

Epigon Spółka Akcyjna



Raport za IV kwartał 2015

Najważniejsze wydarzenia czwartego kwartału

- ✚ Pozyskanie nowych odbiorców
- ✚ Uruchomienie magazynu produktów mrożonych
- ✚ Rozbudowa działu logistycznego

Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Przychody

Przychody Spółki ze sprzedaży za Q4 2015r. wyniosły 66.360.805,30 PLN (Q4 2014r. 32.773.055,79PLN) wykazując na przeszło dwukrotny wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Porównanie przychodów Spółki na koniec grudnia 2015r. (161.940.730,21PLN) do 2014r. (126.641.263,60 PLN) wykazuje również wyraźny wzrost obrotów.

O ile łączny zysk netto osiągnięty na koniec grudnia 2014r. (3.423.676,18PLN) jest porównywalny do osiągniętego zysku netto na koniec grudnia 2015r. (3.475.392,04PLN), to zysk netto wygenerowany w samym Q4 2015r.(1.630.441,63)PLN, jest przeszło trzykrotnie wyższy niż w analogicznym Q4 2014r. (535.747,35PLN).

W całym czwartym kwartale 2015 roku Spółka odnotowywała wyraźny wzrost obrotów, gdzie maksymalny poziom osiągnięty został w najtrudniejszym dla branży kresie od początku grudnia do Świąt Bożego Narodzenia. W tym czasie Spółka umocniła swoją pozycję wiodącego dostawcy produktów łososiowych, co przy konsekwentnie prowadzonej polityce rozwoju pozwoliło osiągnąć analogiczny wynik jak w roku 2014 - jest to bezdyskusyjnie doskonały wynik, biorąc pod uwagę przedstawiane w poprzednich raportach słabsze wskaźniki za pierwsze miesiące 2015 roku.

Przedstawiony wynik jest dowodem na słuszność prowadzonej przez Spółkę polityki rozwoju, oraz pozwala dość optymistycznie kontynuować obrany kierunek w roku 2016.

Koszty operacyjne

Wysokość kosztów operacyjnych jest uzasadniona poziomem sprzedaży produktów w analizowanym okresie.

Koszty w pozostałych kategoriach wciąż utrzymywane są na niskim poziomie, a wszelkie ich wzrosty narastają proporcjonalnie w stosunku do wysokości sprzedaży.

Stanowisko Zarządu dotyczące realizacji prognoz finansowych

Epigon S.A. nie publikowała prognoz finansowych.

Aktywności w IV kwartale 2015 roku w obszarze prowadzonej działalności

Spółka Epigon w czwartym kwartale 2015 roku konsekwentnie zwiększała swój udział w sprzedaży na polskim rynku. Przynależność do grupy Marine Harvest pozwoliła, w bardzo trudnym okresie przedsięwzięcznym, umocnić swoją pozycję i rozpocząć współpracę z kilkoma kluczowymi z punktu widzenia rozwoju Spółki klientami.

Wychodząc naprzeciw zwiększonemu obrotowi także w kategorii „Frozen” Spółka nawiązała współpracę z jednym z największych centrów logistycznych w regionie, zapewniając sobie szybszą realizację zamówień oraz większą elastyczność dostaw do klientów.

W kwestii rozwoju strukturalnego Spółki rozbudowany został dział logistyki, pozwalając utrzymać wysoki poziom obsługi klientów i zwiększyć jakość oferowanego serwisu.

Informacje dodatkowe

W raportowanym okresie nie nastąpiły zmiany w Zarządzie Spółki oraz Rady Nadzorczej.

Dane osób wchodzących z skład Zarządu „Epigon” Spółka Akcyjna na dzień 31grudnia2015 roku

Prezes Zarządu – Joanna Kołodziejczyk

Członek Zarządu – Sławomir Jankowski

Dane osób wchodzących w skład Rady Nadzorczej „Epigon” Spółka Akcyjna na dzień 31grudnia 2015 roku

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Pan John Paul McGinley

Członek Rady Nadzorczej -TeisKnudsen

Członek Rady Nadzorczej - Sławomir Stochniałek

Członek Rady Nadzorczej - Piotr Kapinos

Członek Rady Nadzorczej - Michał Sznycer

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym.

Przeciętny stan zatrudnienia (z przeliczeniem na pełne etaty) za okres sprawozdawczy wynosi 15 osób.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2015 r. (z przeliczeniem na pełne etaty) wynosi 20 osób.

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia raportu za IV kwartał 2015 roku:

Akcjonariusz	I. akcji (szt.)	% akcji	I. głosów	% głosów
Morpol S.A.	98 355 705	90,44%	98 355 705	90,44%
Pozostali	10 394 295	9,56%	10 394 295	9,56%
Ogółem	108 750 000	100,00%	108 750 000	100,00%

Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2015 roku

Na dzień 31 grudnia 2015 roku „Epigon” S.A. nie tworzy własnej grupy kapitałowej i nie posiada spółek zależnych, tym niemniej podmiotem dominującym w stosunku do Epigon S.A. jest Spółka Morpol S.A. posiadająca 90,44% akcji Emitenta.

