



Raport Kwartalny
jednostkowy i skonsolidowany

Za okres od 01.07.2015 r. do 30.09.2015 r.

Węglonex Holding S.A.

ul. Flory 9 lok.11
00-587 Warszawa

Warszawa, 16.11.2015 r.

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Emitencie i Grupie Kapitałowej	3
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	4
3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe	6
4. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe	10
5. Charakterystyka istotnych dokonań i niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2015 roku wraz z opisem zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	14



1. PODSTAWOWE DANE EMITENTA (JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ)

Nazwa	WĘGLOPEX HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
Adres	00-587 Warszawa, ul. Flory 9 lok.11
NIP	522-295-92-95
Regon	142535797
KRS	0000363313
Kapitał zakładowy	23.000.000 zł
Zarząd	Marcin Glet – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Ratajczak Piotr – Członek Rady Nadzorczej Hazan Prosper – Członek Rady Nadzorczej Mosevitzky Zeev – Członek Rady Nadzorczej Wabnic Łukasz – Członek Rady Nadzorczej Mosevitzky Gal – Członek Rady Nadzorczej

1.1 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych – PKD 4671Z. Na obecnym etapie Grupa działa w wymiarze operacyjnym obejmującym przede wszystkim działania zmierzające do rozszerzenia oferty handlowej, sprzedaży produktów, towarów w sektorze paliwowym, podejmuje również działania w celu poszerzenia działalności o sektor informatyczny branży IT.

1.2 STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA (JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ)

Lp.	AKCJONARIUSZ	Liczba akcji	Udział procentowy	Liczba głosów	Udział procentowy
1.	Cameron Private Investment Ltd.	211 224 000	91,84 %	211 224 000	91,84 %
2.	Pozostali	18 776 000	8,16 %	18 776 000	8,16 %

1.3 STRUKTURA I ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ

SPÓŁKA ZALEŻNA OD JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ PODLEGAJĄCA KONSOLIDACJI

Nazwa	WĘGLOPEX Sp. z o.o.
Adres	00-587 Warszawa, ul. Flory 9 lok.11
NIP	701-25-54-78
Regon	142544307
KRS	0000366732
Kapitał zakładowy	21.127.400,00 zł
Zarząd	Marcin Glet – Prezes Zarządu
Udziałowcy	Węgloplex Holding S.A. – 100 % udziałów w kapitale zakładowym.

1.4 ZATRUDNIENIE

Emitent w opisywanym okresie zatrudniał 4 osoby.

2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Emitent prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. Nr 76 z 2002r., poz. 694), w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych, w tym: rachunku zysków i strat w układzie rodzajowym; dla potrzeb GUS oraz właściwego dokonania rozliczeń podatkowych i innych (US, ZUS, itp.). Główne zasady są następujące:

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Pierwszy rok obrotowy kończy się dn. 31.12.2010 r.
2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym planem kont, dostosowanym do potrzeb Spółki w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych,
3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego miesiąca w następujący sposób:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji. Stawki amortyzacyjne przyjęte w Spółce generalnie odpowiadają stawkom zawartym w załączniku nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,
 - b) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,
 - c) zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych – wg cen nabycia w przypadku towarów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).
 - d) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
 - e) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszony o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
 - f) ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4.
4. Wynik finansowy netto pochodzi z:
 - wyniku na działalności operacyjnej,
 - wyniku na operacjach finansowych,
 - wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
 - obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

5. Podstawa opodatkowania właściwą stawką podatku (19%) powstaje poprzez skorygowanie wyniku finansowego brutto o:

- koszty i straty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- odliczenia od dochodu.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

-Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej, o którym mowa w art. 55 ustawy, uzupełnione odpowiednio o dane jednostek współzależnych będących spółkami handlowymi.

-sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, stosującej do wyceny i wykazywania danych w jednostkach podporządkowanych metodę praw własności, o której mowa w art. 3 ust. 1 pkt 47 i art. 62 ustawy,

1. Aktywa netto

- aktywa, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 29 ustawy; w przypadku stosowania metod wyceny i uznawania aktywów i zobowiązań określonych w art. 44b ust. 2 ustawy aktywa netto koryguje się o te niewykazane dotychczas w księgach rachunkowych ujawnione pozycje aktywów i pasywów, które spełniają warunki zaliczenia ich do aktywów i zobowiązań,

2. Kapitały mniejszości

- część aktywów, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 46 ustawy, należących do udziałowców spoza grupy kapitałowej i odpowiadających udziałom posiadanym przez jednostki nieobjęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym; do kapitałów mniejszości zalicza się udziały w aktywach netto jednostek zależnych, zaliczone do aktywów obrotowych,

3. Jednostka dominująca niższego szczebla

- spółkę handlową, która jest jednocześnie jednostką zależną w stosunku do określonej spółki handlowej i jest podmiotem dominującym w stosunku do jednej lub kilku spółek handlowych

4. Jednostka dominująca wyższego szczebla

- spółkę handlową, która jest jednostką dominującą w stosunku do jednostki dominującej niższego szczebla,

5. Nabycie lub zbycie udziałów

- odpowiednio zakup lub pozyskanie udziałów bądź akcji w inny sposób albo ich zbycie,

6. Objęcie jednostek powiązanych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

- zastosowanie metod konsolidacji, o których mowa w art. 60 i 61 ustawy, lub metody praw własności, o której mowa w art. 62 ustawy,

7. Udziałowcy uprzywilejowani

- udziałowców lub akcjonariuszy posiadających udziały lub akcje uprzywilejowane co do podziału wyniku finansowego.

3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

BILANS skrócony kwartalny
WĘGLOPEX HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
00-586 Warszawa ul. Flory 9/11

	AKTYWA				
		III kwartał 2014 zmiana	III kwartał 2015 zmiana	stan na 30.09.2014	stan na 30.09.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	- 11,093.48	-	22,744,552.36	22,744,365.40
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	- 93.48	-	14,804.36	14,617.40
III.	Należności długoterminowe	- 11,000.00	-	1,000.00	1,000.00
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-	22,507,600.00	22,507,600.00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	221,148.00	221,148.00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1,173,537.84	47,567.58	2,075,755.62	2,558,486.62
I.	Zapasy	-	-	60.00	448,951.62
II.	Należności krótkoterminowe	1,232,399.36	49,505.39	1,974,114.97	2,050,289.70
III.	Inwestycje krótkoterminowe	- 58,861.52	- 1,937.81	101,451.67	59,116.32
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	128.98	128.98
	PASywa				
		III kwartał 2014 zmiana	III kwartał 2015 zmiana	stan na 30.09.2014	stan na 30.09.2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21,789.08	36,981.69	22,651,704.43	22,601,714.67
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	23,000,000.00	23,000,000.00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	-	-	297,502.10	297,502.10
III.	Udziały (akcje) własne (-)	-	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-	581,090.67	581,090.67
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	412,736.92	412,736.92
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
VII.	Zysk / strata z lat ubiegłych	-	-	988,886.05	1,157,123.13
VIII.	Zysk / strata netto	21,789.08	36,981.69	65,735.01	62,512.31
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1,140,655.28	10,585.89	2,178,603.55	2,701,137.35
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1,140,655.28	10,585.89	2,178,603.55	2,701,137.35
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-

Rachunek zysków i strat

Wariant porównawczy (wersja 1)

