

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY



III KWARTAŁ ROKU 2013

Tarnowiec, 14.11.2013 r.

Raport Makora KHS S.A. za III kwartał roku 2013 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”



Nazwa (firma):	Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Tarnowiec
Adres:	38-204 Tarnowiec, Tarnowiec 79
Numer KRS:	0000369826
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON:	180501426
NIP:	684-25-84-878
Telefon:	+48 13 43 248 81
Fax:	+48 13 43 688 55
Poczta e-mail:	makora@makora.com
Strona www:	www.makora.com

Zarząd:

Jerzy Pruchnicki Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe Emitenta (Spółki dominującej) Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. za okres od 1 stycznia 2013 r. do 30 września 2013 r. oraz dane porównawcze za poprzedni rok od 1 stycznia 2012 r. do 30 września 2012 r.

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe Emitenta (Spółki dominującej) Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. i Spółek zależnych Huta Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. oraz Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2013 do 30 września 2013 roku. Dane porównawcze obejmują dane Spółki dominującej Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. oraz dane spółki zależnej Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku.

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE – DANE JEDNOSTKOWE BILANS

AKTYWA	30.09.2013 PLN	30.09.2012 PLN
A. Aktywa trwałe	3 191 484,02	3 036 997,40
I. Wartości niematerialne i prawne	27 429,00	292 227,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	27 429,00	292 227,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 526,49	831 669,40
1. Środki trwałe	0,00	784 265,40
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	412 189,47
d) środki transportu	0,00	122 409,93
e) inne środki trwałe	0,00	249 666,00
2. Środki trwałe w budowie	4 526,49	47 404,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	3 159 528,53	1 913 101,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 159 528,53	1 913 101,00
a) w jednostkach powiązanych	3 159 528,53	1 913 100,00
– udziały lub akcje	3 159 528,53	1 913 100,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	1,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	1,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	544 543,55	5 649 607,35
I. Zapasy	18 848,04	1 336 437,47
1. Materiały	0,00	39 001,70
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	87 932,87
4. Towary	18 848,04	1 209 434,20
5. Zaliczki na dostawy	0,00	68,70
II. Należności krótkoterminowe	188 488,09	859 489,21
1. Należności od jednostek powiązanych	16 323,61	26 142,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 323,61	26 142,92
– do 12 miesięcy	16 323,61	26 142,92
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	172 164,48	833 346,29
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	79 126,41	697 787,06
– do 12 miesięcy	79 126,41	697 787,06
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	67 940,83	130 259,33
c) inne	25 097,24	5 299,90
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	94 431,42	3 259 917,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 431,42	3 259 917,67
a) w jednostkach powiązanych	45 000,00	2 967 878,84
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	45 000,00	2 967 878,84
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	49 431,42	292 038,83
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	49 431,42	292 038,83
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	242 776,00	193 763,00
Aktywa razem	3 736 027,57	8 686 604,75

PASYWA		30.09.2013 PLN	30.09.2012 PLN
A.	Kapitał własny	2 404 411,46	7 661 049,45
I.	Kapitał podstawowy	4 490 000,00	4 490 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-9 962,07	0,00
IV.	Kapitał zapasowy	0,00	3 678 272,52
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 155 339,84	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	1 079 713,37	-507 223,07
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 331 616,11	1 025 555,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	144 361,13	226 898,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	144 361,13	226 898,63
a)	kredyty i pożyczki	144 361,13	226 898,63
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 187 254,98	798 656,67
1.	Wobec jednostek powiązanych	23 269,00	23 269,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	23 269,00	23 269,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 163 985,98	775 387,67
a)	kredyty i pożyczki	700 306,91	322 186,13
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	119 300,82	108 672,00
c)	inne zobowiązania finansowe	13 172,10	29 265,40
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	271 540,75	226 558,52
	– do 12 miesięcy	271 540,75	226 558,52
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	24 588,31	36 562,42
h)	z tytułu wynagrodzeń	18 673,09	32 239,20
i)	inne	16 404,00	19 904,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	3 736 027,57	8 686 604,75

