

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

FABRYKA FORMY S.A.

II KWARTAŁ 2014 r.

POZNAŃ 14 SIERPNIA 2014 r.

Raport FABRYKA FORMY S.A. za II kwartał roku 2014 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”.

ADRES

Ul. Krzywoustego 72 61-144 Poznań

TELEFON

+48(61)8742742

MAIL

zarzad@fabryka-formy.pl

SIEĆ WEB

www.fabryka-formy.pl

DANE SPÓŁKI

Nazwa	Fabryka Formy Spółka Akcyjna
Siedziba	Poznań
Adres	ul. B. Krzywoustego 72, 61-144 Poznań
Oznaczenie sądu	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu VIII Wydział Gospodarczy
Nr KRS	0000355926
NIP	7822459260
REGON	300968873
Telefon	+48 61 874 27 42
E-mail	zarzad@fabryka-formy.pl
Strona www	www.fabryka-formy.pl
Kapitał zakładowy	2 623 502,00 PLN

ZARZĄD SPÓŁKI

Członek Zarządu	Izabela Grześkowiak
Członek Zarządu	Michał Lachowicz

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2013
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	20 624 729,99	12 297 954,51
I. Wartości niematerialne i prawne	172 001,20	169 540,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 095 573,79	11 808 716,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	357 155,00	319 697,57
B. AKTYWA OBROTOWE	7 832 439,53	5 992 856,06
I. Zapasy	324 112,44	216 822,86
II. Należności krótkoterminowe	6 533 776,07	5 232 641,14
III. Inwestycje krótkoterminowe	926 972,29	526 553,09
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 578,73	16 838,97
AKTYWA RAZEM:	28 457 169,52	18 290 810,57
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 366 763,68	9 113 726,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 623 502,00	2 448 502,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 595 109,30	6 037 294,10
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	750 000,00	750 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-98 126,14
VIII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-601 847,62	-23 943,08
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	19 090 405,84	9 177 083,69
I. Rezerwy na zobowiązania	404 171,00	275 312,00
II. Zobowiązania długoterminowe	13 894 988,52	4 025 708,93
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 057 662,53	3 868 443,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	733 583,79	1 007 618,90
PASYWA RAZEM:	28 457 169,52	18 290 810,57

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy]	Od 01.04.2014 do 30.06.2014	Od 01.04.2013 do 30.06.2013	Od 01.01.2014 do 30.06.2014	Od 01.01.2013 do 30.06.2013
Wyszczególnienie				
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	3 951 424,96	2 930 989,87	7 657 106,67	5 451 859,45
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	984 655,83	572 719,23	1 799 161,16	1 149 914,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 782 135,48	2 828 626,62	7 297 547,04	5 224 601,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-11 364,88	-11 215,33	6 048,25	-13 488,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	180 654,36	113 578,58	353 511,38	240 745,84
B. Koszty działalności operacyjnej	4 268 066,26	2 767 762,57	7 986 617,63	5 157 034,20
I. Amortyzacja	632 686,78	348 207,65	1 118 934,36	724 738,59
II. Zużycie materiałów i energii	374 927,54	259 834,52	819 398,42	533 536,51
III. Usługi obce	1 885 923,86	1 399 799,76	3 435 618,53	2 418 572,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 489,62	16 146,36	12 834,76	23 870,89
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 009 712,68	519 410,43	1 855 397,04	1 065 900,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 202,81	57 987,32	187 104,52	111 084,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	136 522,78	88 830,06	313 174,85	127 644,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	125 600,19	77 546,47	244 155,15	151 686,99
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-316 641,30	163 227,30	-329 510,96	294 825,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 654,95	-17 376,30	65 919,36	5 232,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	9 654,95	-17 376,30	65 919,36	5 232,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	20 984,00	-7 719,79	88 166,99	49 178,12
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		24 800,00		24 800,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	20 984,00	-32 519,79	88 166,99	24 378,12
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-327 970,35	153 570,79	-351 758,59	250 879,78
G. Przychody finansowe	534,79	982,65	2 263,05	1 105,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
<i>- od jednostek powiązanych</i>				
II. Odsetki, w tym:	534,79	890,90	2 263,05	1 013,75
<i>- od jednostek powiązanych</i>				
III. Zysk ze zbycia inwestycji				

IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne		91,75		91,75
H. Koszty finansowe	136 648,74	185 129,20	252 352,08	275 928,36
I. Odsetki, w tym:	86 251,67	154 449,64	201 782,03	244 492,62
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	50 397,07	30 679,56	50 570,05	31 435,74
I. Wynik z działalności gospod. (F+G-H)	-464 084,30	-30 575,76	-601 847,62	-23 943,08
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Wynik brutto (I+/-J)	-464 084,30	-30 575,76	-601 847,62	-23 943,08
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Wynik netto (K-L-M)	-464 084,30	-30 575,76	-601 847,62	-23 943,08

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2013
Wyszczególnienie		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	9 968 611,30	9 137 669,96
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	9 968 611,30	9 137 669,96
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9 366 763,68	9 113 726,88
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 366 763,68	9 113 726,88

