



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

za IV kwartał roku obrotowego 2015

**Grupy Kapitałowej
Zakłady Mięsne Mysław S.A.**

z siedzibą w Mysłowicach
ul. Oświęcimska 54 41-400 Mysłowice

www.myslaw.pl

KRS 0000498640

Mysłowice, dnia 15 luty 2016 roku

1. WSTĘP

Zarząd Zakładów Mięsnych MYSŁAW S.A. przedstawia raport kwartalny prezentujący działalność Grupy Kapitałowej Zakłady Mięsne MYSŁAW S.A.

W IV kwartale 2015 roku Grupa Kapitałowa Mysław nie wypracowała zadawalających wyników finansowych. Przychody ze sprzedaży w IV kwartale wyniosły 36 tys. zł., strata na sprzedaży – 956 tys. zł., a zysk netto – 1.258 tys. zł..

Narastająco Grupa Kapitałowa Mysław osiągnęła przychód ze sprzedaży w wysokości 8.027 tys. zł , strata na sprzedaży – 14.175 tys. zł, a strata netto – 19.717 tys. zł..

W IV kwartale Grupa Mysław ze względu na trudną sytuację nadal nie prowadzi działalności operacyjnej przez poszczególne podmioty Grupy.

Zakłady Mięsne Mysław S.A.
ul. Oświęcimska 54, 41-400 Mysłowice
NIP 2220016955, REGON 272073985
KRS: 0000498640

PREZES Zarządu

Lucjan Piłśniak

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

nazwa (firma) :	Zakłady Mięsne Mysław Spółka Akcyjna
siedziba :	Mysłowice
adres :	ul. Oświęcimska 54, 41-400 Mysłowice
telefon :	32 616 15 90
adres poczty elektronicznej :	zarzad@myslaw.pl
adres głównej strony internetowej :	www.myslaw.pl
identyfikator według właściwej klasyfikacji statystycznej:	REGON 272073985
numer według właściwej identyfikacji podatkowej :	NIP 222-00-16-955
numer KRS :	0000498640
kapitał zakładowy (w pełni opłacony)	19.301.082,00 zł
Zarząd:	Pan Lucjan Piłśniak - Prezes Zarządu

Przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej Mysław była produkcja wyrobów mięsnych. Emitent posiadał w tym zakresie wieloletnie doświadczenie i był jednym z wiodących podmiotów na rynku śląskim i jedynym posiadającym ponad stuletnią markę.

Asortyment wyrobów produkowanych przez Grupę Kapitałową obejmował wędliny cienkie (kielbasy), wędliny kanapkowe, wędzonki, wyroby gotowane (pasztety i salcesony) oraz wyroby garmażeryjne.

Grupa Mysław prowadziła sprzedaż wyrobów w trzech kanałach dystrybucyjnych - do sieci handlowych (ok. 70% sprzedaży), do odbiorców hurtowych w Polsce oraz do odbiorców zagranicznych.

Marka Emitenta - „MYSŁAW” – była rozpoznawalna, szczególnie na rynku śląskim z uwagi na wieloletni okres funkcjonowania przedsiębiorstwa.

3. AKCJONARIAT

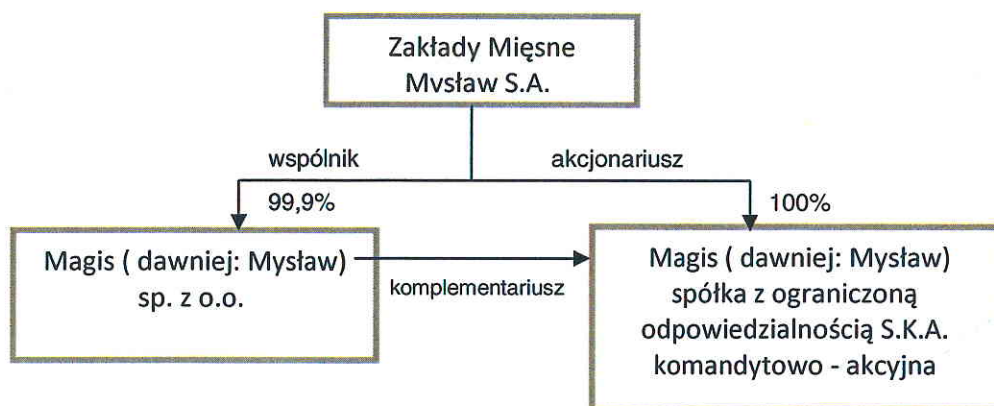
Poniższa tabela przedstawia informację o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu („WZ”).

	liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	liczba głosów na WZ	udział w liczbie głosów na WZ
Elzara sp. z o.o.	6 671 200	34,6%	11 671 200	48,0%
Molida spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.	8 562 070	44,4 %	8 562 070	35,2%
Pozostali	4 067 812	21,0%	4 067 812	16,8%
Razem	19 301 082	100,0%	24 301 082	100,0%

4. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem kwartalnym, to jest na 30 września 2015 roku Emitent był podmiotem dominującym w stosunku do:

1. Magis (dawniej : Mysław) spółka z o.o. z siedzibą w Mysłowicach, ul. Oświęcimska 54 41-400 Mysłowice, w której Emitent posiada 1.999 udziałów, co stanowi 99,95% w kapitale zakładowym i uprawnia do 99,95% głosów na Zgromadzeniu Wspólników.
2. Magis (dawniej : Mysław) spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w Mysłowicach, ul. Oświęcimska 54, 41-400 Mysłowice - pośrednio, poprzez Magis sp. z o.o. w której jest ona komplementariuszem. Dodatkowo Emitent posiada 5.000 akcji, co stanowi 100% w kapitale zakładowym i uprawnia do 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu.



Jak wskazano, Emitent jest podmiotem dominującym w stosunku do Magis spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. Działalność tej spółki polegała na prowadzeniu procesu produkcji zgodnie z założeniami strategicznymi podmiotu dominującego. Emitent posiada także 100% udziałów w Magis sp. z o.o. która prowadziła działalność w zakresie dystrybucji produktów spółki.

Oba wskazane wyżej podmioty zależne podlegają pełnej konsolidacji.

Emitent nie posiada innych podmiotów zależnych.

Na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego wskazany wyżej stan nie uległ zmianie.

5. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W IV kwartale 2015 roku, Grupa Mysław obniżyła stratę netto. Przychody ze sprzedaży w IV kwartale wyniosły – 36.079 zł., strata na sprzedaży – 956.397 zł. a zysk netto – 1.257.935 zł..

Osiągnięte wyniki finansowe wskazują nadal na trudną sytuację finansową, która stała się powodem utrzymania decyzji o zakończeniu prowadzenia działalności operacyjnej przez podmioty należące do Grupy Kapitałowej oraz uruchomienia procedury upadłościowej, która miała miejsce w okresie III kwartale.

W IV kwartale 2015 r. Grupa poprawiła wynik netto, jedynie przez korektę naliczonych odsetek od kredytu, który po rozwiązaniu porozumienia z ING Bank Śląski został wyksięgowany na „kapitał z aktualizacji wyceny”.

Negatywne zdarzenia, które miały bezpośredni wpływ na osiągnięte wyniki finansowe :

- a) Przychody ze sprzedaży wyniosły – 36 tys. zł wobec przychodów ze sprzedaży w wysokości 23.132 tys. zł. osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Było to spowodowane tym, że wszystkie Spółki należące do Grupy Kapitałowej Emitenta nie prowadziły działalności operacyjnej. Dokonano zwolnienia wszystkich pracowników zatrudnionych w spółkach zależnych od Emitenta i u Emitenta, a instytucje finansowe wypowiedziały umowy i naliczyły odsetki od zobowiązań finansowych za okresy poprzednie.