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie		od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2012 do 30.09.2012
		PLN	PLN	PLN	PLN
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	285 555,78	1 174 919,23	1 301 496,17	3 870 522,32
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	622 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 024,20	184 677,54	798 440,61	806 677,54
II.	Zmiana stanu produktów	0,00	87 932,87	-126 779,36	87 932,87
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	251 531,58	902 308,82	629 834,92	2 975 911,91
B.	Koszty działalności operacyjnej	470 341,44	1 363 758,22	2 399 765,60	4 011 763,15
I.	Amortyzacja	7 125,00	54 027,00	84 703,00	136 653,00
II.	Zużycie materiałów i energii	26 359,35	195 793,36	469 848,78	236 249,89
III.	Usługi obce	79 422,26	130 381,61	384 347,40	323 466,58
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	6 965,27	1 924,63	10 771,58	2 836,94
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	72 900,00	128 491,50	570 176,90	326 833,83
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 207,96	18 635,76	75 989,40	41 702,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	25 121,09	63 120,34	202 270,54	293 537,74
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	249 240,51	771 384,02	601 658,00	2 650 482,49
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-184 785,66	-188 838,99	-1 098 269,43	-141 240,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 711,31	17 442,31	508 048,87	17 444,20
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	12 251,41	40 369,28	12 251,41
III.	Inne przychody operacyjne	3 711,31	5 190,90	467 679,59	5 192,79
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 807,24	7 890,00	9 378,48	259 068,22
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	734,00	0,00	734,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2 073,24	7 890,00	8 644,48	259 068,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-183 881,59	-179 286,68	-599 599,04	-382 864,85

G.	Przychody finansowe	0,00	0,18	1 719 561,82	15 671,68
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,18	0,00	15 671,68
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	15 669,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	1 719 551,84	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	9,98	0,00
H.	Koszty finansowe	15 868,02	62 627,71	40 249,41	140 029,90
I.	Odsetki, w tym:	10 522,33	19 849,64	36 798,44	72 048,94
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	5 345,69	42 778,07	3 450,97	67 980,96
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-199 749,61	-241 914,21	1 079 713,37	-507 223,07
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	-199 749,61	-241 914,21	1 079 713,37	-507 223,07
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	-199 749,61	-241 914,21	1 079 713,37	-507 223,07

