



TELIANI VALLEY



Teliani Valley Polska S.A. Raport kwartalny III 2015

1. Podstawowe informacje o Spółce

Spółka Emitenta:	Teliani Valley Polska S.A.
Forma Prawna :	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Ostrowskiego 30, 53-238 Wrocław
Numer KRS:	0000368849
REGON:	932852612
Numer NIP:	8942883943
Kapitał zakładowy:	572 000 zł

Skład Zarządu Spółki:	
Prezes Zarządu	Adam Sworowski

Skład Rady Nadzorczej:	
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Adam Koneczny
Członek Rady Nadzorczej	Aneta Narejko
Członek Rady Nadzorczej	Grażyna Sworowska
Członek Rady Nadzorczej	Grażyna Kasicka
Członek Rady Nadzorczej	Roland Steyer

Dane teleadresowe:	
Telefon	71 339 25 09
Fax	71 339 25 05
e-mail	office@telianivalley.pl
www	skarbygruzji.pl

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

a. Bilans sporządzony na dzień 30.09.2015r.

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2014	Stan na 30.09.2015	Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2014	Stan na 30.09.2015
AKTYWA			PASYWA		
A. Aktywa trwałe	77 295,80	219 029,32	A. Kapitał (fundusz) własny	1 249 534,14	1 870 374,76
I. Wartości niematerialne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	572 000,00	572 000,00
1. Koszty zakończonych prac			II. Należne wpłaty na kapitał		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne		
3. Inne wartości niematerialne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	165 614,22	515 836,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	72 236,09	199 432,85	VI. Pozostałe kapitały (fundusze)		
1. Środki trwałe	72 236,09	199 432,85	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty			VIII. Zysk (strata) netto	511 919,92	782 538,44
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 762,30	4 394,97	B. Zobowiązania i rezerwy	982 442,58	1 003 832,05
d) środki transportu	68 473,79	195 037,88	I. Rezerwy na zobowiązania	10 915,00	11 880,00
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego	10 915,00	11 880,00
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia		
3. Zaliczki na środki trwałe w			długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania	33 437,17	72 621,13
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa			2. Wobec pozostałych jednostek	33 437,17	72 621,13
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych		
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	33 437,17	72 621,13
udzielone pożyczki			d) inne		
inne długoterminowe aktywa			III. Zobowiązania	938 090,41	919 330,92
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o		
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy		
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	938 090,41	919 330,92
V. Długoterminowe rozliczenia	5 059,71	19 596,47	a) kredyty i pożyczki	268 894,94	
1. Aktywa z tytułu odroczonego	2 647,00	3 784,00	b) z tytułu emisji dłużnych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	2 412,71	15 812,47	c) inne zobowiązania finansowe	7 962,69	7 851,52
B. Majątek obrotowy	2 154 680,92	2 655 177,49	d) z tytułu dostaw i usług	512 694,04	665 029,28
I. Zapasy.	454 299,17	738 971,19	do 12 miesięcy	512 694,04	665 029,28
1. Materiały.	3 317,72	3 716,01	powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku.			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe.			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary.	445 558,60	735 255,18	g) z tytułu podatków, ceł,	141 020,20	233 931,58
5. Zaliczki na dostawy	5 422,85		h) z tytułu wynagrodzeń	7 518,54	12 518,54
II. Należności krótkoterminowe	1 423 366,13	1 454 341,29	i) inne		
1. Należności od jednostek			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia		
b) inne			długoterminowe		
2. Należności od pozostałych	1 423 366,13	1 454 341,29	krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie	1 410 782,35	1 436 662,47			
do 12 miesięcy	1 410 782,35	1 436 662,47			
powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł,	8 018,78	7 788,44			
c) inne	4 565,00	9 890,38			
d) dochodzone na drodze sądowej					

