

De Molen Spółka Akcyjna

Raport okresowy za IV kwartał 2014r. (tj. za okres 01.10.2014 – 31.12.2014)

Wysogotowo, 13 luty 2015

Spis treści

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

1. Dane podstawowe o Emitencie

Nazwa: De Molen
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Siedziba: Wysogotowo, ulica Długa 5, 62-081 Przeźmierowo
REGON: 631509778
NIP: 783-00-07-360
KRS: 0000383888, Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Zarejestrowany Kapitał akcyjny: 1 175 000 000 zł
w tym: Seria A 1 600 000 akcji o wartości nominalnej 0,25 zł każda,
Seria B 300 000 akcji o wartości nominalnej 0,25 zł każda.
Seria C 450 000 akcji o wartości nominalnej 0,25 zł każda.
Seria D 2 350 000 akcji o wartości nominalnej 0,25 zł każda.

Telefon: + (61) 65-25-601
Fax: + (61) 81-61-521
e-mail: demolen@demolen.pl
Strona internetowa: www.demolen.pl

Zarząd Spółki:
Wojciech Skiba Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:
Błażej Wasielewski Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Król Sekretarz Rady Nadzorczej
Dariusz Gudek Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Józefowicz Członek Rady Nadzorczej
Paweł Sobków Członek Rady Nadzorczej

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

2.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

a. Aktywa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA		
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2014	31.12.2013
A. Aktywa trwałe	7 694 567	7 985 065
1. Wartość firmy	253 610	253 610
2. Inne wartości niematerialne	4 778 837	4 781 861
3. Rzeczowe aktywa trwałe	1 032 536	820 010
4. Nieruchomości inwestycyjne		
5. Należności długoterminowe	0	500 000
6. Inwestycje finansowe w jednostki zależne	602 444	602 444
7. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 027 140	1 027 140
8. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	16 752 308	19 762 722
1. Zapasy	5 407 408	6 552 587
2. Należności z tytułu dostaw i usług	3 747 549	7 021 790
3. Należności pozostałe	668 725	549 528
4. Należności z tytułu podatku dochodowego		
5. Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży	6 666 960	5 581 140
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	226 681	19 325
7. Rozliczenia międzyokresowe	34 985	38 351
C. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia		
AKTYWA OGÓŁEM	24 446 875	27 747 786

b. Pasywa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA		
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2014	31.12.2013
A. Kapitał własny	7 013 218	11 272 221
1. Kapitał akcyjny	1 175 000	1 175 000
2. Kapitał zapasowy	10 097 220	8 394 626
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
4. Zyski (strata) netto	-4 259 002	1 702 595
B. Zobowiązania długoterminowe	1 257 585	786 018
1. Kredyty bankowe		
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	473 931	5 191
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
4. Zobowiązania pozostałe	0	0
5. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	768 775	768 775
6. Rezerwy na inne zobowiązania	14 879	12 052
C. Zobowiązania krótkoterminowe	16 176 072	15 689 547

1. Kredyty bankowe	4 008 452	5 872 911
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	151 652	215 198
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 490 603	5 963 454
4. Zobowiązania pozostałe	3 952 290	2 965 766
5. Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0	0
6. Rezerwy na zobowiązania	573 074	672 219
D. Zobowiązania dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do zbycia		
PASYWA OGÓŁEM	24 446 875	27 747 786

2.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA				
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2014- 31.12.2014	01.10.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013	01.10.2013- 31.12.2013
A. Działalność kontynuowana				
I. Przychody ze sprzedaży	32 917 346	4 795 624	39 729 242	8 860 414
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	3 063 757	124 823	4 499 047	1 186 158
2. Przychody ze sprzedaży ze sprzedaży towarów i materiałów	29 853 589	4 670 800	35 230 195	7 674 256
II. Koszty działalności operacyjnej	35 132 662	6 232 066	41 488 502	9 615 072
III. Zysk (strata) na sprzedaży	-2 215 315	-1 436 442	-1 759 260	-754 658
1. Pozostałe przychody operacyjne	176 084	88 029	1 408 677	652 867
2. Pozostałe koszty operacyjne	220 134	88 614	1 491 040	778 403
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-2 259 365	-1 437 027	-1 841 623	-880 194
1. Przychody finansowe	25 361	21	4 510 481	339 682
2. Koszty finansowe	2 024 998	861 251	889 944	90 456
V. Zysk (strata) na działalności gospodarczej	-4 259 002	-2 298 257	1 778 914	-630 968
VI. Zysk (strata) brutto	-4 259 002	-2 298 257	1 778 914	-630 968
1. Podatek dochodowy	0	0	-76 318	0
VII. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-4 259 002	-2 298 257	1 702 596	-630 968
B. Działalność zaniechana				
I. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
C. Zysk (strata) netto za rok obrotowy	-4 259 002	-2 298 257	1 702 596	-630 968
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych				
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych				
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu				
Całkowite dochody	-4 259 002	-2 298 257	1 702 596	-630 968