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2012 do 30.09.2012
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-199 749,61	-241 914,21	1 079 713,37	-507 223,07
II. Korekty razem	486 354,54	796 732,09	-1 413 808,78	753 368,46
1. Amortyzacja	622 000,00	54 027,00	84 703,00	136 653,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 522,33	19 849,46	36 798,44	56 377,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	734,00	0,00	734,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-18 784,84	451 879,23	263 800,66	-448 986,17
7. Zmiana stanu należności	-60 682,74	422 752,83	579 022,72	867 542,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-99 375,21	50 561,98	-61 871,91	140 055,84
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 941,00	-190 087,00	97 026,04	-237 172,80
10. Inne korekty	0,00	-12 251,41	-2 414 021,73	238 898,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	486 354,54	554 817,88	-334 095,41	246 145,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	232 000,00	294 324,00	747 105,74	973 250,16
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	232 000,00	0,00	232 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	294 324,00	515 105,74	973 250,16
a) w jednostkach powiązanych	0,00	294 324,00	515 105,74	973 250,16
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	4 526,49	47 404,00	333 177,08	658 274,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 526,49	47 404,00	265 396,08	658 274,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	67 781,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	67 781,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	227 473,51	246 920,00	413 928,66	314 976,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	12 556,58	12 251,59	52 925,86	306 955,38
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	12 556,58	0,00	12 556,58	279 032,29
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	12 251,59	40 369,28	27 923,09
II. Wydatki	25 407,93	577 675,34	111 852,32	636 623,68
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	9 346,00	554 389,74	62 437,50	554 389,74
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 539,60	3 435,96	12 616,38	10 185,00
8. Odsetki	9 149,23	19 849,64	35 425,34	72 048,94
9. Inne wydatki finansowe	1 373,10	0,00	1 373,10	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-12 851,35	-565 423,75	-58 926,46	-329 668,30
D. Przepływy pieniężne netto razem	700 976,70	236 314,13	20 906,79	231 453,25
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-163 079,33	236 314,13	20 906,79	231 453,25
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	163 079,33	55 724,70	28 524,63	60 585,58
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	49 431,42	292 038,83	49 431,42	292 038,83
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	od 01.01.2013 do 30.09.2013 PLN	od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 324 698,09	8 168 272,52
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 324 698,09	8 168 272,52
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 490 000,00	4 290 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	200 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	200 000,00
– wydania udziałów	0,00	200 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 490 000,00	4 490 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-9 962,07	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-9 962,07	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 678 272,52	2 630 024,48
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-3 678 272,52	1 048 248,04
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 048 248,04
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia straty z 2012 r.	3 678 272,52	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	3 678 272,52
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	800 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-800 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	800 000,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	448 248,04
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	448 248,04
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	448 248,04
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	448 248,04
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
–	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-6 833 612,36	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu) pokrycia z kapitału zapasowego	-3 678 272,52	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 155 339,84	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 155 339,84	0,00
8.	Wynik netto	1 079 713,37	-507 223,07
a)	zysk netto	1 079 713,37	0,00
b)	strata netto	0,00	-507 223,07
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 404 411,46	7 661 049,45
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE – DANE SKONSOLIDOWANE BILANS

AKTYWA	30.09.2013 PLN	30.09.2012 PLN
A. Aktywa trwałe	3 883 668,98	4 825 105,80
I. Wartości niematerialne i prawne	432 342,37	1 816 074,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki zależne	172 179,37	1 523 847,41
3. Inne wartości niematerialne i prawne	260 163,00	292 227,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 426 326,61	2 996 530,39
1. Środki trwałe	2 089 462,62	2 818 386,80
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	216 637,20	216 637,20
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	648 399,25	680 224,48
c) urządzenia techniczne i maszyny	620 432,84	1 543 849,23
d) środki transportu	83 600,00	122 409,93
e) inne środki trwałe	520 393,33	255 265,96
2. Środki trwałe w budowie	1 336 863,99	178 143,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	25 000,00	12 501,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	25 000,00	12 501,00
a) w jednostkach powiązanych	25 000,00	12 500,00
– udziały lub akcje	25 000,00	12 500,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach	0,00	1,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	1,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 285 563,44	3 582 555,19
I. Zapasy	969 693,56	2 232 429,64
1. Materiały	132 796,68	155 266,23
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	425 749,42	796 131,86
4. Towary	411 147,46	1 280 962,85
5. Zaliczki na dostawy	0,00	68,70
II. Należności krótkoterminowe	261 290,47	1 008 101,85
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	261 290,47	1 008 101,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	136 725,30	850 424,38
– do 12 miesięcy	136 725,30	850 424,38
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	67 972,43	130 356,86
c) inne	56 592,74	27 320,61
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	53 603,41	314 063,07
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 603,41	314 063,07
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 603,41	314 063,07
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	53 603,41	314 063,07
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	976,00	27 960,63
Aktywa razem	5 169 232,42	8 407 660,99

