



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 30.06.2015 ROKU

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ / STATEMENT ON FINANCIAL SITUATION

na dzień / per day 30.06.2015

AKTYWA / ASSETS	Na dzień / Per day 30.06.2015	Na dzień / Per day 30.06.2014
A. Aktywa trwałe (dlugoterminowe) / Fixed assets	39 121 026,65	12 674 392,68
Rzeczowe aktywa trwałe / Tangible fixed assets	28 858 499,15	12 573 299,68
- grunty / land	-	-
- budynki, lokale, obiekty / buildings, premises,	-	-
- urządzenia techniczne i maszyny / technical equipment and machines	824 083,50	1 094 001,02
- środki transportu / vehicles	813 242,53	619 018,37
- inne środki trwałe / other tangible fixed assets	27 221 173,12	10 860 280,29
Wartości niematerialne / Intangible assets	4 045 703,50	-
- inne wartości niematerialne / other intangible assets	89 882,45	-
- patenty, znaki firmowe, wzory użytkowe, licencje / patents, trademarks, utility models, licenses	3 955 821,05	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży / Financial assets available for sale	4 914 307,00	-
- w jednostkach powiązanych / in related parties	4 914 307,00	-
- udziały lub akcje / shares	4 914 307,00	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego / Deferred tax assets	1 302 517,00	101 093,00
B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe) / Current assets	99 817 657,37	65 353 777,10
Zapasy / Inventory	45 113 980,08	40 321 230,85
- materiały / materials	833,10	-
- towary / goods	45 113 146,98	40 321 230,85
- produkty w toku / work in progress	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług / receivables for goods, works and services	48 371 562,56	19 520 586,57
- należności od jednostek powiązanych / receivables from related parties	10 747 167,46	821 537,87
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	10 747 167,46	821 537,87
- należności od pozostałych jednostek / receivables from other entities	37 624 395,10	18 699 048,70
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	37 624 395,10	821 537,87
Pozostałe krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe / Other short-term receivables and prepayments	4 097 289,94	2 780 463,09
- należności od jednostek powiązanych / receivables from related parties	-	821 537,87
- inne / other	-	-
- należności od pozostałych jednostek / receivables from other entities	2 752 753,88	18 699 048,70
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych / receivables from tax, subsidy, customs, social security and other benefits	2 010 828,76	679 856,00
- inne / other	741 925,12	-
- dochodzone na drodze sądowej / claimed at court	-	-
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / short-term prepayments	1 344 536,06	1 769 523,23
Należności z tytułu podatku dochodowego / Receivables due to income tax	-	-
Pożyczki udzielone / loans granted	559 440,00	-
W jednostkach powiązanych / in related parties	559 440,00	-
- udzielone pożyczki / loans granted	559 440,00	-
W pozostałych jednostkach / in other entities:	-	-
- udzielone pożyczki / loans granted	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty / Cash and cash equivalents	1 675 384,79	2 731 496,59
W jednostkach powiązanych / Long-term financial assets	-	-
W pozostałych jednostkach / in other entities:	1 675 384,79	-
- udzielone pożyczki / loans granted	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe / other short-term financial assets	747 747,85	-
- lokaty terminowe / time deposits	586 803,62	-
- inne / other	160 944,23	2 443 077,43
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych / cash in hand and at bank	927 636,94	288 419,16
Aktywa razem / Total assets	138 938 684,02	78 028 169,78

