

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY



IV KWARTAŁ ROKU 2013

Tarnowiec, 14.02.2014 r.



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 31 grudnia 2013 r. oraz dane porównawcze za poprzedni rok od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe Emitenta (Spółki dominującej) Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. i Spółki zależnej Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o. za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku. Spółka nie konsoliduje sprawozdania finansowego Spółki zależnej Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. zgodnie z art. 57, pkt 2 ustawy o rachunkowości. 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 31 grudnia 2012 roku.

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE – DANE JEDNOSTKOWE BILANS

AKTYWA	31.12.2013 PLN	31.12.2012 PLN
A. Aktywa trwałe	1 952 288,92	1 362 197,23
I. Wartości niematerialne i prawne	22 680,00	283 914,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	22 680,00	283 914,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 526,49	1 065 783,23
1. Środki trwałe	0,00	738 551,40
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	396 136,47
d) środki transportu	0,00	115 368,93
e) inne środki trwałe	0,00	227 046,00
2. Środki trwałe w budowie	4 526,49	327 231,83
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	1 925 082,43	12 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 925 082,43	12 500,00
a) w jednostkach powiązanych	1 925 082,43	12 500,00
– udziały lub akcje	1 925 082,43	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	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– 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	391 503,18	1 418 486,18
I. Zapasy	19 207,56	282 648,70
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	273 574,00
4. Towary	19 207,56	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	9 074,70
II. Należności krótkoterminowe	101 947,36	767 510,81
1. Należności od jednostek powiązanych	31 738,66	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 738,66	0,00
– do 12 miesięcy	6 738,66	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	25 000,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	70 208,70	767 510,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 517,84	515 762,53
– do 12 miesięcy	25 517,84	515 762,53
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	44 690,86	251 748,28
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	60 041,26	28 524,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 041,26	28 524,63
a) w jednostkach powiązanych	46 376,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	46 376,00	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	13 665,26	28 524,63
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 665,26	28 524,63
– 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	210 307,00	339 802,04
Aktywa razem	2 343 792,10	2 780 683,41

PASYWA		31.12.2013 PLN	31.12.2012 PLN
A.	Kapitał własny	1 037 726,37	1 324 698,09
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	-9 962,07
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	-286 971,72	-6 833 612,36
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 306 065,73	1 455 985,32
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	118 836,61	206 798,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	118 836,61	206 798,63
a)	kredyty i pożyczki	118 836,61	206 798,63
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	1 187 229,12	1 249 186,69
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	1 163 960,12	1 225 917,69
a)	kredyty i pożyczki	700 360,00	687 750,33
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	119 300,82	119 300,82
c)	inne zobowiązania finansowe	10 878,47	25 788,48
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	267 941,13	256 467,19
–	do 12 miesięcy	267 941,13	256 467,19
–	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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 386,38	56 079,97
h)	z tytułu wynagrodzeń	21 291,56	62 424,89
i)	inne	20 801,76	18 106,01
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	2 343 792,10	2 780 683,41

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie			od 01.10.2013 do 31.12.2013	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
			PLN	PLN	PLN	PLN
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		164 840,25	1 326 978,03	1 466 336,42	5 191 741,35
	–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	622 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 393,34	640 504,81	803 833,95	1 447 182,35
II.	Zmiana stanu produktów		0,00	191 400,13	-126 779,36	273 574,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		159 446,91	495 073,09	789 281,83	3 470 985,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		321 284,61	1 606 149,80	2 721 050,21	5 612 153,95
I.	Amortyzacja		4 749,00	54 027,00	89 452,00	190 680,00
II.	Zużycie materiałów i energii		15 837,17	648 657,82	485 685,95	884 907,71
III.	Usługi obce		49 510,89	169 477,34	433 858,29	492 943,92
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		1 243,88	1 735,09	12 015,46	4 572,03
	–	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		77 200,00	234 491,36	647 376,90	561 325,19
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		7 489,80	34 617,75	83 479,20	76 320,43
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 819,60	52 718,21	214 090,14	346 255,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		153 434,27	410 425,23	755 092,27	3 055 148,72
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży		-156 444,36	-279 171,77	-1 254 713,79	-420 412,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne		12 199,10	68 220,45	520 247,97	85 664,65
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje		9 136,10	58 241,76	49 505,38	70 493,17
III.	Inne przychody operacyjne		3 063,00	9 978,69	470 742,59	15 171,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 363,60	1 405 352,17	10 742,08	1 664 420,39
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	734,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	1 388 832,83	0,00	1 388 832,83
III.	Inne koszty operacyjne		1 363,60	16 519,34	10 008,08	275 587,56
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-145 608,86	-1 616 303,49	-745 207,90	-1 999 168,34
G.	Przychody finansowe		1 426,97	154 122,40	511 542,69	169 794,08
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:		1 409,95	154 122,40	1 409,95	169 794,08