PASYWA		30.09.2013 PLN	30.09.2012 PLN
A.	Kapitał własny	-1 171 284,78	3 731 061,61
I.	Kapitał podstawowy	4 490 000,00	4 490 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-9 962,07	0,00
IV.	Kapitał zapasowy	3 230 024,48	3 230 024,48
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 881 198,35	-1 618 682,61
VIII.	Zysk (strata) netto	-1 000 148,84	-2 370 280,26
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 340 517,20	4 676 599,38
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	32 999,47
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	32 999,47
	– długoterminowa	0,00	32 999,47
	– krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	144 361,13	226 898,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	144 361,13	226 898,63
	a) kredyty i pożyczki	144 361,13	226 898,63
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 256 516,16	4 416 701,28
1.	Wobec jednostek powiązanych	23 269,00	23 269,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	23 269,00	23 269,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 896 909,45	4 057 094,57
	a) kredyty i pożyczki	701 776,42	322 683,12
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	119 300,82	108 672,00
	c) inne zobowiązania finansowe	13 172,10	29 265,40
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 486 412,94	2 414 526,22
	– do 12 miesięcy	2 486 412,94	2 414 526,22
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	4 000,00	4 000,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	910 312,51	635 042,54
	h) z tytułu wynagrodzeń	613 144,61	514 720,15
	i) inne	48 790,05	28 185,14
3.	Fundusze specjalne	336 337,71	336 337,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	939 639,91	0,00

1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	939 639,91	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	939 639,91	0,00
Pasywa razem	5 169 232,42	8 407 660,99

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	od 01.07.2013 do 30.09.2013 PLN	od 01.07.2012 do 30.09.2012 PLN	od 01.01.2013 do 30.09.2013 PLN	od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	431 524,81	511 293,94	1 302 216,17	4 054 362,43
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 316,68	226 473,47	799 160,61	2 588 108,72
II. Zmiana stanu produktów	-23 991,66	-734 635,44	-126 779,36	-1 631 534,57
III. Koszt wytv. produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	381 199,79	1 019 455,91	629 834,92	3 097 788,28
B. Koszty działalności operacyjnej	1 087 950,52	1 584 965,01	2 661 354,25	7 759 448,10
I. Amortyzacja	32 076,00	100 012,20	86 103,00	385 064,93
II. Zużycie materiałów i energii	41 970,61	216 414,29	469 848,78	3 270 401,93
III. Usługi obce	194 058,00	149 179,85	357 837,68	1 215 523,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11 541,10	37 878,63	16 009,98	103 511,75
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	437 662,81	833 012,34	896 181,99	2 008 717,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 116,55	86 261,83	107 370,30	333 529,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	47 020,02	65 630,11	211 319,41	346 122,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	281 505,43	96 575,76	516 683,11	96 575,76
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-656 425,71	-1 073 671,07	-1 359 138,08	-3 705 085,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	248 949,90	17 991,20	509 928,08	1 879 509,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	580 574,31
II. Dotacje	40 369,28	12 251,41	40 369,28	12 251,41
III. Inne przychody operacyjne	208 580,62	5 739,79	469 558,80	1 286 683,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 444,98	66 468,83	110 144,29	333 020,89
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 444,98	66 468,83	110 144,29	333 020,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-411 920,79	-1 122 148,70	-959 354,29	-2 158 597,44
G. Przychody finansowe	0,41	0,43	115,46	6,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,41	0,43	0,41	6,79
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	115,05	0,00
H. Koszty finansowe	28 760,49	83 426,04	40 910,01	211 689,61
I. Odsetki, w tym:	22 702,39	33 238,28	36 798,44	105 393,41
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	6 058,10	50 187,76	4 111,57	106 296,20
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-440 680,87	-1 205 574,31	-1 000 148,84	-2 370 280,26
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	-440 680,87	-1 205 574,31	-1 000 148,84	-2 370 280,26
L.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	-440 680,87	-1 205 574,31	-1 000 148,84	-2 370 280,26