Porównanie okresów objętych raportem [zł]:	IV kw. 2015 (tys. zł)	IV kw. 2014 (tys. zł)
Przychody ze sprzedaży	36	23 132
Zysk na sprzedaży	- 956	-2 878
Zysk operacyjny	- 536	- 9 488
EBITDA	1 579	- 7 319
Zysk netto	1 258	-10 742

Na dzień publikacji niniejszego raportu wystąpiły dalsze czynniki mające wpływ negatywny na sytuację finansową Grupy Mysław. W spółkach Grupy nadal wszczynane są działania egzekucyjne do majątku spółek Grupy Kapitałowej. Emitent nie dokonał wypłat odsetek od obligacji serii A, B i C oraz nie dokonał wykupu obligacji serii A i B. W wyniku tego obligatariusze posiadający obligacje serii A, B i C skierowali do Spółki wezwania do natychmiastowego wykupu obligacji na łączną kwotę 7.297 tys. zł, jak również skierowali pozew do oraz podjęli działania egzekucyjne. Do Emitenta wpłynęło także od Agencji Rozwoju Przemysłu wypowiedzenie umowy pożyczki na kwotę 9 740 tys. zł. (należność główna), udzielonej w ramach pomocy publicznej oraz wypowiedzenia umów kredytowych przez ING Bank Śląski oraz Podkarpacki Bank Spółdzielczy z siedzibą w Sanoku na łączną kwotę 18.081 tys. zł. Emitent na mocy postanowienia Sadu Rejonowego z dnia 19 października 2015 roku jest nadal objęty nadzorem Tymczasowego Nadzorca Sądowego Zakładów Mięsnych Mysław S.A. w ramach postępowania upadłościowego.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

6.1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za IV kwartał 2015 roku

Bilans

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. Aktywa trwałe	81 980 399	86 930 582
I. Wartości niematerialne i prawne	9 783 583	10 388 982
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	45 725 384	50 060 190
IV. Należności długoterminowe		
V. Inwestycje długoterminowe	25 341 524	25 341 024
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 129 908	1 140 386
B. Aktywa obrotowe	14 562 263	33 685 844
I. Zapasy	77 106	8 880 445
II. Należności krótkoterminowe	11 640 800	21 070 098
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 674 815	2 108 985
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 169 541	1 626 317
Suma aktywów	96 542 662	120 616 427

PASYWA		31.12.2015	
A. Kapitał (fundusz) własny		28 538 170	40 708 055
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		19 301 132	19 301 132
II. Należne, wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		16 860 270	16 884 545
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		19 084 847	11 758 711
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Różnice kursowe z przeliczenia			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-6 990 580	-2 718
VIII. Zysk (strata) netto		-19 717 499	-7 233 615
IX. Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Kapitały mniejszości			
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych			
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne			
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne			
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		68 004 492	79 908 371
I. Rezerwy na zobowiązania		3 852 777	3 852 777
II. Zobowiązania długoterminowe		0	40 260 184
III. Zobowiązania krótkoterminowe		60 584 500	32 010 709
IV. Rozliczenie międzyokresowe		3 567 215	3 784 700
Suma pasywów		96 542 662	120 616 427

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)