		– od jednostek powiązanych	1 376,00	154 100,00	1 376,00	169 769,00
III.		Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.		Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	510 105,74	0,00
V.		Inne	17,02	0,00	27,00	0,00
H.		Koszty finansowe	13 057,10	4 864 208,20	53 306,51	5 004 238,10
I.		Odsetki, w tym:	7 684,14	24 595,71	44 482,58	96 644,65
		– 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	4 810 035,84	0,00	4 810 035,84
IV.		Inne	5 372,96	29 576,65	8 823,93	97 557,61
I.		Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-157 238,99	-6 326 389,29	-286 971,72	-6 833 612,36
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	-157 238,99	-6 326 389,29	-286 971,72	-6 833 612,36
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	-157 238,99	-6 326 389,29	-286 971,72	-6 833 612,36

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	od 01.10.2013 do 31.12.2013	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-157 238,99	-6 326 389,29	-286 971,72	-6 833 612,36
II. Korekty razem	147 785,93	5 908 862,22	-56 576,75	6 662 230,68
1. Amortyzacja	4 749,00	54 027,00	89 452,00	190 680,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 673,49	10 792,13	2 673,49	10 792,13
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 308,14	-129 527,40	43 106,58	-73 150,15
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	734,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-359,52	1 053 788,80	263 441,14	604 802,60
7. Zmiana stanu należności	86 540,73	91 897,29	665 563,45	959 521,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 214,68	69 718,70	-59 657,23	208 679,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	32 469,00	-127 233,90	129 495,04	-363 392,84
10. Inne korekty	13 190,41	4 885 399,60	-1 191 385,22	5 124 298,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 453 ,06	-417 527,07	-343 548,47	-171 381,68
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	58 444,00	747 105,74	1 031 694,16
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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	58 444,00	515 105,74	1 031 694,16
a) w jednostkach powiązanych	0,00	58 444,00	515 105,74	1 031 694,16
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	0,00	280 721,33	333 177,08	938 995,33
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	280 721,33	265 396,08	938 995,33
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	0,00	-222 277,33	413 928,66	92 698,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	9 189,19	403 696,12	62 115,05	365 220,26
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	53,09	345 431,24	12 609,67	279 032,29
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	9 136,10	58 264,88	49 505,38	86 187,97
II. Wydatki	35 502,29	27 405,92	147 354,61	318 598,36
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	9 962,07	0,00	9 962,07
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	25 524,52	0,00	87 962,02	208 958,54
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	2 293,63	3 476,92	14 910,01	13 661,92
8. Odsetki	7 516,05	13 966,93	42 941,39	86 015,83
9. Inne wydatki finansowe	168,09	0,00	1 541,19	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-26 313,10	376 290,20	-85 239,56	46 621,90
D. Przepływy pieniężne netto razem	-35 766,16	-263 514,20	-14 859,37	-32 060,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-35 766,16	-263 514,20	-14 859,37	-32 060,95
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	49 431,42	292 038,82	28 524,63	60 585,58
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	13 665,26	28 524,63	13 665,26	28 524,63
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN	od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 324 698,09	8 168 272,52
–		
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	9 962,07
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-9 962,07	-9962,07
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	-286 971,72	-6 833 612,36
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-286 971,72	-6 833 612,36
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 037 726,37	1 324 698,09
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE – DANE SKONSOLIDOWANE BILANS