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2012 do 30.09.2012
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-440 680,87	-1 205 574,31	-1 000 148,84	-2 370 280,26
II. Korekty razem	465 455,93	2 006 403,94	1 078 800,51	3 003 314,20
1. Amortyzacja	32 076,00	100 012,20	86 103,00	385 064,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	22 702,98	19 849,46	36 798,03	72 046,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	101 499,81	-580 574,31
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	288 200,65	589 806,01	556 132,10	335 948,99
7. Zmiana stanu należności	519 154,79	565 907,34	545 475,18	1 717 398,22
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-172 677,67	688 912,08	136 672,86	851 115,56
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	990,00	3 758,00	5 227,04	-66 994,30
10. Inne korekty	-224 990,82	38 158,85	-389 107,51	289 308,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	24 775,06	800 829,63	78 651,67	633 033,94
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	4 011,47
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	4 011,47
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	4 526,49	47 404,00	17 307,49	103 636,12
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 526,49	47 404,00	4 526,49	103 636,12
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	12 781,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	12 781,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 526,49	-47 404,00	-17 307,49	-99 624,65
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	53 641,30	12 748,58	53 698,30	291 783,37
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	13 271,61	496,99	13 328,61	279 529,28
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	40 369,69	12 251,59	40 369,69	12 254,09
II. Wydatki	48 951,50	577 675,34	111 852,32	659 892,68
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	17 149,65	554 389,74	62 437,50	577 658,74
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 098,46	3 435,96	12 616,38	10 185,00
8. Odsetki	21 330,29	19 849,64	35 425,34	72 048,94
9. Inne wydatki finansowe	1 373,10	0,00	1 373,10	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 689,80	-564 926,76	-58 154,02	-368 109,31
D. Przepływy pieniężne netto razem	24 938,37	188 498,87	3 190,16	165 299,98
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	24 938,37	188 498,87	3 190,16	165 299,98
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	28 665,04	125 564,20	50 413,25	148 763,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	53 603,41	314 063,07	53 603,41	314 063,07
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	od 01.01.2013 do 30.09.2013 PLN	od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-171 135,94	6 101 341,87
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-171 135,94	6 101 341,87
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 490 000,00	4 290 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	200 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	200 000,00
– wydania udziałów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 490 000,00	4 490 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00

3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-9 962,07	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-9 962,07	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 230 024,48	2 630 024,48
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	600 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	600 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 230 024,48	3 230 024,48
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	800 000,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-800 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	800 000,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 881 198,35	0,00
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
–	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 881 198,35	0,00
–	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 881 198,35	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-1 618 682,61
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 881 198,35	-1 618 682,61
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 881 198,35	-1 618 682,61
8.	Wynik netto	-1 000 148,84	-2 370 280,26
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-1 000 148,84	-2 370 280,26
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 171 284,78	3 731 061,61
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

1. INFORMACJE O SPÓLKACH WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ:

Nazwa (firma):	Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Tarnowiec
Adres:	38-204 Tarnowiec, Tarnowiec 79
Numer KRS:	0000369826
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON:	180501426
NIP:	684-25-84-878
Telefon:	+48 13 43 248 81
Fax:	+48 13 43 688 55
Poczta e-mail:	makora@makora.com
Strona www:	www.makora.com

Nazwa (firma):	Huta Szkła Tarnowiec sp. z o.o.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Tarnowiec
Adres:	38-204 Tarnowiec, Tarnowiec 79
Numer KRS:	0000350419
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON:	180539765
NIP:	685-22-93-510
Telefon:	+48 13 44 245 41
Fax:	+48 13 44 245 22
Kapitał zakładowy:	3.100.160 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100,00%

Nazwa (firma):	Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory sp. z o.o.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Tarnowiec
Adres:	38-204 Tarnowiec, Tarnowiec 79
Numer KRS:	453030
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON:	180949374
NIP:	685-232-51-96

Telefon:	+48 13 44 248 81
Fax:	+48 13 44 248 81
Kapitał zakładowy:	100.000,00 PLN
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100%
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100%

2. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów i ustalania wyniku finansowego

Zasady wyceny aktywów i pasywów stosuje się w sposób ciągły, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zakładając, że nie występuje zagrożenie możliwości dalszej kontynuacji działalności spółki.

