jednostki dominującej	kapitały akcjonariuszy nie kontrolujących	kapitał własny ogółem
01.01.2013	587 500	9 556 210	0	86 833	-853 425	-146 687	9 230 430	482 324	9 712 754
podział wyniku finansowego		-2 102 987			1 747 698	146 687	-208 602		-208 602
korekta Bacoma 2012					-143 778		-143 778		-143 778
sprzedaż Bosma		-1 356 273					-1 356 273		-1 356 273
przeliczenie waluty				-86 928			-86 928		-86 928
kapitał mniejszości						71 512	71 512	-71 512	0
wynik finansowy bieżący – jednostka dominująca						2 198 000	2 198 000		2 198 000
30.09.2013	587 500	6 096 950	0	-95	750 495	2 269 512	9 704 361	410 812	10 115 174

2.4. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - GRUPA KAPITAŁOWA DE MOLEN				
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH				
Wyszczególnienie	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	39 849	2 198 000	-859 863	-1 632 786
wynik akcjonariuszy niekontrolujących	-602	71 513	-48	31 378
II. Korekty razem	1 497 175	174 894	-844 341	1 539 384
1. Amortyzacja	131 885	414 883	119 835	500 970
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-32 406	-86 928		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	121 457	419 579	138 495	411 874
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-2 484 753		
5. Zmiana stanu rezerw	65 626	107 607	100 055	208 643
6. Zmiana stanu zapasów	-126 145	1 306 589	-249 239	2 869 973
7. Zmiana stanu należności	1 786 559	1 846 697	1 684 273	1 960 266
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	225 410	334 600	-1 938 953	-3 777 248
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 809	-12 379	-198 808	-221 093
10. Inne korekty (wycena bilansowa do wartości godziwej)	-668 400	-1 671 000	-500 000	-414 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 536 422	2 444 407	-1 704 252	-62 024
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0	704 590	5 280	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			5 280	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:		704 590		
a) w jednostkach powiązanych		704 590		
b) w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	-19 330	146 532	0	200 356

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-19 330	146 532		200 356
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-19 330	851 122	5 280	200 356
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0	1 364 913	1 944 443	200 777
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki		1 364 913	1 944 443	200 777
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	-1 581 045	-4 996 134	-215 998	-749 657
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 391 670	-4 437 616		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-67 918	-138 939	-77 503	-337 783
8. Odsetki	-121 457	-419 579	-138 495	-411 874
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 581 045	-3 631 221	1 728 445	-548 880
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-63 952	-335 692	29 473	-410 547
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-63 952	-335 692	29 473	-410 547
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	143 514	415 254	264 742	704 763
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	79 562	79 562	294 215	294 215
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

3.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

a. Aktywa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA				
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
A. Aktywa trwałe	7 710 249	7 817 760	8 970 212	8 406 510
1. Wartość firmy	253 610	253 610	253 610	253 610
2. Inne wartości niematerialne	4 782 596	4 785 682	4 792 193	4 580 288
3. Rzeczowe aktywa trwałe	1 273 855	1 378 280	1 605 137	1 733 061
4. Nieruchomości inwestycyjne				
5. Należności długoterminowe				
6. Inwestycje finansowe w jednostki zależne	602 444	602 444	1 521 528	1 521 528
7. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	797 744	797 744	797 744	318 023
8. Inne rozliczenia międzyokresowe				
B. Aktywa obrotowe	19 338 236	20 379 971	18 084 000	17 077 445
1. Zapasy	7 375 908	7 159 235	7 148 809	8 198 629
2. Należności z tytułu dostaw i usług	5 787 804	7 565 865	6 694 784	5 347 915
3. Należności pozostałe	566 623	661 692	106 914	130 733
4. Należności z tytułu podatku dochodowego		0		
5. Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	5 514 300	4 845 900	3 843 300	2 994 000
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	38 251	103 986	254 135	67 061
7. Rozliczenia międzyokresowe	55 350	43 293	36 058	339 107
C. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia				
AKTYWA OGÓŁEM	27 048 485	28 197 731	27 054 212	25 483 955