AKTYWA	31.12.2013 PLN	31.12.2012 PLN
A. Aktywa trwałe	1 548 191,31	3 024 529,65
I. Wartości niematerialne i prawne	255 414,00	283 914,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	255 414,00	283 914,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 267 777,31	2 728 115,65
1. Środki trwałe	675 149,40	2 270 144,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	216 637,20
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	648 399,25
c) urządzenia techniczne i maszyny	374 732,47	1 057 489,86
d) środki transportu	103 530,93	115 368,93
e) inne środki trwałe	196 886,00	232 248,99
2. Środki trwałe w budowie	592 627,91	457 971,42
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	12 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	25 000,00	12 500,00
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	0,00

– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– 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	800 449,59	2 039 312,64
I. Zapasy	452 582,68	1 175 930,70
1. Materiały	0,00	132 796,68
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	962 530,67
4. Towary	452 582,68	71 528,65
5. Zaliczki na dostawy	0,00	9 074,70
II. Należności krótkoterminowe	123 471,86	806 765,65
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	123 471,86	806 765,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	76 681,72	533 437,32
– do 12 miesięcy	76 681,72	533 437,32
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	46 790,14	251 847,78
c) inne	0,00	21 480,55
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 088,05	50 413,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 088,05	50 413,25
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	14 088,05	50 413,25
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 088,05	50 413,25
– 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	210 307,00	6 203,04
Aktywa razem	2 348 640,90	5 063 842,29

PASywa		31.12.2013 PLN	31.12.2012 PLN
A.	Kapitał własny	938 774,54	-171135,94
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	-9 962,07
IV.	Kapitał zapasowy	0,00	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	-3 155 339,84	-1 618 682,61
VIII.	Zysk (strata) netto	-385 923,55	-6 262 515,74
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 409 866,36	5 234 978,23
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	118 836,61	206 798,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	118 836,61	206 798,63
a)	kredyty i pożyczki	118 836,61	206 798,63
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	1 288 181,97	5 028 179,60
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	1 264 912,97	4 668 572,89
a)	kredyty i pożyczki	700 360,00	688 447,81
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	119 300,82	119 300,82
c)	inne zobowiązania finansowe	10 878,47	25 788,48
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	325 132,25	2 346 686,30
	– do 12 miesięcy	325 132,25	2 346 686,30
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	4 000,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44 232,88	803 693,94
h)	z tytułu wynagrodzeń	40 879,51	650 636,17
i)	inne	24 129,04	30 019,37
3.	Fundusze specjalne	0,00	336 337,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 847,78	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	2 847,78	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00

Pasywa razem	2 348 640,90	5 063 842,29
--------------	--------------	--------------