WĘŁLOPEX HOLDING Spółka Akcyjna

00-586 Warszawa ul. Flory 9/11

	Wyszczególnienie	III kwartał 2014 zmiana	III kwartał 2015 zmiana	Stan na 30.09.2014	Stan na 30.09.2015
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	993,510.00	40,000.00	2,362,252.25	94,837.40
I.	Przychód ze sprzedaży produktów	-	40,000.00		94,837.40
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)		-	128.98	-
III.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	993,510.00	-	2,362,123.27	-
IV.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1,086,961.49	2,838.82	2,561,899.29	91,957.68
I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów i usług	896,247.20	-	2,158,775.46	-
II.	Zużycie materiałów i energii	8,168.02	1,115.74	21,565.52	13,062.62
				296,628.55	
III.	Usługi obce	163,357.43	1,723.08		61,433.81
IV.	Podatki i opłaty	1,844.88	-	4,300.08	1,919.94
V.	Wynagrodzenia	12,095.68	-	56,523.48	12,662.78
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	2,508.64	-	7,495.64	2,552.42
VII.	Amortyzacja	93.48	-	153.81	93.48
VIII.	Pozostałe	2,646.16	-	16,456.75	232.63
				-	199,647.04
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	- 93,451.49	37,161.18		2,879.72
				144,068.22	
D.	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	120,499.76	-		59,813.84
I.	Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego				
II.	Dotacje			144,068.22	
III.	Pozostałe przychody operacyjne	120,499.76			59,813.84
E.	Pozostałe koszty operacyjne (I+II)	2,910.21	-	8,203.76	-
I.	Wartość sprzedanych składników majątku trwałego				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	2,910.21		8,203.76	
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	24,138.06	37,161.18	- 63,782.58	62,693.56
G.	Przychody finansowe (I+II+III)	12.34	-	1,617.82	-
I.	Dywidenda z tytułu udziałów				
II.	Odsetki uzyskane		-	-	
III.	Pozostałe	12.34	-	1,617.82	-
H.	Koszty finansowe (I+II+III)	2,361.32	179.49	3,570.25	181.25
I.	Odpisy aktualizujące wartość finans. majątku trwałego i pap. wart.				
II.	Odsetki	752.97	179.49	844.95	181.25
III.	Pozostałe	1,608.35		2,725.30	
I.	Zysk/Strata brutto na działal. gosp. (F+G-H)	21,789.08	36,981.69	- 65,735.01	62,512.31
J.	Zyski nadzwyczajne				
K.	Straty nadzwyczajne				
L.	Zysk/Strata brutto (I+J-K)	21,789.08	36,981.69	- 65,735.01	62,512.31
M.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (I+II)	-	-	-	-
I.	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych				
II.	Pozostałe obowiązkowe obciążenia				
N.	Zysk/Strata netto (L-M)	21,789.08	36,981.69	- 65,735.01	62,512.31

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Wiersz	Wyszczególnienie	Zmiana stanu I KW 2014	Zmiana stanu I KW 2015	Dane za okres 01.01.14 - 31.03.14	Dane za okres 01.01.15 -31.03.15
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	102 425,71	181 856,90	-65 811,37	13 619,82
II.	Korekty razem	-37 124,16	-263 808,24	187 658,58	-39 025,50
1.	Amortyzacja	-247,29	-153,81	0,00	93,48
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 466,76	-3 465,00	0,00	1,76
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	372 060,00	295 168,38	0,00	-76 891,62
7.	Zmiana stanu należności	1 509 117,39	1 874 581,65	-365 059,20	405,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 914 698,48	-2 430 068,44	552 735,78	37 365,82
9.	Zmiana stanu rozliczeń między okresowych	110,98	128,98	-18,00	0,00
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	65 301,55	-81 951,34	121 847,21	-25 405,68
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	-958,17	-14 958,17	14 000,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-958,17	-14 958,17	14 000,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	958,17	14 958,17	-14 000,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	-3 466,76	-3 465,00	0,00	1,76
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	-3 466,76	-3 465,00	0,00	1,76
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I +/- II)	3 466,76	3 465,00	0,00	-1,76
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III. +/- B.III. +/- C.III.)	69 726,48	-63 528,17	107 847,21	-25 407,44
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: (A+ B + C)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	-25,23	38 120,73	59,07	38 205,03
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	69 701,25	-25 407,44	107 906,28	12 797,59
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM STAN NA I KW 2015