3

PASYWA / LIABILITIES	Na dzień / Per day 30.06.2015	Na dzień / Per day 30.06.2014
A. Kapitał własny / Equity capital	65 687 343,51	27 435 217,76
Kapitał podstawowy / Share capital	33 156 300,00	100 000,00
Kapitał rezerwowy i zapasowy	51 089 264,00	-
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego / Profit / loss from the previous years and current year	-18 558 220,49	-23 754 046,24
- zysk/strata z lat ubiegłych / profit (loss) from previous years	-22 168 122,40	-26 849 193,59
- zysk/strata z roku bieżącego / profit / loss for the current year	3 609 901,91	3 095 147,35
B. Zobowiązania długoterminowe / Long-term liabilities	10 459 324,12	4 630 565,18
Rezerwy / Reserves	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego / Reserve for deferred income tax	437 394,00	165 857,00
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki / Longterm bank credits, loans	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe / Other long-term financial liabilities	10 021 930,12	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych / arising from issuance of debt securities	4 976 063,38	-
- z tytułu leasingu finansowego / finance lease	5 045 866,74	-
- inne zobowiązania finansowe / other financial liabilities	-	-
Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe / Long-term liabilities and accruals	-	4 464 708,18
C. Zobowiązania krótkoterminowe / Short-term liabilities	62 792 016,39	45 962 386,84
Rezerwy / Reserves	45 312,42	-
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki / Shortterm bank credits, loans	15 728 498,34	18 519 465,30
- kredyty bankowe / credits	15 728 498,34	11 032 407,77
- pożyczki / loans	-	7 487 057,53
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe / Other current financial liabilities	1 753 277,73	1 254 885,45
- z tytułu faktoringu / due to factoring	-	-
- z tytułu leasingu finansowego / finance lease	1 753 277,73	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług / Liabilities for supplies, works and services	41 814 679,18	21 556 147,50
wobec jednostek powiązanych / to related parties	1 477 331,30	7 341 424,47
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	1 477 331,30	7 341 424,47
wobec pozostałych jednostek / to related parties:	40 337 347,88	14 214 723,03
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	40 337 347,88	7 341 424,47
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe / Other short-term liabilities and accrued expenses	2 926 416,97	3 689 517,86
wobec jednostek powiązanych / to related parties	-	7 341 424,47
wobec pozostałych jednostek / to related parties:	2 926 416,97	14 214 723,03
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i inne / tax, customs, insurance and other liabilities	2 067 413,60	1 324 037,78
- z tytułu wynagrodzeń / payroll liabilities	817 753,53	982 361,63
- inne / other	41 249,84	301 739,00
Fundusze specjalne / Special funds	523 831,75	640 631,73
Pasywa razem / Total liabilities	138 938 684,02	78 028 169,78

Kraków, 2015-07-28

Wioletta Antosik
Wioletta Antosik
 Główny księgowy

Anna Wierzbicka
Anna Wierzbicka
 Prezes Zarządu

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

Podpis Zarządu / Signature
 Management

Jagna Stanecka
Jagna Stanecka
 Dyrektor finansowy

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW / TOTAL REVENUES

(PLN)

WARIANT PORÓWNAWCZY		3 kwartały narastająco Za okres od / the period from 01.01 do / to 30.06.2015	3 kwartały narastająco Za okres od / the period from 01.01 do / to 30.06.2014
1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	89 333 043,48	75 740 613,85
1.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	0,00	20 559 471,41
1.2.	ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE-WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIEJSZENIE- WARTOŚĆ UJEMNA	0,00	0,00
1.3.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW I USŁUG	89 333 043,48	55 181 142,44
2.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	80 285 816,25	73 780 217,93
2.1.	AMORTYZACJA	1 454 917,20	842 239,59
2.2.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	1 761 618,39	1 920 515,95
2.3.	USŁUGI OBCE	14 974 449,71	13 811 735,68
2.4.	PODATKI I OPŁATY	168 517,38	141 091,42
2.5.	WYNAGRODZENIA	5 553 324,56	7 266 170,66
2.6.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	1 120 466,03	1 379 594,19
2.7.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	1 120 140,54	1 159 582,17
2.8.	WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	54 132 382,44	47 259 288,27
3.	ZYSK/STRATA NA SPRZEDAŻY	9 047 227,23	1 960 395,92
4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	4 406 952,63	1 813 851,70
4.1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 974 960,23	0,00
4.2.	Dotacje	0,00	0,00
4.3.	Inne przychody operacyjne	431 992,40	1 813 851,70
5.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	8 212 462,41	367 971,23
5.1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	42 064,59
5.2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
5.3.	Inne koszty operacyjne	8 212 462,41	325 906,64
6.	ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 241 717,45	3 406 276,39
7.	PRZYCHODY FINANSOWE	717,71	17 279,20
7.2.	Odsetki	717,71	0,00
7.5.	Inne	0,00	17 279,20
8.	KOSZTY FINANSOWE	954 072,25	482 178,14
8.1.	Odsetki	909 917,13	0,00
8.4.	Inne	44 155,12	17 279,20
9.	ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	4 288 362,91	2 941 377,45
10.	ZYSK / STRATA BRUTTO	4 288 362,91	2 941 377,45
11.	PODATEK DOCHODOWY	678 461,00	-153 769,90
12.	ZYSK / STRATA NETTO	3 609 901,91	3 095 147,35