Wartości niematerialne i prawne – głównie programy komputerowe wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (prace badawczo-rozwojowe), pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe – w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacji dokonuje się metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według następujących kryteriów wartości:

- a. jeśli cena nabycia jest niższa od 3 500,00 PLN amortyzacja wynosi 100% wartości w momencie nabycia,
- b. jeśli cena nabycia przekracza 3 500,00 PLN stosuje się roczne stawki amortyzacyjne wynikające z planu amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe o cenie nabycia poniżej 3.500,00 zł zalicza się do bieżących kosztów działalności.

Środki trwałe w leasingu – środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu, najmu lub innych umów, spełniające co najmniej jeden z warunków wymienionych w art.3 ust. 4 ustawy o rachunkowości ujemne się w księgach rachunkowych wg wartości początkowej leasingowanego środka trwałego pomniejszonego o odpisy amortyzacyjne. Wartość początkową ustala się wg jednej z dwóch wielkości, w zależności, która jest wyższa:

- a. wartość rynkowa przedmiotu, ustalona na moment rozpoczęcia leasingu,
- b. wartość bieżąca opłat leasingowych (opłata wstępna i opłaty leasingowe oraz warunkowo opłata końcową, jeśli finansujący zobowiązał się w umowie do jej uiszczenia) ustalona za pomocą stopy procentowej leasingu.

Stawki amortyzacyjne dla tych środków trwałych określa się wg przewidywanego okresu korzystania z środka trwałego.

Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu, kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułem trwałej utraty wartości.

Na koniec każdego roku obrotowego dokonuje się weryfikacji wyceny majątku trwałego pod kątem utraty wartości i przewidywanego okresu użytkowania. Stan majątku trwałego, w drodze spisu z natury, sprawdza się co cztery lata.

Zapasy – zapasy materiałów wycenia się wg cen zakupu netto. Bieżące rozchody materiałów wycenia się wg zasady FIFO.

Zapasy towarów handlowych wycenia się wg cen zakupu netto lub kosztów wytworzenia nie wyżej niż ich ceny sprzedaży netto.

Zapasy półproduktów i wyrobów gotowych wyceniane są wg kosztów wytworzenia nie wyżej niż ich ceny sprzedaży netto. Tak ustalone wartości zapasów mogą być skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Bez względu na termin zapłaty wykazuje się zawsze jako krótkoterminowe, w podziale na:

należności wymagalne do 12 m-cy od dnia bilansowego,

należności wymagalne po roku od dnia bilansowego i w latach następnych. Kwota wymaganej zapłaty obejmuje kwotę nominalną wraz z należnymi odsetkami zwłoki za nieterminową zapłatę.

Odpisy aktualizacyjne tworzy się na następujące należności:

od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, od należności kwestionowanych przez dłużników lub nieściągalnych należności do kwoty nie objętej gwarancją lub zabezpieczeniem, od dłużników, co do których sąd oddalił wniosek o upadłość w pełnej kwocie należności od dłużników długotrwale zalegających z zapłatą w wysokości ustalonej przez zarząd.

Na koniec każdego roku obrotowego należności potwierdza się w drodze pisemnego wzajemnego potwierdzenia.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyceniane są:

w kwocie wymagającej zapłaty, które bez względu na termin zapłaty wykazuje się jako krótkoterminowe w podziale na:

zobowiązania wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego,

zobowiązania wymagalne po roku od dnia bilansowego i latach następnych.

Kwota wymagająca zapłaty obejmuje kwotę nominalną wraz z odsetkami zwłoki za nieterminową zapłatę.

Rozrachunki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego NBP.

Kapitały własne.

Kapitał podstawowy, zapasowy i rezerwowy – w wartości nominalnej. Błąd podstawowy – odnosi się na konto nie podzielonego wyniku lat poprzednich jeśli jego wartość nie przekracza 5% wyniku netto roku, którego błąd dotyczył.

Rezerwy.