Wiersz	Wyszczególnienie	01.01.- 31.12.2015	01.10.- 31.12.2015	01.01.- 31.12.2014	01.10.- 31.12.2014
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 026 861	36 079	98 257 099	23 131 593
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 363 579	62 142	42 411 365	8 870 310
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 663 283	-26 062	55 845 734	14 261 284
B	Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 018 921	0	84 205 170	20 482 735
I	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	9 567 759	0	31 750 605	6 654 480
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 451 162	0	52 454 565	13 828 255
C	Zysk(strata) brutto ze sprzedaży	-5 992 060	36 079	14 051 929	2 648 858
D	Koszt sprzedaży	1 432 628	336 079	3 668 219	1 279 479
E	Koszty ogólnego zarządu	6 751 103	656 397	8 520 135	4 246 996
F	Zysk(strata) ze sprzedaży	-14 175 791	-956 397	1 863 574	-2 877 617
G	Pozostałe przychody operacyjne	355 586	95 862	1 593 728	482 952
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0		271 000	271 000
II	Dotacje	217 486	54 371	217 486	54 371
III	Inne przychody operacyjne	138 100	41 491	1 105 242	157 581
H	Pozostałe koszty operacyjne	3 195 495	-324 363	8 257 228	7 093 600
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	512 087	0	1 423 087	1 112 358
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	535 381	0	4 781 735	4 781 735
III	Inne koszty operacyjne	2 148 028	-324 363	2 052 407	1 199 508
I	Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-17 015 700	-536 172	-4 799 926	-9 488 265
J	Przychody finansowe	42 790	257	645 162	111 483
I	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:				
-	- od jednostek powiązanych				
II	Odsetki w tym:	42 533	0	14	-45
-	- od jednostek powiązanych				
III	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV	Aktualizacja wartości inwestycji				
V	Inne	257	257	645 148	111 528
K	Koszty finansowe	2 744 589	-1 793 850	2 992 931	1 282 931
I	Odsetki, w tym:	2 744 091	-1 793 850	2 914 468	1 361 556
II	Strata ze zbycia inwestycji				
III	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV	Inne	498	0	78 463	-78 624
L	Zysk/Strata na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
M	Zysk/Strata z działalności gospodarczej	-19 717 499	1 257 935	-7 147 696	-10 659 713
N	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0	0	-3 200	0
I	Zyski nadzwyczajne				
II	Straty nadzwyczajne			3 200	0
O	Odpis wartości firmy	0	0	0	0
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne				
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
P	Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
Q	Zysk/strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	0	0	0	0
R	Zysk/Strata brutto	-19 717 499	1 257 935	-7 150 896	-10 659 713
S	Podatek dochodowy			82 719	82 719
T	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
U	Zyski /straty mniejszości				
W	Zysk/Strata netto	-19 717 499	1 257 935	-7 233 615	-10 742 432

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

		01.01.- 31.12.2015	01.10.- 31.12.2015	01.01.- 31.12.2014	01.10.- 31.12.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	565 233	-99 949	-4 884 952	3 519 165
I.	Zysk (strata) netto	-19 717 499	1 257 935	-7 233 615	-10 742 432
II.	Korekty razem	20 282 732	-1 357 884	2 348 663	14 261 597
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I.+/-II.)	565 233	-99 949	-4 884 952	3 519 165
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	784 913	0	-5 067 785	-2 276 385
I.	Wpływy	1 659 833	0	2 474 554	208 392
II.	Wydatki	874 920	0	7 542 339	2 484 777
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	784 913	0	-5 067 785	-2 276 385
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 536 684	100 000	9 338 012	-1 840 732
I.	Wpływy	100 000	100 000	12 864 574	-1 144 764
II.	Wydatki	1 636 684	0	3 526 562	695 967
III.	Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 536 684	100 000	9 338 012	-1 840 732
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-186 538	51	-614 725	-597 952
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początku okresu	239 020	52 431	853 745	836 972
G.	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (F+/-D), w tym:	52 482	52 482	239 020	239 020
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

		01.01.- 31.12.2015	01.10.- 31.12.2015	01.01.2014- 31.12.2014	01.10.2014- 31.12.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	19 301 132	19 301 132	14 940 700	19 301 132
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	19 301 132	19 301 132	14 940 700	19 301 132
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	19 301 132	19 301 132	14 940 700	19 301 132
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	16 884 545	16 884 545	20 871 297	17 873 059
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	11 758 711	11 758 711	16 950 900	16 950 900
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu			2 265 749	0
7.	Różnice kursowe z przeliczenia				
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 233 615	-7 233 615	-11 959 043	0
9.	Wynik netto	-19 717 499	-19 717 499	-7 233 615	-10 742 432
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	28 538 170	28 538 170	40 708 055	40 708 055
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 538 170	28 538 170	40 708 055	40 708 055