Wiersz	Wyszczególnienie	zmiana stanu I KW 2014	zmiana stanu I KW 2015	Dane za 31.03.2014	Dane za 31.03.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-42 157,01	-168 237,08	22 722 937,99	22 539 202,36
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-42 157,01	-168 237,08	22 722 937,99	22 539 202,36
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	297 502,10	297 502,10
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie wpłaty z tyt. Objęcia akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie zarejestrowanie kpitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	297 502,10	297 502,10
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	598 326,67	581 090,67
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aigo emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeksięgowania wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty emisji i upublicznienia spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	598 326,67	581 090,67
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	412 736,92
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	412 736,92	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	412 736,92	412 736,92
6.	pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeksięgowanie zg z uchwałą na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	64 068,26	47 221,87	941 664,18	988 886,05
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	64 068,26	47 221,87	941 664,18	988 886,05
	a) zwiększenie (przekrs Wf na 2011 na rozliczenie)	-15 108,94	121 015,21	48 959,32	168 237,08
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-48 959,32	-168 237,08	-990 623,50	-1 157 123,13
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-48 959,32	-168 237,08	-990 623,50	-1 157 123,13
8.	Wynik netto	-16 852,05	181 856,90	-65 811,37	13 619,82
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	-16 852,05	181 856,90	-65 811,37	13 619,82
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-65 811,37	13 619,82	22 657 126,62	22 552 822,18
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

4. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

SKONSOLIDOWANY BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.03.2015					
AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	01.01.2015	31.03.2015		01.01.2015	31.03.2015
	roku			roku	
I AKTYWA TRWAŁE	15 361 174,27	14 878 365,67	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 050 168,16	16 581 072,86
I. WARTOSCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	13 353 766,08	12 871 050,96	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	23 000 000,00	23 000 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (WIELKOŚĆ UDZIAŁÓW)	-297 502,10	-297 502,10
2. Wartość firmy	518,58	450,96	III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UDZIAŁÓW)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 353 247,50	12 870 600,00	IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	581 090,67	581 090,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WARTOŚCI	412 736,92	412 736,92
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 770 549,31	1 770 549,31	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE)	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	1 770 549,31	1 770 549,31	VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-4 537 680,52	-6 646 157,33
2. Wartość firmy - jednostki w spółkach zależnych	0,00	0,00	VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	-2 108 476,81	-469 095,30
III. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	14 710,88	14 617,40	IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU	0,00	0,00
1. Środki trwałe	14 710,88	14 617,40	B. KAPITAŁY MNIJSZOŚCI	0,00	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i morskiej	14 710,88	14 617,40	I. Ujemna w wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	II. Ujemna w wartości firmy - jednostki w spółkach zależnych	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 671 429,84	2 708 795,66
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
IV. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	1 000,00	1 000,00	- długoterminowa		0,00
1. Od powiązanych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowa		0,00
2. Od pozostałych jednostek	1 000,00	1 000,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- długoterminowe		0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00
a) w jednostkach zależnych i w spółkach zależnych, w sposób niewyceniony metodą konsolidacji	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d) inne		0,00
b) w jednostkach zależnych, w sposób wyceniany metodą praw własnych	0,00	0,00	III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 671 429,84	2 708 795,66
- udziały lub akcje	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) inne		0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	2 671 429,84	2 708 795,66
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	307,70	307,70
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1 458 805,36	1 483 955,98
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	221 148,00	221 148,00	- do 12 miesięcy	1 458 805,36	1 483 955,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	221 148,00	221 148,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawę i wykonanie	0,00	0,00
FAKTYWA OBROTOWE	4 360 423,73	4 411 502,85	f) zobowiązania w ekslocie	0,00	0,00
I. ZAPASY	2 336 267,16	2 413 158,78	g) z tytułu podatków, dotacji, celów	22 140,27	28 025,21
1. Materiały	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	3 537,28	9 867,54
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	i) inne	1 186 639,23	1 186 639,23
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary	1 964 207,16	2 017 864,75	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	372 060,00	395 294,03	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 985 947,81	1 985 542,75	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00		0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		0,00	
b) inne	0,00	0,00		0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek	1 985 947,81	1 985 542,75		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	597 135,49	594 465,75		0,00	
- do 12 miesięcy	597 135,49	594 465,75		0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, celów, ubezpieczeń społecznych i ubezpieczeń na życie	90 095,66	92 283,37		0,00	
c) inne	1 298 716,66	1 298 793,63		0,00	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		0,00	
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	38 079,78	12 672,34		0,00	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 079,78	12 672,34		0,00	
a) w jednostkach zależnych i w spółkach zależnych, w sposób niewyceniony metodą konsolidacji	0,00	0,00		0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00		0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00		0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00		0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00		0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38 079,78	12 672,34			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 256,51	9 191,47			
- inne środki pieniężne	29 823,27	3 480,87			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	128,98	128,98			
AKTYWA RAZEM	19 721 598,00	19 289 868,52	PASywa RAZEM	19 721 598,00	19 289 868,52