Oświadczenie Zarządu Epigon Spółka Akcyjna

Zarząd Epigon S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane dane finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie Zarządu z działalności zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta.

Prezes Zarządu

Joanna Kołodziejczyk

Dane finansowe do raportu za IV kw. 2015 roku

Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.10.2015 do 31.12.2015 i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz że nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą oraz Polityką Rachunkowości Spółki.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Dane finansowe za IV kwartał 2015 r. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedzającego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		
	4 Q 2015	4 Q 2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	66 360 805,30	32 773 055,79
- od jednostek powiązanych	4 009 184,79	1 229 384,30
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	-25 468,14
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	66 360 805,30	32 798 524,93
B. Koszty działalności operacyjnej	64 377 914,66	31 905 269,93
I. Amortyzacja	32 351,63	27 408,98
II. Zużycie materiałów i energii	91 011,04	61 749,69
III. Usługi obce	2 184 248,49	1 422 114,35
IV. Podatki i opłaty	11 822,91	46 268,54
V. Wynagrodzenia	570 620,16	435 182,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	173 817,63	88 485,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	73 393,41	31 149,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	61 240 649,39	29 792 910,69
C. Zysk ze sprzedaży (A-B)	1 982 890,64	867 785,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	63 602,89	30 276,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	400,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	63 202,89	30 276,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	74 702,17	177 082,35
III. Inne koszty operacyjne	74 702,17	177 082,35
F. Zysk z działalności operacyjnej	1 971 791,36	720 980,10
G. Przychody finansowe	44 819,36	100 998,33
II. Odsetki	14 457,26	39 328,40
V. Inne	30 362,10	61 669,93
H. Koszty finansowe	350,09	98 479,08
I. Odsetki	350,09	0,13
IV. Inne	0,00	98 478,95
I. Zysk z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 016 260,63	723 499,35
K. Zysk brutto	2 016 260,63	723 499,35
L. Podatek dochodowy bieżący	385 819,00	187 752,00
N. Zysk netto	1 630 441,63	535 747,35

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		
Treść	4 Q 2015	4 Q 2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
A. I. Zysk netto	1 630 441,63	535 747,35
A. II. Korekty razem	-927 418,10	-3 463 367,29
1. Amortyzacja	32 351,63	27 408,98
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-18 092,65	24 017,40
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-14 107,17	-39 328,14
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 162,13	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	73 861,06	267 867,93
6. Zmiana stanu zapasów	-447 369,53	-771 102,12
7. Zmiana stanu należności	-19 012 215,70	-4 902 136,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 518 300,70	1 966 999,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-63 308,57	-37 094,16
10. Inne korekty	0,00	0,00
A. III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	703 023,53	-2 927 619,94
B. I. Wpływy	14 857,26	39 328,40
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	400,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	14 457,26	39 328,40
b) w pozostałych jednostkach	14 457,26	39 328,40
- odsetki	14 457,26	39 328,40
B. II. Wydatki	0,00	2 321,95
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 321,95
B. III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	14 857,26	37 006,45
C. II. Wydatki	350,09	0,13
8. Odsetki	350,09	0,13
C. III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-350,09	-0,13
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	717 530,70	-2 890 613,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	735 623,35	-2 914 631,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	18 092,65	-24 017,40
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 521 959,94	10 548 708,61
G. Środki pieniężne na koniec okresu	7 257 583,29	7 634 077,59

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		
	4 Q 2015	4 Q 2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	20 837 040,71	18 456 341,95
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 087 500,00	1 087 500,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 087 500,00	1 087 500,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	17 904 590,30	14 480 914,12
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 844 950,41	2 887 927,83
a) zwiększenie z tytułu podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 844 950,41	2 887 927,83
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	19 749 540,71	17 368 841,95
8. Wynik netto	1 630 441,63	535 747,35
a) zysk netto	1 630 441,63	535 747,35
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	22 467 482,34	18 992 089,30

Dane finansowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedzającego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		
	31.12.2015	31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	168 940 730,21	126 601 514,60
- od jednostek powiązanych	17 183 524,07	1 348 070,97
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	3 015,70
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	168 940 730,21	126 598 498,90
B. Koszty działalności operacyjnej	164 628 338,60	122 325 959,12
I. Amortyzacja	122 126,48	73 380,25
II. Zużycie materiałów i energii	344 185,10	189 096,31
III. Usługi obce	6 063 610,97	5 588 693,68
IV. Podatki i opłaty	26 347,80	70 816,35
V. Wynagrodzenia	1 667 302,12	1 329 785,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	478 425,47	269 881,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	288 344,50	231 530,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	155 637 996,16	114 572 775,09
C. Zysk ze sprzedaży (A-B)	4 312 391,61	4 275 555,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	141 008,99	422 998,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 164,23	0,00
III. Inne przychody operacyjne	117 844,76	422 998,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	290 126,30	415 994,77
III. Inne koszty operacyjne	290 126,30	415 994,77
F. Zysk z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 163 274,30	4 282 559,19
G. Przychody finansowe	138 326,35	89 612,69
II. Odsetki	35 773,49	89 612,69
V. Inne	102 552,86	0,00
H. Koszty finansowe	10 060,61	111 309,70
I. Odsetki	363,11	0,16
IV. Inne	9 697,50	111 309,54
I. Zysk z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 291 540,04	4 260 862,18
K. Zysk brutto	4 291 540,04	4 260 862,18
L. Podatek dochodowy	816 148,00	837 186,00
N. Zysk netto	3 475 392,04	3 423 676,18