6.2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za IV kwartał 2015 roku

AKTYWA		31.12.2015	31.12.2014
A. Aktywa trwałe		92 546 849	95 644 895
I. Wartości niematerialne i prawne		9 783 583	10 388 982
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			
III. Rzeczowe aktywa trwałe		44 438 867	46 931 514
IV. Należności długoterminowe		37 529 311	37 529 311
V. Inwestycje długoterminowe		795 088	795 088
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe		8 013 906	8 765 664
I. Zapasy			0
II. Należności krótkoterminowe		5 729 456	5 373 398
III. Inwestycje krótkoterminowe		2 166 307	2 223 966
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		118 144	1 168 300
Suma aktywów		100 560 755	104 410 559

PASywa		31.12.2015	31.12.2014
A. Kapitał (fundusz) własny		44 818 261	43 614 979
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		19 301 082	19 301 082
II. Należne, wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		15 983 331	16 008 106
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		19 084 847	11 758 711
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Różnice kursowe z przeliczenia			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 452 920	0
VIII. Zysk (strata) netto		-6 098 078	-3 452 920
IX. Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Kapitały mniejszości			
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych			
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne			
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne			
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		55 742 494	60 795 580
I. Rezerwy na zobowiązania		3 852 777	3 852 777
II. Zobowiązania długoterminowe			38 107 948
III. Zobowiązania krótkoterminowe		48 322 503	15 050 155
IV. Rozliczenie międzyokresowe		3 567 215	3 784 700
Suma pasywów		100 560 755	104 410 559

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie	01.01.- 31.12.2015	01.10.- 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014	01.10. - 31.12.2014
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	865 404	25 520	8 146 053	317 750
	od jednostek powiązanych				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	865 404	25 520	4 889 704	228 434
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			3 256 349	89 316
B	Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0	0	4 696 896	136 842
	jednostkom powiązanym				
I	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów			1 703 250	100 245
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			2 993 646	36 596
C	Zysk(strata) brutto ze sprzedaży	865 404	25 520	3 449 157	180 908
D	Koszt sprzedaży				
E	Koszty ogólnego zarządu	3 508 895	864 761	3 275 114	918 782
F	Zysk(strata) ze sprzedaży	-2 643 491	-839 242	174 043	-737 874
G	Pozostałe przychody operacyjne	306 117	60 151	1 074 346	163 780
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje	217 486	54 371	217 486	54 371
III	Inne przychody operacyjne	88 631	5 780	856 860	109 409
H	Pozostałe koszty operacyjne	2 126 004	-617 808	3 284 347	2 290 669
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 897		1 169 575	887 845
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	535 381		339 227	339 227
III	Inne koszty operacyjne	1 578 726	-617 808	1 775 545	1 063 596
I	Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-4 463 379	-161 283	-2 035 958	-2 864 762
J	Przychody finansowe	960 257	242 230	1 494 696	340 609
I	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II	Odsetki w tym:	960 000	241 973	849 548	241 973
	- od jednostek powiązanych				
III	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV	Aktualizacja wartości inwestycji				
V	Inne	257	257	645 148	98 636
K	Koszty finansowe	2 594 956	-1 799 853	2 492 890	1 054 715
I	Odsetki, w tym:	2 594 956	-1 799 853	2 418 283	1 134 997
II	Strata ze zbycia inwestycji				
III	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV	Inne	0		74 607	-80 282
L	Zysk/Strata z działalności gospodarczej	-6 098 078	1 880 800	-3 034 152	-3 578 868
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	-3 200	
I	Zyski nadzwyczajne				
II	Straty nadzwyczajne			3 200	
M	Zysk/Strata brutto	-6 098 078	1 880 800	-3 037 352	-3 578 868
N	Podatek dochodowy			415 568	415 568
O	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
P	Zysk/Strata netto	-6 098 078	1 880 800	-3 452 920	-3 994 436

