



DAYLI POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
30-149 KRAKÓW UL. BALICKA 117
KRS 0000435340
REGON 243060548

KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2015 ROKU DO DNIA 31.03.2015 ROKU

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ / STATEMENT ON FINANCIAL SITUATION

na dzień / per day 31.03.2015

AKTYWA / ASSETS	Na dzień / Per day 31.03.2015	Na dzień / Per day 31.12.2014
A. Aktywa trwałe (długoterminowe) / Fixed assets	39 014 985,27	21 826 598,02
Rzeczowe aktywa trwałe / Tangible fixed assets	29 432 835,54	12 114 684,47
- grunty / land	-	0,00
- budynki, lokale, obiekty / buildings, premises,	-	-
- urządzenia techniczne i maszyny / technical equipment and machines	798 847,38	846 859,95
- środki transportu / vehicles	510 651,86	458 701,46
- inne środki trwałe / other tangible fixed assets	28 123 336,30	10 809 123,06
Wartości niematerialne / Intangible assets	3 794 794,73	3 924 558,55
- inne wartości niematerialne / other intangible assets	69 790,00	-
- patenty, znaki firmowe, wzory użytkowe, licencje / patents, trademarks, utility models, licenses	3 725 004,73	3 924 558,55
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży / Financial assets available for sale	4 914 307,00	4 914 307,00
- w jednostkach powiązanych / in related parties	4 914 307,00	4 914 307,00
- udziały lub akcje / shares	4 914 307,00	4 914 307,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego / Deferred tax assets	873 048,00	873 048,00
B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe) / Current assets	88 562 702,45	79 008 927,15
Zapasy / Inventory	44 208 828,88	47 615 310,27
- materiały / materials	833,10	-
- towary / goods	44 207 995,78	47 615 310,27
- produkty w toku / work in progress	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług / receivables for goods, works and services	39 066 737,67	26 787 602,15
- należności od jednostek powiązanych / receivables from related parties	6 252 941,68	435 763,23
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	6 252 941,68	435 763,23
- należności od pozostałych jednostek / receivables from other entities	32 813 795,99	26 351 838,92
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	32 813 795,99	26 351 838,92
Pozostałe krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe / Other short-term receivables and prepayments	4 387 867,28	4 032 761,97
- należności od jednostek powiązanych / receivables from related parties	-	0,00
- inne / other	-	-
- należności od pozostałych jednostek / receivables from other entities	3 637 837,39	3 421 062,84
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych / receivables from tax, subsidy, customs, social security and other benefits	2 830 684,68	2 337 357,59
- inne / other	807 152,71	1 083 705,25
- dochodzone na drodze sądowej / claimed at court	-	0,00
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / short-term prepayments	750 029,89	611 699,13
Należności z tytułu podatku dochodowego / Receivables due to income tax	-	0,00
Pożyczki udzielone / loans granted	-	0,00
W jednostkach powiązanych / in related parties	-	0,00
W pozostałych jednostkach / in other entities:	-	0,00
- udzielone pożyczki / loans granted	-	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty / Cash and cash equivalents	899 268,62	573 252,76
W pozostałych jednostkach / in other entities:	899 268,62	573 252,76
- inne / other	672 717,67	83 143,82
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych / cash in hand and at bank	226 550,95	490 108,94
Aktywa razem / Total assets	127 577 687,72	100 835 525,17