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy ZA OKRES 01.01.2015 – 30.09.2015

WĘGLOPEX HOLDING Spółka Akcyjna

00-586 Warszawa ul. Flory 9/11

	Wyszczególnienie	
	01.01.2014- 30.09.2014	01.01.2015 – 30.09.2015
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	2,369,377.2594,837.40
I.	Przychód ze sprzedaży produktów	-94,837.40
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	128.98-
III.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	2,369,248.27-
IV.	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	- -
B.	Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	4,025,049.651,540,150.56
I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów i usług	2,165,370.46-
II.	Zużycie materiałów i energii	21,565.5213,062.62
III.	Usługi obce	304,688.5561,433.81
IV.	Podatki i opłaty	4,650.081,919.94
V.	Wynagrodzenia	56,523.4812,662.78
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	7,495.642,552.42
VII.	Amortyzacja	1,448,299.171,448,286.36
VIII.	Pozostałe	16,456.75232.63
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-1,655,672.40-1,445,313.16
D.	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	144,068.2259,813.84
I.	Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	
II.	Dotacje	
III.	Pozostałe przychody operacyjne	144,068.2259,813.84
E.	Pozostałe koszty operacyjne (I+II)	8,204.01-
I.	Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	8,204.01
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-1,519,808.19-1,385,499.32
G.	Przychody finansowe (I+II+III)	1,617.82-
I.	Dywidenda z tytułu udziałów	
II.	Odsetki uzyskane	
III.	Pozostałe	1,617.82-
H.	Koszty finansowe (I+II+III)	3,570.25181.25
I.	Odpisy aktualizujące wartość finans. majątku trwałego i pap. wart.	
II.	Odsetki	844.95181.25
III.	Pozostałe	2,725.30
I.	Zysk/Strata brutto na działaln. gosp. (F+G-H)	-1,521,760.62-1,385,680.57
J.	Zyski nadzwyczajne	
K.	Straty nadzwyczajne	
L.	Zysk/Strata brutto (I+J-K)	-1,521,760.62-1,385,680.57
M.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (I+II)	- -
I.	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	
II.	Pozostałe obowiązkowe obciążenia	
N.	Zysk/Strata netto (L-M)	-1,521,760.62-1,385,680.57