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

	01.01.- 31.12.2015	01.10.- 31.12.2015	01.01.- 31.12.2014	01.10.- 31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 822 647	173 211	7 231 247	-2 070 962
I. Zysk (strata) netto	-6 098 078	1 880 800	-3 452 920	-3 994 436
II. Korekty razem	7 920 725	-1 707 589	10 684 167	1 923 474
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I.+/-II.)	1 822 647	173 211	7 231 247	-2 070 962
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-468 163	70 310	-14 166 437	-11 751 640
I. Wpływy	336 447	0	2 361 744	925 582
II. Wydatki	804 610	-70 310	16 528 181	12 677 222
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-468 163	70 310	-14 166 437	-11 751 640
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 412 144	-243 265	6 168 457	12 347 632
I. Wpływy	100 000	100 000	9 251 131	-313 836
II. Wydatki	1 512 144	343 265	3 082 674	-12 661 468
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 412 144	-243 265	6 168 457	12 347 632
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-57 659	257	-766 733	-1 474 970
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początku okresu	60 466	2 550	827 198	1 535 436
G. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (F+/-D), w tym:	2 807	2 807	60 466	60 466
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.- 31.12.2015	01.10.- 31.12.2015	01.01.2014- 31.12.2014	01.10.2014- 31.12.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	19 301 082	19 301 082	14 940 700	19 301 082
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	19 301 082	19 301 082	14 940 700	19 301 082
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	19 301 082	19 301 082	14 940 700	19 301 082
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu				
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	16 008 106	16 008 106	20 871 297	17 150 526
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	11 758 711	11 758 711	16 950 900	16 950 900
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu			2 265 749	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia				
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 452 920	-3 452 920	-11 959 043	0
9. Wynik netto	-6 098 078	-6 098 078	-3 452 920	-3 452 920
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	44 818 261	44 818 261	43 614 979	43 614 979
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	44 818 261	44 818 261	43 614 979	43 614 979

7. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

7.1. Podstawa sporządzaniu raportu

Niniejszy raport kwartalny sporządzono zgodnie z zapisami § 5 ust. 2a i 5.1. w zw. z ust. 4.1. Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Raport nie zawiera informacji, o których mowa w:

- § 5 ust. 4.1. pkt 5, ponieważ Spółka nie jest emitentem, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej,
- § 5 ust. 4.1. pkt 8, ponieważ Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

7.2. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Grupa Kapitałowa sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Sprawozdanie finansowe spółek zależnych objętych konsolidacją sporządzone zostało za ten sam okres sprawozdawczy.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z:

- Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą;
- Rozporządzenia Ministra Finansów z 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady asekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych
- przyjętą w tym zakresie politykę rachunkowości Jednostki Dominującej.

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie Jednostki Dominującej Zakłady Mięsne Mysław SA oraz sprawozdania kontrolowanych przez Jednostkę Dominującą Spółek Zależnych: Mysław Sp. z o.o. i Mysław spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A..

Przez kontrolę rozumie się możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z jej działalności. Dlatego też metodą pełną konsolidowane jest sprawozdanie finansowe spółki Mysław Sp. z o.o. i Mysław spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A., w których Jednostka Dominująca posiada prawie 100% udziału w kapitale zakładowym.