b. Pasywa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA				
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
A. Kapitał własny	9 038 147	8 980 130	6 628 265	7 383 343
I. Kapitały	9 038 147	8 980 130	6 628 265	7 383 343
1. Kapitał akcyjny	587 500	587 500	587 500	587 500
2. Kapitał zapasowy	6 040 765	6 040 765	8 143 752	10 529 845
3. Kapitał z aktualizacji wyceny				2 323 170
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-1 566 657	-4 168 750
4. Zyski (strata) netto	2 409 882	2 351 865	-536 330	-1 888 422
II. Kapitał przypadający akcjonariuszom mniejszościowym				
B. Zobowiązania długoterminowe	761 706	761 706	776 491	659 950
1. Kredyty bankowe				
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	298 645	298 645	298 645	196 682
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług				

4. Zobowiązania pozostałe				
5. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	463 061	463 061	463 061	463 268
6. Rezerwy na inne zobowiązania			14 785	
C. Zobowiązania krótkoterminowe	17 248 632	18 455 895	19 649 456	17 440 662
1. Kredyty bankowe	4 737 146	6 061 963	7 040 544	8 184 644
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	168 986	236 904	377 719	557 528
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 128 591	7 615 329	6 303 640	6 184 805
4. Zobowiązania pozostałe	3 554 476	4 128 715	5 432 233	2 018 707
5. Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0			
6. Rezerwy na zobowiązania	659 433	412 984	495 320	494 978
D. Zobowiązania dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do zbycia				
PASYWA OGÓŁEM	27 048 485	28 197 731	27 054 212	25 483 955

3.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA				
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2013- 30.09.2013	01.07.2012- 30.09.2012
A. Działalność kontynuowana				
I. Przychody ze sprzedaży	30 868 828	34 238 433	8 743 071	8 051 239
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	3 312 889	1 286 097	1 155 188	1 154 877
2. Przychody ze sprzedaży ze sprzedaży towarów i materiałów	27 555 939	32 952 336	7 587 883	6 896 362
II. Koszty działalności operacyjnej	31 873 430	36 207 881	9 119 602	9 041 046
III. Zysk (strata) na sprzedaży	-1 004 602	-1 969 447	-376 531	-989 807
1. Pozostałe przychody operacyjne	755 810	1 340 253	244 709	542 033
2. Pozostałe koszty operacyjne	712 637	871 827	287 127	290 303
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-961 429	-1 501 022	-418 949	-738 077
1. Przychody finansowe	4 170 799	183 545	677 848	46 917
2. Koszty finansowe	799 488	570 945	200 880	243 663
V. Zysk (strata) na działalności gospodarczej	2 409 882	-1 888 422	58 019	-934 823
VI. Zysk (strata) brutto	2 409 882	-1 888 422	58 019	-934 823
1. Podatek dochodowy				
VII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 409 882	-1 888 422	58 019	-934 823
B. Działalność zaniechana				
I. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
C. Zysk (strata) netto za rok obrotowy	2 409 882	-1 888 422	58 019	-934 823
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych		414 000		500 000
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych		-78 660		-95 000
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu		335 340		405 000
Całkowite dochody	2 409 882	-1 553 082	58 019	-529 823

3.3.Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

a. 2012 rok

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA						
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 01.01.2012-30.09.2012						
Wyszczególnienie	Kapitał udziałowy/akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik netto	Kapitał własny
Stan 01.01.2012	475 000	6 592 345	1 909 170	-4 168 750	0	4 807 765
Emisja akcji nowej serii	112 500					112 500
Emisja akcji - przejęcie przedsiębiorstwa		3 937 500				3 937 500
Podział zysku z lata ubiegłych na kapitał zapasowy		-2 602 093		2 602 093		0
Wycena akcji bieżąca		414 000				414 000
Zysk/strata netto roku obrotowego					-1 888 422	-1 888 422
Stan na 30.09.2012	587 500	8 341 752	1 909 170	-1 566 657	-1 888 422	7 383 343