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie (dane w tys. zł)	od 01.10.2013 do 31.12.2013 PLN	od 01.10.2012 do 31.12.2012 PLN	od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN	od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	164 840,25	1 155 725,44	1 467 056,42	5 204 328,87
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 393,34	637 962,61	804 553,95	3 226 071,33
II. Zmiana stanu produktów	0,00	22 689,74	-126 779,36	-1 633 646,66
III. Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	19 042,83
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	159 446,91	495 073,09	789 281,83	3 592 861,37
B. Koszty działalności operacyjnej	404 880,60	1 674 952,85	3 009 469,33	9 345 521,95
I. Amortyzacja	5 799,00	74 807,00	91 902,00	376 751,93
II. Zużycie materiałów i energii	15 957,48	648 669,05	486 896,19	3 919 070,98
III. Usługi obce	75 538,31	159 619,13	527 769,59	1 375 142,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 321,41	31 583,38	14 984,39	135 095,13
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	163 845,00	412 114,94	979 782,39	2 420 832,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 973,40	53 700,38	113 007,92	387 230,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 385,94	54 755,21	226 104,35	400 877,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	113 060,06	239 703,76	569 022,50	330 520,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-240 040,35	-519 227,41	-1 542 412,91	-4 141 193,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	114 324,92	127 055,73	718 576,89	1 430 002,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	640,00	0,00	640,00	4 011,47
II. Dotacje	9 136,10	58 241,76	49 505,38	70 493,17
III. Inne przychody operacyjne	104 548,82	68 813,97	668 431,51	1 355 497,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 532,90	1 453 408,65	19 224,50	1 664 557,56
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 297 841,36	0,00	1 424 289,38
III. Inne koszty operacyjne	10 532,90	155 567,29	19 224,50	240 268,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-136 248,33	-1 845 580,33	-843 060,52	-4 375 748,63
G. Przychody finansowe	552,17	22,40	510 773,37	29,19
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:	34,01	22,40	34,42	29,19
– 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	510 105,74	0,00
V. Inne	518,16	0,00	633,21	0,00
H. Koszty finansowe	13 251,99	88 570,65	53 636,40	300 608,89
I. Odsetki, w tym:	7 549,21	58 632,78	44 482,65	164 026,19
– 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	5 702,78	29 937,87	9 153,75	136 582,70
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-148 948,15	-1 934 128,58	-385 923,55	-4 676 328,33
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	-148 948,15	-1 934 128,58	-385 923,55	-4 676 328,33
L. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	1 586 187,41
M. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	-148 948,15	-1 934 128,58	-385 923,55	-6 262 515,74

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie (dane w tys. zł)	od 01.10.2013 do 31.12.2013 PLN	od 01.10.2012 do 31.12.2012 PLN	od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN	od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-148 948,15	-1 934 128,58	-385 923,55	-6 262 515,74
II. Korekty razem	136 633,89	1 608 514,94	224 797,47	6 569 936,04
1. Amortyzacja	5 799,00	74 807,00	91 902,00	376 751,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 367,24	11 744,06	2 367,24	11 744,06
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 684,15	91 954,13	44 482,18	164 000,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	660,00	0,00	660,00	-580 574,31
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-32 999,47	0,00	-32 999,47
6. Zmiana stanu zapasów	34 419,24	1 056 498,94	-169 933,98	1 392 447,93
7. Zmiana stanu należności	60 213,90	102 152,22	587 300,29	1 847 408,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-44 139,29	112 815,65	49 410,28	963 184,84
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	32 469,00	40 562,70	129 495,04	-25 417,71
10. Inne korekty	37 160,65	150 979,71	-510 885,58	2 453 389,62
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-12 314,26	-325 613,64	-161 126,08	307 420,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	510 105,74	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	510 105,74	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	510 105,74	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	0,00	280 721,33	278 177,08	384 357,45
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	280 721,33	265 396,08	384 357,45
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	0,00	-280 721,33	231 928,66	-380 345,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	9 189,19	403 896,57	62 115,52	350 248,74

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	53,09	345 631,69	12 609,67	279 729,77
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	9 136,10	58 264,88	49 505,85	70 518,97
II.	Wydatki	35 502,29	61 211,42	147 354,68	375 672,90
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	9 962,07	0,00	9 962,07
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.	Splaty kredytów i pożyczek	25 524,52	0,00	87 962,02	232 227,54
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	2 293,63	3 476,92	14 910,01	13 661,92
8.	Odsetki	7 516,05	47 772,43	42 941,46	119 821,37
9.	Inne wydatki finansowe	168,09	0,00	1 541,19	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-26 313,10	342 685,15	-85 239,16	-25 424,16
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-38 627,36	-263 649,82	-14 436,58	-98 349,84
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-38 627,36	-263 649,82	-14 436,58	-98 349,84
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	52 715,41	314 063,07	28 524,63	148 763,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	14 088,05	50 413,25	14 088,05	50 413,25
–	o ograniczonej możliwości dysponowania				0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie (dane w tys. zł)		od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN	od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 324 698,09	2 110 988,48
–	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 324 698,09	2 110 998,48
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	9 962,07
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-9 962,07	-9 962,07
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 230 024,48	2 630 024,48