prof

5

PASYWA / LIABILITIES	Na dzień / Per day 31.03.2015	Na dzień / Per day 31.12.2014
A. Kapitał własny / Equity capital	46 322 591,31	44 877 441,60
Kapitał podstawowy / Share capital	15 956 300,00	8 327 800,00
Kapitał rezerwowy i zapasowy	51 089 264,00	58 717 764,00
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego / Profit / loss from the previous years and current year	- 20 722 972,69	(22 168 122,40)
- zysk/strata z lat ubiegłych / profit (loss) from previous years	- 22 168 122,40	(25 855 760,75)
- zysk/strata z roku bieżącego / profit / loss for the current year	1 445 149,71	3 687 638,35
B. Zobowiązania długoterminowe / Long-term liabilities	10 696 850,03	11 056 099,28
Rezerwy / Reserves	-	0,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne / reserve for pensions and similar benefits	-	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego / Reserve for deferred income tax	257 091,00	257 091,00
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki / Longterm bank credits, loans		
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe / Other long-term financial liabilities	10 439 759,03	10 799 008,28
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych / arising from issuance of debt securities	4 961 769,42	4 949 269,41
- z tytułu leasingu finansowego / finance lease	5 477 989,61	5 849 738,87
Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe / Long-term liabilities and accruals		
C. Zobowiązania krótkoterminowe / Short-term liabilities	70 558 246,38	44 901 984,29
Rezerwy / Reserves	38 312,42	38 312,42
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki / Shortterm bank credits, loans	25 456 666,29	15 975 808,65
- kredyty bankowe / credits	15 956 666,29	15 975 808,65
- pożyczki / loans	9 500 000,00	0,00
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek / Short-term part of long-term bank credits and loans	-	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe / Other current financial liabilities	1 729 461,50	1 676 618,23
- z tytułu faktoringu / due to factoring		
- z tytułu leasingu finansowego / finance lease	1 729 461,50	1 676 618,23
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych / arising from issuance of debt securities		
- inne zobowiązania finansowe / other financial liabilities		
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług / Liabilities for supplies, works and services	40 468 949,05	24 054 245,55
wobec jednostek powiązanych / to related parties	3 736 025,43	3 838 689,26
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	3 736 025,43	3 838 689,26
wobec pozostałych jednostek / to related parties:	36 732 923,62	20 215 556,29
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	36 732 923,62	20 215 556,29
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe / Other short-term liabilities and accrued expenses	1 600 113,39	1 995 578,72
wobec jednostek powiązanych / to related parties	-	0,00
wobec pozostałych jednostek / to related parties:	1 600 113,39	1 995 578,72
- z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i inne / tax, customs, insurance and other liabilities	791 199,45	587 671,06
- z tytułu wynagrodzeń / payroll liabilities	772 261,83	689 510,20
- inne / other	36 652,11	718 397,46
Fundusze specjalne / Special funds	523 831,73	523 831,72
Zobowiązania z tyt. podatku dochodowego	740 912,00	637 589,00
Pasywa razem / Total liabilities	127 577 687,72	100 835 525,17

* Sporządzone zgodnie z MSSF / Prepared in accordance with IFRS

Kraków, 2015-04-27


 KANCELARIA BADANIA
 SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
 Sp. z o.o.
 30-383 Kraków, ul. Lubostron 3/2
 NIP 549-19-68-600 ①
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
 / Signature of person responsible for keeping accounts


 Podpis Zarządu / Signature
 Management

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW / TOTAL REVENUES

(PLN)

WARIANT KALKULACYJNY / OPTION CALCULATIONS	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2015	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2014
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym: / Revenues from sales of products, goods and materials, including:	41 528 688,47	35 206 431,09
- od jednostek powiązanych / from related parties	5 621 786,22	1 438 727,85
I. Przychody ze sprzedaży produktów / Revenue from sales of products		6 603 709,68
II. Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i usług / Net revenues from sales of goods and materials	41 528 688,47	28 602 721,41
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym: / Costs of sold products, goods and materials, including:	23 132 441,08	24 662 538,22
- jednostkom powiązanym / to related parties	5 585 821,82	1 409 953,29
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów / Manufacturing costs of sold products	-	-
II. Wartość sprzedanych towarów, materiałów i usług / Value of sold goods and materials	23 132 441,08	24 662 538,22
C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży / Gross profit/loss on sales (A-B)	18 396 247,39	10 543 892,87
D. Pozostałe przychody, w tym: / Other revenues, including:	4 115 935,98	282 073,16
- od jednostek powiązanych / from related parties		-
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych / profit on sale of non-financial fixed assets	3 997 683,94	61 869,92
E. Koszty sprzedaży, w tym: / Costs of sales, including:	11 878 785,49	8 964 737,96
- jednostkom powiązanym / to related parties	339 205,00	-
F. Koszty ogólnego zarządu, w tym: / General administration costs, including:	1 380 769,19	279 632,96
- jednostkom powiązanym / to related parties	664 239,00	-
G. Pozostałe koszty, w tym: / Other expenses, including:	7 326 296,10	13 104,36
- jednostkom powiązanym / to related parties		-
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych / loss on sale of non-financial fixed assets	-	-
H. Zysk/strata z działalności operacyjnej / Operating profit/loss (C-D-E+F-G) EBIT	1 926 332,59	1 568 490,75
I. Przychody finansowe, w tym: / Financial revenues, including:	1 614,09	-
- od jednostek powiązanych / from related parties		
- odsetki / interest	477,32	-
- inne / other	1 136,77	0,00
J. Koszty finansowe, w tym: / Financial expenses, including:	379 473,97	92 872,35
- jednostkom powiązanym / to related parties		
- odsetki / interest	353 973,97	92 872,35
- inne / other	25 500,00	
L. Zysk/strata brutto / Gross profit (loss) (H+I-J+K)	1 548 472,71	1 475 618,40
M. Podatek dochodowy / Income tax	103 323,00	143 629,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. Zysk/strata netto za rok obrotowy / Net profit / loss for the year (N+O)	1 445 149,71	1 331 989,40
R. Pozostałe dochody całkowite / Other revenues		
S. Dochody całkowite razem / Revenues in total	1 445 149,71	1 331 989,40
EBITDA	2 575 256,86	1 898 814,27