b. 2013 rok

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA						
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 01.01.2013-30.09.2013						
Wyszczególnienie	Kapitał udziałowy/akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik netto	Kapitał własny
Stan 01.01.2012	587 500	8 143 752	0	-1 566 657	-536 330	6 628 265
Podział zysku z lata ubiegłych na kapitał zapasowy				-536 330	536 330	0
Zysk/strata netto roku obrotowego					2 409 882	2 409 882
Stan na 30.09.2013	587 500	8 143 752	0	-2 102 987	2 409 882	9 038 147

3.4. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA				
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH				
Wyszczególnienie	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	58 019	2 409 882	-934 823	-1 888 422
II. Korekty razem	1 392 439	-3 167 912	-770 632	1 680 259
1. Amortyzacja	120 342	371 879	141 127	473 588
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	110 627	388 354	121 242	358 051
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-2 484 753		0
5. Zmiana stanu rezerw	65 626	149 328	100 055	208 643
6. Zmiana stanu zapasów	-216 673	944 454	-596 963	2 247 871
7. Zmiana stanu należności	1 873 130	232 267	1 257 987	2 274 487
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	119 844	-1 294 153	-1 097 380	-3 242 292
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 057	195 712	-196 700	-226 089
10. Inne korekty	-668 400	-1 671 000	-500 000	-414 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 450 458	-758 030	-1 705 455	-208 163
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0	3 403 837	5 372	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			5 372	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:		3 403 837		
a) w jednostkach powiązanych		3 403 837		
b) w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	-12 831	-31 000	0	-220 517
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-12 831	-31 000	0	-220 517

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 831	3 372 837	5 372	-220 517
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0	1 364 913	1 913 385	789 269
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki		1 364 913	1 913 385	789 269
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	-1 503 362	-4 195 604	-198 745	-695 834
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 324 817	-3 668 311		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-67 918	-138 939	-77 503	-337 783
8. Odsetki	-110 627	-388 354	-121 242	-358 051
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 503 362	-2 830 691	1 714 640	93 435
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-65 735	-215 884	14 557	-335 245
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-65 735	-215 884	14 557	-335 245
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	103 986	254 135	52 504	402 306
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	38 251	38 251	67 061	67 061
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”, „IASB”) oraz zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

W szczególności raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika numer 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”,
- MSR 34, śródroczna sprawozdawczość finansowa.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”). Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013 do 30 września 2013 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2012 do 30 września 2012 roku oraz dane za III kwartał 2013 roku i porównywalne dane za III kwartał roku 2012.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym zastosowano takie same zasady rachunkowości, jakie zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2012 rok.

Walutą funkcjonalną w której prezentowane jest sprawozdanie jest polski złoty, sprawozdanie sporządzone zostało z dokładnością do jednego złotego.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządzone jest metodą pośrednią.

Raport kwartalny De Molen za III kwartał 2013 roku nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

De Molen tworzy Grupę Kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

5. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

W III kwartale 2013 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła sprzedaż na poziomie 10,6 mln zł. w porównaniu do 11,2 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego. Spadek sprzedaży o 6% wynika z faktu, iż od końca II kwartału 2013 wyłączona z konsolidacji jest spółka Bosma Electric Sp. z o.o. , która w bieżącym roku została sprzedana. Pomijając sprzedaż jaką realizowała ta spółka, Grupa Kapitałowa zwiększyła sprzedaż o ok. 20% rok do roku.

Realizacja strategii zakładającej koncentrację działalności na obsłudze segmentu marketów oraz skupieniu działalności handlowej na najbardziej dochodowych grupach produktów pozwoliły, pomimo mniejszej sprzedaży zminimalizować stratę z 0,9 mln zł w III kwartale 2012 roku do -0,4 mln w bieżącym okresie.