W wysokości wiarygodnego szacunku przyszłych zobowiązań pewnych lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa, dotyczące transakcji w toku, z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, skutków toczącego się postępowania sądowego. Rezerwy tworzy się w dacie zaistnienia zdarzenia uzasadniającego rezerwę. Można tworzyć rezerwy z tytułu przyszłych świadczeń pracowniczych (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia za czas urlopu)

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Zasady ustalania wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat ustala się w wersji porównawczej. Ewidencja kosztów odbywa się na kontach kosztów zespołu cztery i pięć. W księgach ujmuje się wszystkie, dotyczące danego roku obrotowego, przychody i koszty, niezależnie od terminu zapłaty.

Na wynik finansowy składają się:

1. wynik z działalności operacyjnej stanowiący wynik ze sprzedaży z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
2. wynik operacji finansowych,
3. wynik z operacji nadzwyczajnych,
4. obowiązkowe odpisy z wyniku finansowego, w tym:
podatek dochodowy od osób prawnych,
podatek odroczony.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W roku obrotowym Zarząd spółek nie wprowadzał zmian w zasadach (polityce) rachunkowości spółek.

4. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA OKRES POPRZEDZAJĄCY ZE SKRÓCONYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

Skrócone sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obejmujący okres sprawozdawczy sporządzono stosując jednakowe zasady (politykę) rachunkowości, a także sposób prezentacji danych w skróconym sprawozdaniu finansowym.

III. ZWIEŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

DANE JEDNOSTKOWE

Spółka w III kw. 2013 roku poniosła stratę ze sprzedaży w wysokości 185 tys. PLN. Podstawowy wpływ na wynik ze sprzedaży miała konieczność ponoszenia dodatkowych kosztów funkcjonowania obiektów fabrycznych w Tarnowcu.

Spółka w III kwartale nie generowała pozostałych przychodów operacyjnych oraz nie ponosiła znaczących pozostałych kosztów operacyjnych.

Przychody finansowe w III kw. 2013 roku nie wystąpiły. Koszty finansowe to głównie odsetki od kredytu bankowego w wysokości 12 tys. PLN.

Spółka w III kwartale 2013 roku wygenerowała stratę netto w wysokości 199 tys. PLN.

Po wstrzymaniu produkcji w hucie szkła w Tarnowcu i oddaleniu przez sąd wniosku o upadłość Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o., Emitent wydzielił na podst. art. 55 KSH zorganizowaną część przedsiębiorstwa i powołał nową spółkę Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o..

W dniu 28 maja 2014 roku został podpisany akt notarialny określający wniesienie aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa spółki dominującej do spółki zależnej Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o.. Aportem została objęta cała produkcyjna część przedsiębiorstwa, jak również zapasy oraz część należności i zobowiązań, a także wierzytelności Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o.. Aport zarejestrowano w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 16 lipca 2013 r. Zarząd poszukuje obecnie nabywcę na 100% jej udziałów. Propozycja sprzedaży spółki wraz z wierzytelnościami huty w Tarnowcu za kwotę nie niższą niż 1 milion zł została zaakceptowana przez NWZA spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. w dniu 7 listopada 2013 r. W ramach porządkowania grupy, na tym samym NWZA podjęto uchwałę o sprzedaży Podkarpackiego Funduszu Kapitałowego S.A. za kwotę nie niższą niż 20 tysięcy zł.

Zarząd na bieżąco współpracuje z komornikiem, który prowadzi egzekucję wierzytelności z Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o., na temat prawidłowej wyceny nieruchomości będących przedmiotem licytacji komorniczej, służących do zaspokojenia wierzytelności banku PKO BP S.A. w Rzeszowie, oraz spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A..