* Sporządzone zgodnie z MSSF / Prepared in accordance with IFRS

Kraków, 2015-04-27


 KANCELARIA BADANIA
 SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
 SP. z o.o.
 30-149 Kraków, ul. Lubostron 3/2
 419-19-68-600 (1)

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
/ Signature of person responsible for keeping accounts


 Podpis Zarządu / Signature
 Management

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW / TOTAL REVENUES

(PLN)

WARIANT PORÓWNAWCZY		Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2015	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2014
1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	41 528 688,47	34 956 062,93
1.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	0,00	6 603 709,68
1.2.	ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE-WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIEJSZENIE- WARTOŚĆ UJEMNA	0,00	-250 368,16
1.3.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW I USŁUG	41 528 688,47	28 602 721,41
2.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	36 391 995,76	33 656 540,98
2.1.	AMORTYZACJA	648 924,27	330 323,52
2.2.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	855 659,86	765 388,52
2.3.	USŁUGI OBCE	7 659 715,27	4 567 167,47
2.4.	PODATKI I OPŁATY	33 085,01	1 527,67
2.5.	WYNAGRODZENIA	2 767 030,72	2 510 344,06
2.6.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	547 057,00	683 345,27
2.7.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	748 082,55	135 906,25
2.8.	WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	23 132 441,08	24 662 538,22
3.	ZYSK/STRATA NA SPRZEDAŻY	5 136 692,71	1 299 521,95
4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	4 115 935,98	282 073,16
4.1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 997 683,94	61 869,92
4.2.	Dotacje	0,00	0,00
4.3.	Inne przychody operacyjne	118 252,04	220 203,24
5.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	7 326 296,10	13 104,36
5.1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	13 104,36
5.2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
5.3.	Inne koszty operacyjne	7 326 296,10	0,00
6.	ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 926 332,59	1 568 490,75
7.	PRZYCHODY FINANSOWE	1 614,09	0,00
7.2.	Odsetki	477,32	0,00
7.5.	Inne	1 136,77	0,00
8.	KOSZTY FINANSOWE	379 473,97	92 872,35
8.1.	Odsetki	353 973,97	92 872,35
8.4.	Inne	25 500,00	0,00
9.	ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	1 548 472,71	1 475 618,40
10.	ZYSK / STRATA BRUTTO	1 548 472,71	1 475 618,40
11.	PODATEK DOCHODOWY	103 323,00	143 629,00
12.	ZYSK / STRATA NETTO	1 445 149,71	1 331 989,40

* Sporządzone zgodnie z MSSF / Prepared in accordance with IFRS

Kraków, 2015-04-27


 KANCELARIA BADANIA
 SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
 Sp. z o.o.
 30-383 Kraków, ul. Lubostron 3/2
 NIP 549-19-68-600 (1)

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
 / Signature of person responsible for keeping accounts


 Podpis Zarządu /
 Signature Management

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH / CASH FLOW STATEMENT

(PLN)