Nadwyżka przychodów finansowych nad kosztami finansowymi pozwoliła grupie kapitałowej na osiągnięcie dodatniego wyniku netto w wysokości 30 tys. zł. w porównaniu do 0,9 mln straty w roku 2012.

De Molen S.A. osiągnął sprzedaż na poziomie 8,7 mln zł, co oznacza wzrost sprzedaży o blisko 10%. Spadek sprzedaży w segmencie stacji paliwowych został zrekompensowany z nadwyżką wysoką dynamiką przychodów do segmentu marketów oraz wzrostem poziomu świadczonych usług merchandisingu. Wysoka dynamika ze sprzedaży jest tym bardziej pozytywna, że III kwartał jest zazwyczaj najsłabszym okresem sprzedaży dla Spółki, ze względu na sezonowość oferty.

Wynik na sprzedaży, mimo iż jest ujemny, to uległ znaczącej poprawie w stosunku do roku ubiegłego (z 1,0 mln straty do 0,38 mln straty).

Pozytywny wynik na działalności finansowej umożliwił Spółce osiągnięcie wyniku netto na poziomie ok. 60 tys. zł. zysku.

W okresie III kwartału 2013 roku Grupa Kapitałowa zmniejszyła swoje zadłużenie w instytucjach bankowych z 6,7 mln zł na koniec czerwca do 5,3 mln zł na koniec września. W stosunku do roku ubiegłego spadek zobowiązań finansowych wyniósł ok. 4 mln zł.

Zmiana struktury oraz poziomu sprzedaży spowodowały zmniejszenie poziomu należności handlowych w III kwartale o blisko 2 mln zł.

Pozostałe składniki majątku i kapitałów oraz zobowiązań nie uległy większym zmianom.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej w III kwartale dla Grupy Kapitałowej wyniosły +1,5 mln zł., natomiast dla działalności finansowej minus 1,5 mln zł. W bieżącym okresie Spółka nie prowadziła istotnych działań inwestycyjnych.

Pozytywne przepływy pieniężne z podstawowej działalności operacyjnej występują także dla De Molen S.A. Wyniosły one 1,45 mln zł w porównaniu do -1,7 mln zł w III kwartale 2012 roku.

W okresie od końca II kwartału do momentu sporządzenia sprawozdania De Molen S.A. podpisał aneksy do umów kredytowych i faktoringu z Deutsche Bank PBC S.A. w wyniku których przedłużono okres finansowania o kolejne 12 miesięcy. Szczegóły informacji zawarte są w komunikatach nr 26/2013 i 41/2013.

W dniu 6 listopada 2013 roku Sąd Rejonowy w Poznaniu zarejestrował podwyższenie kapitału o kwotę 587.500 zł. w drodze emisji 2.350.000 akcji serii D o wartości nominalnej 0.25 zł. każda.

6. Informacja dotycząca aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności przez Grupę Kapitałową.

Najważniejszymi działaniami w III kwartale 2013 roku zmierzającymi do rozwoju działalności prowadzonej przez Grupę Kapitałową były:

- Przygotowanie kolekcji rowerowej, ogrodowej na sezon 2014,
- Wprowadzenie do sprzedaży nowych produktów z kolekcji kemping i hobby,
- Przygotowanie oferty na sprzedaż akcesoriów motoryzacyjnych w okresie zimy 2013 / 2014,
- Przygotowanie kompleksowej oferty dla nowych klientów z segmentu marketów,
- Poszukiwania nowych źródeł dostaw dla wyrobów najlepiej sprzedających się w ofercie Grupy Kapitałowej,
- Wspólne przygotowywanie ofert przez wszystkie spółki z Grupy Kapitałowej,
- Intensywne poszukiwania dostawców chińskich dla wyrobów kupowanych przez De Molen w Europie.

7. Opis organizacyjny Grupy Kapitałowej

Na dzień 30 września 2013 jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Emitenta to:

De Molen Spółka Akcyjna – jako jednostka dominująca.