2.3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

a. na IV kwartał 2013 rok

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA					
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 01.01.2013-31.12.2013					
Wyszczególnienie	Kapitał udziałowy/akcyjny	Kapitał zapasowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik netto	Kapitał własny
Stan 01.01.2013	587 500	8 143 752	-2 102 987		6 628 265
Emisja akcji nowej serii D i agio	587 500	2 420 500			3 008 000
Podział zysku z lat ubiegłych		-66 639			-66 639
Podział zysku z lat ubiegłych		-2 102 987	2 102 987		0
Zysk/strata netto roku obrotowego				1 702 595	1 702 595
Stan na 31.12.2013	1 175 000	8 394 626	0	1 702 595	11 272 221

b. na IV kwartał 2014 rok

SPRAWOZDANIE FINANSOWE wg MSR/MSSF - DE MOLEN SPÓŁKA AKCYJNA					
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 01.01.2014-31.12.2014					
Wyszczególnienie	Kapitał udziałowy/akcyjny	Kapitał zapasowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik netto	Kapitał własny
Stan 01.01.2014	1 175 000	8 394 625	1 702 595	0	11 272 220
Podział zysku z lat ubiegłych		1 702 595	-1 702 595		0
Zysk/strata netto roku obrotowego				-4 259 002	-4 259 002
Stan na 31.12.2014	1 175 000	10 097 220	0	-4 259 002	7 013 218

2.4. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - DE MOLEN S.A.	01.01.2014-31.12.2014	01.10.2014-31.12.2014	01.01.2013-31.12.2013	01.10.2013-31.12.2013
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-4 259 002	-2 298 257	1 702 595	-707 287
II. Korekty razem	3 898 193	2 709 778	-3 424 620	-256 708
1. Amortyzacja	297 050	77 516	468 591	96 712
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	840 788	215 151	554 015	165 661

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 976	-10 979	-2 580 916	-96 163
5. Zmiana stanu rezerw	-96 318	-5 221	479 879	330 551
6. Zmiana stanu zapasów	1 145 179	-104 068	596 222	-348 232
7. Zmiana stanu należności	-108 415	234 813	-984 624	-1 216 891
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	919 339	1 721 865	-203 262	1 090 891
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 366	28 431	-16 685	-212 397
10. Inne korekty	903 180	552 270	-1 737 840	-66 840
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-360 809	411 521	-1 722 025	-963 995
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	167 520	47 154	562 992	-2 840 845
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	167 520	47 154	166 383	166 383
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	396 609	-3 007 228
a) w jednostkach powiązanych	0	0	396 609	-3 007 228
- zbycie aktywów finansowych			396 609	-3 007 228
b) w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	-18 240	-1 811	0	31 000
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-18 240	-1 811	0	31 000
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0		
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0	0		
- nabycie aktywów finansowych	0	0		
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	149 280	45 343	562 992	-2 809 845
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 500 000	0	2 941 361	1 576 448
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			2 941 361	2 941 361
2. Kredyty i pożyczki	1 500 000	0	0	-1 364 913
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				

4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	-1 081 115	-294 363	-2 017 138	2 178 466
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	-1 167 633	2 500 678
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-240 327	-79 212	-295 490	-156 551
8. Odsetki	-840 788	-215 151	-554 015	-165 661
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	418 885	-294 363	924 223	3 754 914
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	207 356	162 501	-234 810	-18 926
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	207 356	162 501	-234 810	-18 926
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	19 325	64 180	254 135	38 251
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	226 681	226 681	19 325	19 325
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

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

W szczególności raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

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

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 października 2014 do 31 grudnia 2014 roku i dane porównawcze za okres od 1 października 2013 do 31 grudnia 2013 roku.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym zastosowano takie same zasady rachunkowości, jakie zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2013 rok.

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

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządzone jest metodą pośrednią.