Kraków, 2015-07-28

Wioletta Antosik
Wioletta Antosik
Główny księgowy

Jagna Stanecka

Podpis osoby która prowadzi rachunki księgowe /
Signature of person responsible for keeping accounts

Anna Wierzbicka
Prezes Zarządu

Podpis Zarządu /
Signature Management

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW / TOTAL REVENUES

(PLN)

WARIANT KALKULACYJNY / OPTION CALCULATIONS	3 kwartały narastająco Za okres od / the period from 01.01 do / to 30.06.2015	3 kwartały narastająco Za okres od / the period from 01.01 do / to 30.06.2014
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym: / Revenues from sales of products, goods and materials, including:	89 333 043,48	75 740 613,85
- od jednostek powiązanych / from related parties	22 848 123,99	2 728 657,82
I. Przychody ze sprzedaży produktów / Revenue from sales of products		20 559 471,41
II. Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i usług / Net revenues from sales of goods and materials	89 333 043,48	55 181 142,44
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym: / Costs of sold products, goods and materials, including:	54 132 382,44	47 259 288,27
- jednostkom powiązanym / to related parties	18 702 239,00	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów / Manufacturing costs of sold products	-	-
II. Wartość sprzedanych towarów, materiałów i usług / Value of sold goods and materials	54 132 382,44	-
C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży / Gross profit/loss on sales (A-B)	35 200 661,04	28 481 325,58
D. Pozostałe przychody, w tym: / Other revenues, including:	4 406 952,63	1 813 851,70
- od jednostek powiązanych / from related parties		-
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych / profit on sale of non-financial fixed assets	3 974 960,23	-
E. Koszty sprzedaży, w tym: / Costs of sales, including:	23 286 625,94	25 690 747,17
- jednostkom powiązanym / to related parties	18 702 239,00	-
F. Koszty ogólnego zarządu, w tym: / General administration costs, including:	2 866 807,87	830 182,49
- jednostkom powiązanym / to related parties		-
G. Pozostałe koszty, w tym: / Other expenses, including:	8 212 462,41	367 971,23
- jednostkom powiązanym / to related parties		-
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych / loss on sale of non-financial fixed assets	-	42 064,59
H. Zysk/strata z działalności operacyjnej / Operating profit/loss (C-D-E+F-G) EBIT	5 241 717,45	3 406 276,39
I. Przychody finansowe, w tym: / Financial revenues, including:	717,71	17 279,20
- od jednostek powiązanych / from related parties		2 728 657,82
- odsetki / interest	717,71	-
- inne / other		17 279,20
J. Koszty finansowe, w tym: / Financial expenses, including:	954 072,25	482 178,14
- jednostkom powiązanym / to related parties	60 749,73	-
- odsetki / interest	909 917,13	-
- inne / other	44 155,12	17 279,20
L. Zysk/strata brutto / Gross profit (loss) (H+I-J+K)	4 288 362,91	2 941 377,45
M. Podatek dochodowy / Income tax	678 461,00	153 769,90
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
P. Zysk/strata netto za rok obrotowy / Net profit / loss for the year (N+O)	3 609 901,91	3 095 147,35
R. Pozostałe dochody całkowite / Other revenues		-
S. Dochody całkowite razem / Revenues in total	3 609 901,91	3 095 147,35
EBITDA	6 696 634,65	4 248 515,98

Kraków, 2015-07-28

Wioletta Antosik
Wioletta Antosik
Główny księgowy

Anna Wierzbicka
Anna Wierzbicka
Prezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
/ Signature of person entrusted with keeping accounts
Jagna Stanecka
Dyrektor finansowy

Podpis Zarządu / Signature
Management

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH / CASH FLOW STATEMENT

(PLN)