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		
Treść	31.12.2015	31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
A. I. Zysk netto	3 475 392,04	3 423 676,18
A. II. Korekty razem	-3 884 008,52	129 402,72
1. Amortyzacja	122 126,48	73 380,25
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-71 867,54	13 669,89
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-35 047,27	-89 612,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-19 602,10	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	133 048,99	-22 658,87
6. Zmiana stanu zapasów	-2 166 585,38	-102 777,78
7. Zmiana stanu należności	-20 312 429,94	-953 002,87
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 564 749,73	1 287 720,37
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-98 401,49	-77 315,74
10. Inne korekty	0,00	0,00
A. III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-408 616,48	3 553 078,90
B. I. Wpływy	58 574,61	89 612,69
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 164,23	0,00
3. Z aktywów finansowych	35 410,38	89 612,69
b) w pozostałych jednostkach	35 410,38	89 612,69
- odsetki	35 410,38	89 612,69
B. II. Wydatki	97 957,86	323 150,93
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	97 957,86	323 150,93
B. III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-39 383,25	-233 538,24
C. II. Wydatki	363,11	0,16
8. Odsetki	363,11	0,16
C. III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-363,11	-0,16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-448 362,84	3 319 540,50
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-376 495,30	3 305 870,61
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	71 867,54	-13 669,89
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 634 078,59	4 328 207,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu	7 257 583,29	7 634 078,59

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		
	31.12.2015	31.12.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	20 092 918,39	15 568 414,12
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 087 500,00	1 087 500,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 087 500,00	1 087 500,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	14 480 914,12	9 956 409,85
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 524 504,27	4 524 504,27
a) zwiększenie z tytułu podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 524 504,27	4 524 504,27
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	19 005 418,39	14 480 914,12
7. Zyska (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 423 676,18	4 524 504,27
7.1. Zyska z lat ubiegłych na początek okresu	3 423 676,18	4 524 504,27
8. Wynik netto	4 536 202,62	3 423 676,18
a) zysk netto	3 456 450,18	3 423 676,18
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	23 549 368,57	18 992 090,30

BILANS		
	31.12.2015	31.12.2014
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	597 917,29	551 663,04
I. Wartości niematerialne i prawne	38 821,24	8 573,75
3. Inne wartości niematerialne i prawne	38 821,24	8 573,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	357 161,05	415 139,29
1. Środki trwałe	357 161,05	412 817,47
c) urządzenia techniczne i maszyny	26 801,46	24 168,45
d) środki transportu	330 359,59	385 682,92
e) inne środki trwałe	0,00	2 966,10
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	2 321,82
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	201 935,00	127 950,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	201 935,00	127 950,00
B. AKTYWA OBROTOWE	49 008 923,37	26 907 353,42
I. Zapasy	3 420 285,91	1 253 700,53
4. Towary	3 420 285,91	1 253 700,53
II. Należności krótkoterminowe	38 282 444,72	17 970 014,78
1. Należności od jednostek powiązanych	928 555,96	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	928 555,96	0,00
- do 12 miesięcy	928 555,96	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	37 353 888,76	17 970 014,78
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	36 863 295,47	17 478 003,03
- do 12 miesięcy	36 863 295,47	17 478 003,03
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	406 956,86	402 056,37
c) inne	83 636,43	70 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	19 955,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 257 583,29	7 634 078,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 257 583,29	7 634 078,59
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 257 583,29	7 634 078,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 257 583,29	7 634 078,59
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 609,45	49 559,52
SUMA AKTYWÓW	49 606 840,66	27 459 016,46

PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ WŁASNY	22 467 482,34	18 992 090,30
I. Kapitał podstawowy	1 087 500,00	1 087 500,00
IV. Kapitał zapasowy	17 904 590,30	14 480 914,12
VIII. Zysk netto	3 475 392,04	3 423 676,18
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 139 358,32	8 466 926,16
I. Rezerwy na zobowiązania	410 672,90	277 623,91
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 891,00	13 300,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	147 148,13	6 147,19
3. Pozostałe rezerwy	247 633,77	258 176,72
III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 724 092,35	8 159 342,62
1. Wobec jednostek powiązanych	26 152 643,10	7 473 217,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 152 643,10	7 473 217,64
- do 12 miesięcy	26 152 643,10	7 473 217,64
2. Wobec pozostałych jednostek	571 449,25	686 124,98
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	509 472,86	602 921,24
- do 12 miesięcy	509 472,86	602 921,24
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	58 744,39	81 172,74
h) z tytułu wynagrodzeń	3 232,00	1 852,00
i) inne	0,00	179,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 593,07	29 959,63
1. Ujemna wartość firmy	4 593,07	29 959,63
SUMA PASYWÓW	49 606 840,66	27 459 016,46