Raport kwartalny De Molen S.A. za IV kwartał 2014 roku nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

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

W grudniu 2014r. został powołany nowy Prezes Zarządu Spółki, który kontynuował politykę restrukturyzacji firmy. Jednak mimo podjętych działań przez obecny i poprzedni zarząd nie udało się jak dotychczas skutecznie zakończyć procesu restrukturyzacji spółki. Obecnie głównym celem działania jest restrukturyzacja finansowania spółki. W grudniu 2014 roku walne zgromadzenie uchwaliło uchwałę o podwyższeniu kapitału poprzez emisję nowych akcji z wyłączeniem prawa poboru. W nawiązaniu do tej uchwały zarząd podejmował działania w poszukiwaniu inwestora branżowego, jednak na dzień publikacji raportu nie doszło do podpisania umowy objęcia nowych akcji

Brak możliwości sfinansowania zakładanej wartości zakupu towarów handlowych miał istotny wpływ na poziom sprzedaży w IV kwartale, co w konsekwencji miało odzwierciedlenie w wynikach finansowych spółki.

5. Opis organizacyjny Grupy Kapitałowej

Na dzień 31 grudzień 2014 r. jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej emitenta to:

De Molen Spółka Akcyjna – jako jednostka dominująca.

UAB Bacoma De Molen - Spółka zależna,

konsolidacja metodą konsolidacji pełnej.

Forma prawna: Spółka Akcyjna. Siedziba: V.A. Graiciuno 6, Vilnius, NIP:LT100000016918, Kapitał zakładowy na 31 grudzień 2014 roku wynosił 300 000 LTL i dzielił się na 100 udziałów po 3000 LTL każdy. Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż hurtowa, detaliczna i usługi.

Struktura własnościowa Spółki na 31 grudzień 2014 roku: De Molen Spółka Akcyjna, 63% udziałów, Zigmas Jasaitas, 37 % udziałów.

DLG Spółka z o.o. – Spółka współzależna,

Konsolidacja metodą proporcjonalną.

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Siedziba: ulica Chmielewskiego 23, 70-028 Szczecin, NIP: PL955-21-77-936, wpis do KRS: 0000268977. Spółka powstała 22 września 2006 roku. Kapitał zakładowy na 31 grudzień 2014 roku wynosił 500 000 zł i dzielił się na 5000 udziałów po 100 zł każdy.

Struktura własnościowa Spółki na dzień 31 grudzień 2014 roku: De Molen Spółka Akcyjna, 50 % udziałów, Lech Gliński, 50 % udziałów.

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

Konsolidacja metodą proporcjonalną.

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Siedziba: Baranowo, Rolna 15/17, 62-081 Przeźmierowo. NIP: PL 777-24-95-904, wpis do KRS: 0000224469. Spółka powstała 24 kwietnia 2000 roku. Kapitał zakładowy na 31 grudzień 2014 roku wynosił 60 000 zł i dzielił się na 100 udziałów po 600 zł każdy. Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż hurtowa i detaliczna oraz produkcja przyczep kempingowych, domów i samochodów kempingowych, namiotów i przedsionków, sprzedaż hurtowa i detaliczna oraz produkcja akcesoriów i artykułów przeznaczonych do użytku w produktach wyżej wymienionych. Spółka od roku 2012 nie prowadzi działalności handlowej.

Struktura własnościowa Spółki na dzień 31 grudzień 2014 roku: Vinken Caravans Asten B.V. - 51%, De Molen Spółka Akcyjna - 49%.

6. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie możliwości zrealizowania prognoz.

Spółka nie publikowała prognoz wyniku finansowego na rok 2014.

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

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego, tj. na dzień 13 luty 2015 r. struktura akcjonariatu De Molen S.A. przedstawia się następująco:

Akcjonariusze na 13.02.2015	Liczba akcji [szt.]	Udział w akcjach [%]	Udział w głosach [%]
Handelsonderneming Graco BV	672 000	14,30	14,30
Józefowicz Wojciech	362 200	7,71	7,71
RS Hills R. Szatkowski Sp. j.	350 000	7,45	7,45
Pozostali	3 315 800	70,54	70,54
Razem	4 700 000	100,00	100,00

8. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej.

Łączne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na koniec IV kwartału 2014r. wyniosło 77 osób.

Spółka	Zatrudnienie w etatach na 31.12.2014
De Molen S.A.	42
UAB Bacoma De Molen	15
DLG Spółka z o.o.	20
Camping Centrum De Molen Sp. z o.o.	0
Razem	77

9. Oświadczenie Zarządu Spółki.

Zarząd De Molen S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za IV kwartał 2014 r., a także dane porównywalne za rok 2013, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport okresowy z działalności Grupy Kapitałowej De Molen zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta.

Prezes Zarządu
Wojciech Skiba