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH [metoda pośrednia]	Od 01.04.2014 do 30.06.2014	Od 01.04.2013 do 30.06.2013	Od 01.01.2014 do 30.06.2014	Od 01.01.2013 do 30.06.2013
Wyszczególnienie				
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-464 084,30	-29 315,76	-601 847,62	-23 943,08
II. Korekty razem	1 270 896,69	22 685,35	1 002 931,38	745 586,38
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	806 812,39	-6 630,41	401 083,76	721 643,30
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	3 340 786,85	110 819,80	4 425 511,22	2 209 872,90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 340 786,85	-110 819,80	-4 425 511,22	-2 209 872,90
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	4 050 000,00	532 000,00	6 400 000,00	2 788 010,55
II. Wydatki	939 946,03	528 301,81	1 732 636,24	1 301 549,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 110 053,97	3 698,19	4 667 363,76	1 486 461,25
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	576 079,51	-113 752,02	642 936,30	-1 768,35
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	152 050,31	215 249,38	85 193,52	103 265,71
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D)	728 129,82	101 497,36	728 129,82	101 497,36

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

- Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2013 r. są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 nr 152 poz. 1223 z późn. zm.).
- Rachunek zysków i strat jest sporządzony metodą porównawczą.
- Wyceny aktywów i pasywów dokonano następująco:
 - środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne: w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy amortyzacyjne,
 - rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, których wartość wynosi minimum 2.000,00 zł są kompletne, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby

jednostki, zaliczone są do środków trwałych, a odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów, według poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	stawka amortyzacyjna
Grunty (prawa wieczystego użytkowania)	-
Budynki i budowle	10%
Maszyny i urządzenia techniczne	10 - 30%
Środki transportu	33% - 35%
Pozostałe środki trwałe	10 - 20%

- przedmioty o okresie używania krótszym niż rok, o wartości początkowej poniżej 2.000,00 zł odpisano w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której służą, jako zużycie materiałów,
- wartości niematerialne i prawne ujmowane są w bilansie według ceny nabycia, a ich odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową na podstawie planu amortyzacji,
- stany zapasu materiałów i towarów wyceniono wg rzeczywistych cen zakupu lub nabycia, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto,
- dla ustalenia wartości rozchodu dla towarów handlowych i materiałów przyjęto zasadę: „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”,
- należności i roszczenia wykazuje się wg wartości podlegającej zapłacie z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizującego,
- zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty,
- należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji wg średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający dzień zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP,

- przychody ujmowane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej i reprezentującej należności za produkty, towary i usługi dostarczane w ramach normalnej działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty, VAT i inne podatki związane ze sprzedażą. Przychody ze sprzedaży ujmuje się w okresie, w którym świadczone usługi,
- koszty ujmowane są zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności.

III. ZWIĘZŁA 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

W drugim kwartale 2014 roku Fabryka Formy S.A. kontynuowała politykę dynamicznej sprzedaży, co przełożyło się na zrealizowanie przychodów netto ze sprzedaży w wysokości 3.951 tys. PLN uzyskując 35% wzrost w odniesieniu do analogicznego okresu 2013 r. Przychody w okresie od stycznia do czerwca 2014 roku wyniosły 7.657 tys. PLN, co w stosunku do 5.452 tys. PLN w 2013 roku wskazuje na wzrost o ponad 40%. W okresie od stycznia do czerwca 2014 roku odnotowano wzrost sprzedaży we wszystkich grupach usług fitness, a także w usługach wellness i spa, co związane jest ze wzrostem zainteresowania na tego rodzaju usługi w okresie wiosennym i letnim.

W raportowanym okresie koszty działalności operacyjnej Emitenta wyniosły 4.268 tys. PLN i były wyższe o 54% w stosunku do analogicznego okresu 2013 roku, natomiast w pierwszym półroczu 2014 roku wyniosły 7.987 tys. PLN co w porównaniu z 5.157 tys. PLN w 2013 roku daje także 54% wzrost. W związku z powyższym Fabryka Formy S.A. poniosła ujemny wynik netto w drugim kwartale 2014 roku na poziomie 464 tys. PLN, a w pierwszym półroczu br. w wysokości 602 tys. PLN.

W kwietniu 2014 roku Emitent zakończył prace budowlano-inwestycyjne i zgodnie z wcześniejszymi planami otworzył dwa nowe kluby fitness: pierwszy w budynku „Galeria Mallwowa” w Skórzewie, drugi w budynku „Galeria Amber” w Kaliszu.

Poza zdarzeniami wymienionymi powyżej, według najlepszej wiedzy Emitenta, w omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne nietypowe zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej za okres objęty tymże raportem.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIEŁE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2014.

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

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

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

Na dzień publikacji niniejszego raportu akcjonariat Spółki wygląda następująco:

Akcjonariusz	liczba akcji	% akcji	liczba głosów	% głosów
Benefit Systems S.A	11 295 000	43,05%	11 295 000	43,05%
Ireneusz Sęk	8 221 548	31,34%	8 221 548	31,34%
Benefit Development Sp. z o.o.	6 033 832	23,00%	6 033 832	23,00%
Pozostali	684 640	2,61%	684 640	2,61%

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

Struktura zatrudnienia w spółce Emitenta przedstawia się następująco:

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	14	12,7
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	179	----

Dane na koniec drugiego kwartału 2014 roku.

Poznań, dnia 14 sierpnia 2014 roku

Członek Zarządu
Izabela Grześkowiak

Członek Zarządu
Michał Lachowicz