UAB Bacoma De Molen - Spółka zależna,
konsolidacja metodą konsolidacji pełnej.

Forma prawna: Spółka Akcyjna. Siedziba: V.A. Graiciuno 6, Vilnius, NIP:LT100000016918, Kapitał zakładowy na 30 września 2013 roku wynosił 300 000 LTL i dzielił się na 100 udziałów po 3000 LTL każdy. Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż hurtowa, detaliczna i usługi.

Struktura własnościowa Spółki na 30 września 2013 roku: De Molen Spółka Akcyjna, 63% udziałów, Zigmas Jasaitas, 37 % udziałów.

DLG Spółka z o.o. – Spółka współzależna,
Konsolidacja metodą proporcjonalną.

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Siedziba: ulica Chmielewskiego 23, 70-028 Szczecin, NIP: PL955-21-77-936, wpis do KRS: 0000268977. Spółka powstała 22 września 2006 roku. Kapitał zakładowy na 30 września 2013 roku wynosił 500 000 zł i dzielił się na 5000 udziałów po 100 zł każdy.

Struktura własnościowa spółki na dzień 30 września 2013 roku: De Molen Spółka Akcyjna, 50 % udziałów, Lech Gliński, 50 % udziałów.

Camping Centrum De Molen Sp. z o.o. – Spółka współzależna,
Konsolidacja metodą proporcjonalną.

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Siedziba: Baranowo, Rolna 15/17, 62-081 Przeźmierowo. NIP: PL 777-24-95-904, wpis do KRS: 0000224469. Spółka powstała 24 kwietnia 2000 roku. Kapitał zakładowy na 30 września 2013 roku wynosił 60 000 zł i dzielił się na 100 udziałów po 600 zł każdy. Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż hurtowa i detaliczna oraz produkcja przyczep kempingowych, domów i samochodów kempingowych, namiotów i przedsionków, sprzedaż hurtowa i detaliczna oraz produkcja akcesoriów i artykułów przeznaczonych do użytku w produktach wyżej wymienionych. Spółka od roku 2012 nie prowadzi działalności handlowej.

Struktura własnościowa Spółki na dzień 30 września 2013 roku: Vinken Caravans Asten B.V. - 51%, De Molen Spółka Akcyjna - 49%.

8. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie możliwości zrealizowania prognoz.

Spółka nie publikowała prognoz wyniku finansowego na rok 2013.

9. Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego, tj. na dzień 14 listopada 2013r. struktura akcjonariatu De Molen S.A. przedstawia się następująco:

Akcjonariusze	Liczba akcji	% udziału w liczbie akcji	% udziału w ogólnej liczbie głosów
JÓZEFOWICZ WOJCIECH	362 200	7,71%	7,71%
POWSZECHNE TOWARZYSTWO INWESTYCYJNE SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W POZNANIU	2 074 789	44,14%	44,14%
HANDELSONDERNEMING GRACO B.V. Z SIEDZIBĄ W HOLANDII	672 000	14,30%	14,30%
RS HILLS R. SZATKOWSKI SP. JAWNA Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU	450 000	9,57%	9,57%
POZOSTALI	1 141 011	24,28%	24,28%
RAZEM	4 700 000	100,00%	100,00%

10. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej.

Łączne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na koniec III kwartału 2013 roku wyniosło 89 osób.

Spółka	Zatrudnienie w etatach na 30. 09.2013
De Molen S.A.	66
UAB Bacoma De Molen	15
DLG Spółka z o.o.	8
Camping Centrum De Molen Sp. z o.o.	0
Razem	89

11. Oświadczenie Zarządu Spółki.

Zarząd De Molen S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane jednostkowe i skonsolidowane informacje finansowe za III kwartał 2013r., a także dane za II kwartał 2013r., jak i dane porównywalne za analogiczne okresy roku poprzedniego sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport okresowy z działalności Grupy Kapitałowej De Molen zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta.

Prezes Zarządu
Wojciech Józefowicz

Członek Zarządu
Robert Tęcza