Po podpisaniu listu intencyjnego z większościowym udziałowcem spółki Metanel S.A., tj. Swiftwood Investments Limited, Zarząd spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. w dalszym ciągu prowadzi proces due diligence spółki Metanel S.A., w celu określenia potencjału spółki w strategii rozwoju Emitenta, oraz określenia potencjalnej wartości spółki Metanel S.A. dla akcjonariuszy Emitenta. Prace eksperckie związane z szacowaniem nakładów inwestycyjnych związanych z pogłębieniem istniejącego otworu zlokalizowanego w obszarze eksploatacji metanu sorbowanego w pokładach węgla oraz wykonaniem nowych odwiertów, a także możliwości uzyskania koncesji na wydobywanie metanu z pokładów węgla kamiennego w oznaczonym obszarze górniczym będą kontynuowane w IV kwartale 2013 roku. Ponieważ warunkiem koniecznym jest uzyskanie opinii środowiskowej, zakończenie due diligence może się przedłużyć na I kwartał 2014 roku. Wtedy będzie również znany wynik licytacji komorniczej i stopień odzyskania wierzytelności od Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o..

DANE SKONSOLIDOWANE

Niniejszy raport prezentuje wybrane dane bilansu, rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych, skonsolidowane spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. oraz jej podmiotów zależnych – spółki Huta Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. oraz spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory sp. z o.o.

Huta Szkła Tarnowiec sp. z o.o. podlegająca konsolidacji z Emitentem zaprzestała z dniem 2 lipca 2012 roku prowadzenia działalności gospodarczej, o czym Emitent informowała w raportach bieżących i raporcie okresowym za IV kwartał 2012 roku. Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory sp. z o.o. nie osiągała przychodów ze sprzedaży - sprzedaż wyrobów realizowana była wyłącznie do Spółki dominującej, która to dalej sprzedawała towary do finalnego odbiorcy. Istotny wpływ na skonsolidowane wyniki finansowe, przy braku przychodów z tytułu prowadzenia działalności operacyjnej przez spółki zależne, miały bieżące koszty funkcjonowania spółek zależnych. Skonsolidowane przychody w III kwartale 2013 roku wyniosły 287 tys. PLN i była to wyłącznie sprzedaż Spółki emitenta. Wielkość skonsolidowanej straty za III kwartał 2013 roku wyniosła 243 tys. PLN.

Zarząd zamierza sprzedać wydzieloną spółkę Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o. wraz z wierzytelnościami lub jeśli nie znajdzie nabywcy przed licytacją komorniczą, to sprzeda spółkę bez wierzytelności za cenę zaakceptowaną przez NWZA. Głównym celem Zarządu jest spłacenie kredytu w PKO BP S.A. w Rzeszowie i rozpoczęcie nowej działalności w zakresie pozyskiwania energii poprzez wiercenie otworów i wydobywanie metanu z terenów kopalni na Śląsku. Nadal prowadzone jest due diligence w spółce Metanel S.A., zajmującej się między innymi górnictwem i wzbogacaniem węgla kamiennego i brunatnego, wydobywaniem ropy naftowej, dystrybucją paliwa

gazowego pozyskiwanego z wierconych obszarów na terenie Śląska. Prace eksperckie prowadzone będą przez cały IV kwartał 2013 r.. W 2014 roku spółka Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. podejmie decyzję co do przejęcia spółki Metanel S.A..

IV. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych skonsolidowanych wyników Grupy na rok 2013.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Nie dotyczy.

VII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

VIII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
INVESTcon GROUP S.A.	16.480.000	36,70%	16.480.000	36,70%
Robert Ciupka	6.250.000	14,57%	6.250.000	14,57%
Łącznie	22.730.000	51,27%	22.730.000	51,27%

**IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA,
W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych Emitenta	Liczba zatrudnionych w Grupie Kapitałowej	Liczba pełnych etatów Emitenta	Liczba pełnych etatów w Grupie Kapitałowej
Umowa o pracę	3	8	1,75	5,75
Umowa o dzieło, zlecenie i inne.	0	5		

Dane na koniec III kwartału 2013 r.

Tarnowiec, dnia 14.11.2013 r.

Prezes Zarządu
Jerzy Pruchnicki