METODA POŚREDNIA / INDIRECT METHOD	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2015	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2014
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej / Cash flows from operating activities		
Zysk/ strata brutto / Gross profit (loss)	1 548 472,71	1 475 618,40
Korekty o pozycje / Total adjustments:	(451 878,19)	(621 386,92)
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		
Udziały mniejszości		
Amortyzacja środków trwałych / Amortisation and depreciation	648 924,27	330 323,52
Amortyzacja wartości niematerialnych / Amortization of intangible assets		
Utrata wartości firmy		
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych / Profit (loss) on exchange rate differences		
Koszty i przychody z tytułu odsetek / Revenues and expenses due to interest	340 510,01	92 872,35
Przychody z tytułu dywidend		
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej / Profit (loss) due to investment activities	(3 997 683,94)	(61 869,92)
Zmiana stanu rezerw / Change in reserves	-	(1 050 000,00)
Zmiana stanu zapasów / Change in inventory	3 406 481,39	6 066 905,86
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych / Change in receivables and prepayments	(12 560 240,83)	(8 036 885,99)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych / Change in payables and accruals	11 710 130,91	2 037 267,26
Zapłacony/ zwrocony podatek dochodowy / Paid/refunded income tax	-	-
Inne korekty / Other adjustments		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej / Net cash flow from operating activities	1 096 594,52	854 231,48
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej / Cash flows from investment activities		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych / Revenue from sale of tangible and intangible fixed assets	3 923 683,94	38 861,79
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		
Wpływy z tytułu odsetek		
Splaty udzielonych pożyczek		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych / Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	13 423 562,13	419 329,50
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	0,00	
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		
Udzielone pożyczki		
Inne		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej / Net cash flows from investment activities	(9 499 878,19)	(380 467,71)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej / Net cash flow from financial activities (I-II)		
Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału / Net proceeds from issue of shares and other capital instruments and capital contributions		
Wpływy z kredytów i pożyczek, obligacji / inflows from credits and loans, bonds	14 354 000,00	7 024 663,94
Wpływy z tytułu kredytu faktoringowego / inflows from credits factoringowego		
Splata kredytów i pożyczek, obligacji / Repayment of credits and loans, bonds	4 873 142,36	6 500 000,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego / Payment of liabilities arising from financial leases	411 048,10	214 553,08
Zapłacone odsetki / Interest paid	340 510,01	92 872,35
Inne		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej / Net cash flows from financial activities	8 729 299,53	217 238,51
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych / Increase/decrease in cash and cash equivalents	326 015,86	691 002,28
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu / / Cash equivalents and credits on a current account at the beginning of period	573 252,76	3 520 452,83
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym / Profit/loss due to exchange rate differences concerning valuation of cash, cash equivalents and credits on a current account		
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu / Cash, cash equivalents and credits on a current account at the end of period	899 268,62	4 211 455,11

KANCELARIA BADANIA
SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
Sp. z o.o.
30-383 Kraków, ul. Lubostron 3/2
NIP 549-19-68-609

Osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Signature of person responsible for keeping accounts

Kraków, 2015-04-27


Podpis Zarządu / Signature
Management

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM / STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY

	Kapitał podstawowy / Share capital	Kapitały rezerwowe i zapasowe / Reserve and supplementary capitals	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego / Profit / loss from the previous years and current year	Razem / Total	Kapitał własny ogółem / Total equity capital
Saldo na dzień / Balance at 01.01.2014	100 000,00	51 089 264,00	(25 855 760,75)	25 333 503,25	25 333 503,25
Dochody całkowite razem / Revenues in total	-	-	3 687 638,35	3 687 638,35	3 687 638,35
Zysk/ strata za rok obrotowy / Profit / loss for the year			3 687 638,35	3 687 638,35	3 687 638,35
Pozostałe zmiany w kapitale własnym / Other changes in equity	8 227 800,00	7 628 500,00	-	15 856 300,00	15 856 300,00
Wydanie udziałów / Issue of shares	8 227 800,00	7 628 500,00		15 856 300,00	15 856 300,00
Saldo na dzień / Balance at 31.12.2014	8 327 800,00	58 717 764,00	(22 168 122,40)	44 877 441,60	44 877 441,60
Saldo na dzień / Balance at 01.01.2015	8 327 800,00	58 717 764,00	(22 168 122,40)	44 877 441,60	44 877 441,60
Dochody całkowite razem / Revenues in total	-	-	1 445 149,71	1 445 149,71	1 445 149,71
Zysk/ strata za rok obrotowy / Profit / loss for the year		0,00	1 445 149,71	1 445 149,71	1 445 149,71
Pozostałe zmiany w kapitale własnym / Other changes in equity	7 628 500,00	(7 628 500,00)		-	-
Wydanie udziałów / Issue of shares	7 628 500,00	(7 628 500,00)		-	-
Saldo / Balance Na dzień / Per day 31.03.2015	15 956 300,00	51 089 264,00	(20 722 972,69)	46 322 591,31	46 322 591,31

* Sporządzone zgodnie z MSSF / Prepared in accordance with IFRS

KANCELARIA BADANIA
SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
Sp. z o.o.

30-383 Kraków, ul. Lubostron 3/2
NIP 549-19-68-600

Kraków, 2015-04-27

[Signature]

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
/ Signature of person responsible for keeping accounts

[Signature]

Podpis Zarządu / Signature Management