METODA POŚREDNIA / INDIRECT METHOD	3 kwartały narastająco Za okres od / the period from 01.01 do / to 30.06.2015	3 kwartały narastająco Za okres od / the period from 01.01 do / to 30.06.2014
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej / Cash flows from operating activities		
Zysk/ strata brutto / Gross profit (loss)	4 288 362,91	2 941 377,45
Korekty o pozycje / Total adjustments:	(7 639 503,61)	(9 495 884,07)
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		-
Udziały mniejszości		-
Amortyzacja środków trwałych / Amortisation and depreciation	1 460 472,89	842 239,59
Amortyzacja wartości niematerialnych / Amortization of intangible assets	-	-
Utrata wartości firmy		-
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych / Profit (loss) on exchange rate differences	(5 250,00)	-
Koszty i przychody z tytułu odsetek / Revenues and expenses due to interest	909 920,58	454 114,88
Przychody z tytułu dywidend		-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej / Profit (loss) due to investment activities	(3 974 951,06)	42 064,59
Zmiana stanu rezerw / Change in reserves	7 000,00	(1 220 404,21)
Zmiana stanu zapasów / Change in inventory	2 501 330,19	8 830 225,83
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych / Change in receivables and prepayments	(21 648 488,38)	(12 919 384,10)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych / Change in payables and accruals		(5 524 740,65)
Zapłacono/ zwrócono podatek dochodowy / Paid/refunded income tax	13 053 495,43	-
Inne korekty / Other adjustments	56 966,74	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej / Net cash flow from operating activities	(3 351 140,70)	(6 554 506,62)
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	4 001 748,98	142 256,11
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		-
Wpływy z tytułu odsetek		-
Wpływy z tytułu dywidend		-
Splaty udzielonych pożyczek		-
Wydanki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych / Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	-14 199 342,60	606 369,91
Wydanki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		-
Wydanki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-
Udzielone pożyczki	-554 190,00	-
Inne		-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej / Net cash flows from investment activities	(10 751 783,62)	464 113,80
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	17 200 000,00	0,00
Wpływy z kredytów i pożyczek, obligacji / Inflows from credits and loans, bonds	15 064 000,00	13 932 407,77
Wpływy z tytułu kredytu faktoringowego / Inflows from credits factoringowego		0,00
Splata kredytów i pożyczek, obligacji / Repayment of credits and loans, bonds	-15 311 310,00	6 500 000,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego / Payment of liabilities arising from financial leases	-837 712,74	911 664,82
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym		0,00
		#N/D!
Zapłacone odsetki / Interest paid	(909 920,58)	291 078,77
Inne		0,00
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej / Net cash flows from financial activities	15 205 056,68	6 229 664,18
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych / Increase/decrease in cash and cash equivalents	1 102 132,36	-788 956,24
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	1 675 384,79	2 731 496,59

Wioletta Antosik
Wioletta Antosik
Główny księgowy
Jagna Stanecka
Jagna Stanecka
Podpisany został upoważniony do prowadzenia ksiąg rachunkowych
Dyrektor finansowy

Kraków, 2015-07-28

Anna Wierzbicka
Anna Wierzbicka
Prezes Zarządu
Podpis Zarządu / Signature
Management

Dayli Polska sp. z o.o.

30-149 Kraków, ul. Balicka 117

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
Pozostale 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	-	-	3 609 901,91	3 609 901,91	3 609 901,91
Zysk/ strata za rok obrotowy /Profit / loss for the year		0,00	3 609 901,91	3 609 901,91	3 609 901,91
Pozostale zmiany w kapitale własnym / Other changes in equity	24 828 500,00	(7 628 500,00)		17 200 000,00	17 200 000,00
Wydanie udziałów / Issue of shares	24 828 500,00	(7 628 500,00)		17 200 000,00	17 200 000,00
Saldo / Balance	33 156 300,00	51 089 264,00	(18 558 220,49)	65 687 343,51	65 687 343,51
Na dzień / Per day 30.06.2015					

Wioletta Antosik
Hidette Antosik
Główny księgowy

Kraków, 2015-07-28

Jagna Stanecka
Dyrektor finansowy

Anna Wierzbicka
Prezes Zarządu

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

Podpis Zarządu / Signature Management