III Inwestycje krótkoterminowe	262 133,24	448 605,03			
1. Krótkoterminowe aktywa	262 133,24	448 605,03			
a) w jednostkach powiązanych					
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe aktywa					
b) w pozostałych jednostkach	202 104,11	203 395,97			
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki	202 104,11	203 395,97			
inne krótkoterminowe aktywa					
c) środki pieniężne i inne aktywa	60 029,13	245 209,06			
środki pieniężne w kasie i rachunkach	60 029,13	245 209,06			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia	14 882,38	13 259,98			
AKTYWA RAZEM	2 231 976,72	2 874 206,81	PASYWA RAZEM	2 231 976,72	2 874 206,81

b. Rachunek zysków i strat za III kwartał 2015

Pozycja	Wyszczególnienie	Za okres od 01.06.2014 do 30.09.2014	Za okres od 01.01.2014 do 30.09.2014	Za okres od 01.06.2015 do 30.09.2015	Za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 014 332,14	3 420 950,98	1 332 793,86	3 718 931,70
	w tym: od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		14 462,68		7 105,54
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów materiałów	1 014 332,14	3 406 488,30	1 332 793,86	3 711 826,16
B	Koszty działalności operacyjnej	938 618,51	3 088 507,51	1 221 512,44	3 348 955,28
I.	Amortyzacja	7 828,51	25 813,82	12 529,15	29 663,59
II.	Zużycie materiałów i energii	12 166,18	52 593,02	14 566,40	52 676,69
III.	Usługi obce	152 740,50	508 062,99	196 194,06	521 401,02
IV.	Podatki i opłaty,	6 657,26	17 949,26	8 230,97	18 087,89
	w tym: podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	50 976,16	156 104,64	65 328,48	196 205,44
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 083,66	25 745,40	10 991,01	33 042,36
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 360,20	39 307,62	12 287,20	42 932,52
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	688 806,04	2 262 930,76	901 385,17	2 454 945,77
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	75 713,63	332 443,47	111 281,42	369 976,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 415,88	390 430,55	6 601,37	540 311,48
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				15 749,00
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	4 415,88	390 430,55	6 601,37	524 562,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 694,83	127 779,88	17 791,01	75 934,61
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4 309,41		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 206,52	8 014,97	14 412,05	22 067,73
III.	Inne koszty operacyjne	3 488,31	115 455,50	3 378,96	53 866,88
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	73 434,68	595 094,14	100 091,78	834 353,29
G	Przychody finansowe	4 365,76	91 194,08	-10 692,57	165 401,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach,				
	w tym: od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki,	4 365,76	91 194,08	6 049,33	155 937,24

	w tym: od jednostek powiązanych				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne			-16 741,90	9 464,74

H	Koszty finansowe	12 015,86	47 684,30	3 474,30	20 605,83
I.	Odsetki,	4 764,47	19 108,69	1 249,83	8 134,11
	w tym: dla jednostek powiązanych				
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	7 251,39	28 575,61	2 224,47	12 471,72

I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	65 784,58	638 603,92	85 924,91	979 149,44
----------	--	------------------	-------------------	------------------	-------------------

J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I.-J II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				

K	Zysk (strata) brutto (I+,-J)	65 784,58	638 603,92	85 924,91	979 149,44
----------	-------------------------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

L	Podatek dochodowy	16 288,00	126 684,00	16 994,00	196 611,00
----------	--------------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

M	Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
----------	--	-------------	-------------	-------------	-------------

N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	49 496,58	511 919,92	68 930,91	782 538,44
----------	------------------------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30-09-2015r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres 01.06- 30.09.2014	Za okres 01.01- 30.09.2014	Za okres 01.06- 30.09.2015	Za okres 01.01- 30.09.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 200 037,56	737 614,22	1 801 443,85	1 202 236,32
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 200 037,56	737 614,22	1 801 443,85	1 202 236,32
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	572 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego				
a) zwiększenie -podwyższenie kapitału podstawowego				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- parytetu wymiany udziałów w związku z łączeniem spółek				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	572 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	165 614,22	7 735,03	515 836,32	165 614,22
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		157 879,19		350 222,10
a) zwiększenie (z tytułu)		163 352,19		350 222,10
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji				
- podziału zysku		163 352,19		350 222,10
b) zmniejszenie (z tytułu)		5 473,00		
- pokrycia straty		5 473,00		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	165 614,22	165 614,22	515 836,32	515 836,32
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- wniesione a niezarejestrowane wpłaty z tyt.emisji akcji				
b) zmniejszenia z tytułu				
- pokrycie straty				
- zarejestrowanie wpłat z tyt.emisji akcji				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	(5 473,00)	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7.2. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		163 352,19		464 622,10
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych		163 352,19		464 622,10
b) zmniejszenie (z tytułu)		163 352,19		464 622,10
- przeniesienie na kapitał rezerwowy				
- wypłata dywidendy				114 400,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy		163 352,19		350 222,10
- pokrycie straty z lat ubiegłych				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	5 473,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7.5. Zmiany straty z lat ubiegłych		(5 473,00)		
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)		5 473,00		
- pokrycia kapitałem zapasowym		5 473,00		
- pokrycia zyskiem				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wynik netto	49 496,58	511 919,92	68 930,91	782 538,44
a) zysk netto	49 496,58	511 919,92	68 930,91	782 538,44
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 249 534,14	1 249 534,14	1 870 374,76	1 870 374,76
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 249 534,14	1 249 534,14	1 870 374,76	1 870 374,76