4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-3 230 024,48	600 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	600 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	3 230 024,48	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	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	-6 385 364,32	0,00
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	110 988,48
–	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	110 988,48
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	110 988,48
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 385 364,32	0,00
–	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 385 364,32	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	3 230 024,48	-1 618 682,61
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 155 339,84	-1 618 682,61
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 155 339,84	-1 618 682,61
8.	Wynik netto	-385 923,55	-6 262 515,74
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-385 923,55	-6 262 515,74
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	938 774,54	-171 135,94
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		0,00

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

1. INFORMACJE O SPÓŁKACH 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):	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	100,00%

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 ujmują 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 końcowa, 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 miesięcy 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 wnioski 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 podzielnego 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. ZWIĘŻŁA 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 IV kw. 2013 roku poniosła stratę ze sprzedaży w wysokości 165 tys. PLN. Podstawowy wpływ na wynik ze sprzedaży miała konieczność ponoszenia dodatkowych kosztów funkcjonowania obiektów fabrycznych w Tarnowcu oraz mniejszy wolumen sprzedaży towarów.

Spółka w III kwartale wygenerowała pozostałe przychody operacyjne na poziomie 12 tys. PLN i była to głównie otrzymana dotacja (IV etap działania 6.1 Paszport do eksportu). Spółka nie ponosiła znaczących pozostałych kosztów operacyjnych.

Przychody finansowe w IV kw. 2013 roku wynosiły 1 tys. PLN, a były to odsetki naliczone od udzielonej pożyczki do Spółki zależnej. Koszty finansowe to głównie odsetki od kredytu bankowego w wysokości 13 tys. PLN.

Spółka w IV kwartale 2013 roku wygenerowała stratę netto w wysokości 157 tys. PLN.

Po wstrzymaniu produkcji w Hucie Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. i oddaleniu przez sąd wniosku o upadłość Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o., Emitent wydzielił na podstawie art. 55 KSH zorganizowaną część przedsiębiorstwa i powołał nową spółkę Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o.. W dniu 28 maja 2013 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. Nieruchomość została wyceniona na ok. 2 mln 530 tys. zł i został ogłoszony przetarg komorniczy. Po rozstrzygnięciu przetargu zostanie podjęta decyzja co do dalszego profilu działalności Emitenta. Zarząd zaproponuje nową strategię rozwoju wraz ze sposobem pozyskania środków finansowych.

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 były kontynuowane w IV kwartale 2013 roku. Ponieważ warunkiem koniecznym jest uzyskanie opinii środowiskowej, prace z zakresu due diligence będą kontynuowane w I kwartale 2014 roku. Wtedy będzie również znany wynik pierwszej 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, przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym, skonsolidowane spółki Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. oraz jej Spółki zależnej Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory sp. z o.o.

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 spółkę zależną, miały bieżące koszty funkcjonowania tej Spółki. Skonsolidowane przychody w IV kwartale 2013 roku wyniosły 165 tys. PLN i była to wyłącznie sprzedaż realizowana przez Spółkę emitenta. Wielkość skonsolidowanej straty za IV kwartał 2013 roku wyniosła 150 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 bankowego 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 były przez cały IV kwartał 2013 r. i będą kontynuowane w I kwartale 2014 r. W związku z tym, że Huta Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. nie prowadzi działalności, Zarząd w IV kwartale podjął decyzję o zwołaniu NWZA w sprawie likwidacji lub sprzedaży Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. i dlatego Spółka nie jest ujmowana w raporcie skonsolidowanym, zgodnie z art. 57 pkt 2 ustawy o rachunkowości. 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 ŚWIEŁLE 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	6	2,00	4,00
Umowa o dzieło, zlecenie i inne.	-	-	-	-

Dane na koniec IV kwartału 2013 r.

Tarnowiec, dnia 14.02.2014 r.

Prezes Zarządu
Jerzy Pruchnicki