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - SKONSOLIDOWANY / ŁĄCZNY				
sporządzony na dzień 31.03.2015				
Wiersz		Nazwa pozycji sprawozdania	Wartość zmiany stanu	Wartość zmiany stanu
			środków pieniężnych - za rok	środków pieniężnych - za rok
			31.12.2014	31.03.2015
1	2	3	5	5
A.		Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	56 195,66	- 25 405,68
	I.	Wynik finansowy netto	- 2 108 477,81	- 469 095,30
	II.	Korekty o pozycje:	2 164 673,47	443 689,62
	0.	Zysk / strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych	-	-
	1.	Amortyzacja	1 931 107,77	482 808,60
	2.	Zyski /straty z różnic kursowych	-	-
	3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 466,76	1,76
	4.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-	-
	5.	Zmiana stanu rezerw	-	-
	6.	Zmiana stanu zapasów	- 372 060,00	- 76 891,62
	7.	Zmiana stanu należności	- 1 885 017,34	405,06
	8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 487 305,28	37 365,82
	8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 128,98	-
	10.	Pozostałe pozycje		
		III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	56 195,66	- 25 405,68
B.		Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	14 958,17	-
	I.	I. Wpływy	-	-
	1.	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
	2.	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3.	3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a)	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b)	b) w pozostałych jednostkach:	-	-
	-	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	-	- odsetki	-	-
	-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	4.	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
	II.	II. Wydatki	14 958,17	-
	1.	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 958,17	
	2.	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3.	3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	a)	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b)	b) w pozostałych jednostkach:	-	-
	-	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	-	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	4.	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
		III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 14 958,17	-
C.		Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	3 466,76	1,76
	I.	I. Wpływy	-	-
	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
	2.	Kredyty i pożyczki		
	3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
	4.	Inne wpływy finansowe	-	-
	II.	II. Wydatki	3 466,76	1,76
	1.	1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
	2.	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
	3.	3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
	4.	4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
	5.	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
	6.	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
	7.	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
	8.	8. Odsetki	3 466,76	1,76
	9.	9. Inne wydatki finansowe	-	-
	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 3 466,76	- 1,76
D.		Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	37 770,73	- 25 407,44
		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-	-
		- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
E.		Środki pieniężne na początek okresu	309,05	38 079,78
G.		Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	38 079,78	12 672,34
		- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM				
sporządzony na dzień 31.03.2015				
Wyszczególnienie		Dane za okres	Dane za okres	
		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.03.2015	
1		2	3	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		19 158 644,97	17 050 167,16	
- korekty błędów podstawowych		-	-	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		19 158 644,97	17 050 167,16	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 000 000,00	23 000 000,00	
	1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:		-	
	- wydania udziałów (emisji akcji)		-	
	- uzupełnienie kapitału podstawowego	-	-	
	1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:	-	-	
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	
	- ...	-	-	
	1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 000 000,00	23 000 000,00	
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	297 502,10	297 502,10	
	2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podst.- z tyt.:		-	
	2.2. Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podst.- z tyt.:	-	-	
	2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	297 502,10	297 502,10	
3.	Udziały własne nabyte - na początek okresu	-	-	
	3.1. Zwiększenie (pozyskanie) udziałów własnych	-	-	
	3.2. Zmniejszenie (umorzenie) pozyskanych udziałów własnych	-	-	
	3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	
4.	Kapitał zapasowy - celowy na początek okresu	581 090,67	581 090,67	
	4.1. Zwiększenie kapitału zapasowego (celowego) - z tytułu	-	-	
	- wniesienia aportem	-	-	
	- podziału zysku	-	-	
	4.2 Zmniejszenie kapitału zapasowego (celowego) - z tytułu	-	-	
	- wykorzystania zgodnie z przeznaczeniem		-	
	- przeniesienia na kapitał rezerwowy	-	-	
	4.3. Kapitał zapasowy (celowy) na koniec okresu	581 090,67	581 090,67	
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	412 736,92	412 736,92	
	5.1. Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu		-	
	- ...		-	
	5.2 Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	-	-	
	- zbycia/likwidacji środków trwałych	-	-	
	- pozostałe	-	-	
	5.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	412 736,92	412 736,92	
6.	Kapitał rezerwowy - bieżący na początek okresu	-	-	
	6.1. Zwiększenie kapitału rezerwowego - z tytułu	-	-	
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej	-	-	
	- z podziału zysku	-	-	
	- przeniesienia z kapitału a aktualizacji wyceny	-	-	
	6.2 Zmniejszenie kapitału rezerwowego - z tytułu	-	-	
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-	
	- pokrycia strat z lat ubiegłych	-	-	
	6.3 Stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	-	-	
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 704 081,17	4 537 680,52	
	7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	
	korekty błędów podstawowych	-	-	
	7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	
	- ...	-	-	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-	
	- wypłaconej dywidendy	-	-	
	- przeznaczenia na darowizny	-	-	
	7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	
	7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	2 704 081,17	4 537 680,52	
	- korekty błędów podstawowych		-	
	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 704 081,17	4 537 680,52	
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 833 599,35	2 108 477,81	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych - do pokrycia	-	-	
	- ...	1 833 599,35	2 108 477,81	
	b) zmniejszenie (z tytułu)		-	
	- pokrycia z funduszu rezerwowego	-	-	
	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 537 680,52	6 646 158,33	
	7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 537 680,52	6 646 158,33	
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	- 2 108 477,81	- 469 095,30	
	a) zysk netto	-	-	
	b) strata netto	- 2 108 477,81	- 469 095,30	
	c) odpisy z zysku	-	-	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		17 050 167,16	16 581 071,86	
IIa. Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)		-	-	
IIb. Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)		-	-	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		17 050 167,16	16 581 071,86	

5. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ EMITENTA W III KWARTALE 2015 ROKU, WRAZ Z OPISEM ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Działalność operacyjna Emitenta w III kwartale 2015 roku obejmowała kontynuację działań z II kwartału, jak również wcześniejszych okresów. W dalszym ciągu Zarząd Emitenta bardzo wierzy w sukces oraz końcową finalizację zakupu udziałów w Wielkopolskim Centrum Dystrybucyjnym Sp. z o.o. o których Emitent pisał już w poprzednich sprawozdaniach. Niestety przeciągają się rozpoczęte jeszcze na początku roku rozmowy z pozostałymi udziałowcami dotyczące kwestii podziału praw i obowiązków, jak również zakresu działań poszczególnych przedstawicieli udziałowców w Zarządzie. Emitent ma nadzieję, że już niedługo będzie mógł podać szczegółowe informacje dotyczące powyższych akwizycji.

Emitent w II kwartale 2015r doprowadził do finalizacji działań które zaowocowały podpisaniem listów intencyjnych z jedną z najbardziej zaufanych firm w sektorze ubezpieczeń transakcji handlowych przedsiębiorców na terenie Białorusi i Ukrainy.

Dzięki temu wraz z firmą Megapolis mamy możliwości do stworzenia warunków bezpiecznego i stabilnego funkcjonowania polskich przedsiębiorstw poprzez ubezpieczanie transakcji eksportowych i krajowych oraz ułatwianie dostępu do finansowania zewnętrznego. Współpraca ta zaowocowała już podpisaniem kolejnego listu intencyjnego z Globus Bank z siedzibą w Kijowie. Dotyczy on współpracy przy organizowaniu finansowania dla kilku ciekawych biznesowo przedsięwzięć z udziałem polskich producentów. Emitent zintensyfikował również działania marketingowe m. in. poprzez obecność na kilku wydarzeniach sportowych transmitowanych w pasmach ogólnokrajowych.

Emitent informował również o podpisaniu umowy przedwstępnej na zakup akcji spółki I3D. Jest to kolejny krok do stworzenia silnej finansowo oraz technologicznie grupy. Spółki z sektora nowoczesnych technologii wymagają ciągłego finansowania nowych pomysłów i realizacji, co świetnie wpisuje się w koncepcję biznesową Emitenta.

W kolejnych okresach będą prowadzone w dalszym ciągu negocjacje zakupu udziałów w poszczególnych firmach, które będą kluczowymi elementami silnie działającej grupy.