d. Rachunek przepływów pieniężnych

Metoda pośrednia

dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele

za okres od dnia 01.01.2015 r do dnia 30.09.2015 r.

Rachunek przepływów pieniężnych	za okres od-do 01.06.2014 30.09.2014	za okres od-do 01.01.2014 30.09.2014	za okres od-do 01.06.2015 30.09.2015	za okres od-do 01.01.2015 30.09.2015
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	49 496,58	511 919,92	68 930,91	782 538,44
II. Korekty razem	-39 756,99	-265 194,19	85 186,25	-331 217,54
1. Amortyzacja	7 828,51	25 813,82	12 529,15	29 663,59
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	490,35	10 140,42	-5 155,93	-15 904,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		4 309,41		-15 749,00
5. Zmiana stanu rezerw	2 445,00	1 701,00	-697,00	706,00
6. Zmiana stanu zapasów	40 787,02	250 885,68	-49 597,72	-106 238,62
7. Zmiana stanu należności	-199 813,78	-125 474,64	27 913,99	-79 402,65

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	94 875,32	-428 273,32	95 384,98	-97 558,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 630,59	-4 296,56	4 808,78	-46 734,04
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	9 739,59	246 725,73	154 117,16	451 320,90
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	2 169,86	14 414,98	7 406,94	39 603,73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		12 195,12		21 544,72
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 169,86	2 219,86	7 406,94	18 059,01
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	2 169,86	2 219,86	7 406,94	18 059,01
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek				
- odsetki	2 169,86	2 219,86	7 406,94	18 059,01
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	203 480,89	203 480,89	1 965,04	60 310,26
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 480,89	3 480,89	1 965,04	60 310,26
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym: pożyczki	200 000,00	200 000,00		
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(201 311,03)	(189 065,91)	5 441,90	(20 706,53)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	214 254,66	583,16		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	214 254,66	583,16		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	10 731,44	41 077,40	121 061,77	264 794,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			114 400,00	114 400,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				83 168,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu operacyjnego	6 652,03	28 671,67	6 649,49	67 079,43
8. Odsetki	4 079,41	12 405,73	12,28	146,46
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	203 523,22	(40 494,24)	(121 061,77)	(264 794,49)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	11 951,78	17 165,58	38 497,29	165 819,88
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	11 951,78	17 165,58	38 497,29	165 819,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	48 077,35	42 863,55	206 711,77	79 389,18
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	60 029,13	60 029,13	245 209,06	245 209,06
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady:

Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

- budynki i lokale	2,5%, 5%, 10%
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,5%
- kotły i maszyny energetyczne	7,0%
- maszyny i urządzenia ogólne	20,0-30,0%
- maszyny i urządzenia specjalne	14,0%
- urządzenia techniczne	10,0-20,0%
- środki transportu	14,0-20,0%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie	5,0-20,0%

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 3 500,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 3 500,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 20,0-30,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 3 500,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

f. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

W omawianym III kwartale 2015r przychody ze sprzedaży były wyższe od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego o ponad 30%. W III kwartale Spółka wypracowała 111 tys. zł zysku na sprzedaży (wzrost o 47%). Zysk netto za III kwartały 2015r. wyniósł 783 tys. zł, co stanowi wzrost o 53% w porównaniu do trzech kwartałów zeszłego roku.

g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

j. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

k. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Joanna Traka	2861000	50,02	2861000	50,02
Adam Łanoszka	289700	5,06	289700	5,06
Pozostali	2569300	44,92	2569300	44,92
RAZEM	5720000	100,00	5720000	100,00

l. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 2 osoby, w przeliczeniu na pełne etaty.