Przy konsolidacji bilansu metodą pełną sumowaniu podlegają wszystkie odpowiednie pozycje aktywów i pasywów Jednostek Zależnych i Jednostki Dominującej w pełnej wysokości. Po dokonaniu sumowania dokonano korekty i wyłączeń konsolidacyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przy konsolidacji rachunku zysków i strat metodą pełną sumowaniu podlegają wszystkie odpowiednie pozycje przychodów i kosztów Jednostek Zależnych i Jednostki Dominującej. Pozycje rachunków zysków i strat Jednostek Zależnych podlegają sumowaniu w pełnej wysokości bez względu na to, w jakiej części Jednostka Dominująca jest właścicielem Jednostki Zależnej. Po dokonaniu sumowania dokonano korekty i wyłączeń konsolidacyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wyłączeniu ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego podlegają następujące istotne pozycje:

- wzajemne należności i zobowiązania,
- przychody i koszty dotyczące operacji dokonanych między podmiotami objętymi konsolidacją
- zyski i straty powstałe po operacjach dokonanych między podmiotami objętymi konsolidacją, zawarte w wartościach podlegających konsolidacji aktywów i pasywów oraz wartości nabycia udziałów posiadanych przez podmiot Dominujący w Jednostkach Zależnych objętych konsolidacją.
- dywidendy naliczone lub wypłacone przez Jednostki Zależne jednostce Dominującej i innym jednostkom które są objęte konsolidacją.

Na dzień nabycia Jednostki Zależnej (objęcia kontroli) aktywa i pasywa jednostki nabywanej wyceniane są według ich wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia ponad wartość godziwą możliwych do zidentyfikowania przyjętych aktywów netto jednostki jest ujmowane w aktywach bilansu jako wartość firmy. W przypadku, gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przyjętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest jako ujemna wartość firmy w pasywach bilansu.

W przypadkach, gdy jest to konieczne, w sprawozdaniach finansowych Jednostek Zależnych dokonuje się korekt mających na celu ujednolicenie zasad rachunkowości stosowanych przez Jednostkę z zasadami stosowanymi przez Jednostkę Dominującą.

Spółki Zależne od dnia nabycia stosują zasady zgodne z polityką rachunkowości Jednostki Dominującej.

Wartość firmy powstająca przy konsolidacji to nadwyżka kosztu nabycia jednostki nad wartością godziwą możliwych do zidentyfikowania składników aktywów i pasywów Jednostki Zależnej na dzień nabycia.

Wartość firmy jest wykazywana jako składnik aktywów i przynajmniej raz w roku podlega analizie pod kątem utraty wartości. Ewentualna utrata wartości rozpoznawana będzie od razu w skonsolidowanym rachunku zysków i strat.

Jednostka Dominująca dokonuje odpisów amortyzacyjnych wartości firmy Jednostek Zależnych na każdy dzień bilansowy kończący rok obrotowy.

Przy sprzedaży Jednostki Zależnej odpowiednia część wartości firmy uwzględniana będzie przy wyliczeniu skonsolidowanego zysku bądź straty na sprzedaży tejże Jednostki.

Ujemna wartość firmy, powstająca przy konsolidacji to nadwyżka wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania składników aktywów i pasywów Jednostki Zależnej na dzień nabycia, nad kosztem nabycia Jednostki.

Ujemną wartość firmy, do wysokości nieprzekraczającej wartość godziwą nabytych aktywów trwałych, z wyłączeniem długoterminowych aktywów finansowych notowanych na regulowanych rynkach, Grupa Kapitałowa zalicza do pasywów skonsolidowanego bilansu przez okres będący średnią ważoną okresu ekonomicznej użyteczności nabytych i podlegających amortyzacji aktywów.

Ujemna wartość firmy w wysokości przekraczającej wartość godziwą aktywów trwałych, z wyłączeniem długoterminowych aktywów finansowych notowanych na regulowanych rynkach, zaliczana jest do pozostałych przychodów operacyjnych na dzień połączenia.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest równa lub wyższa niż 500,00 zł amortyzowane są metodą liniową

Uchwałą Zarządu z dnia 30.12.2009 r. zostały zmniejszone z dniem 01.01.2010 r. roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych, Grupa stosuje następujące stawki amortyzacyjne:

- wartości niematerialne i prawne 5%-20%
- budynki, w tym spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu i budowle 1% - 4%
- urządzenia techniczne i maszyny 3% -15%
- środki transportowe 8% -13%
- pozostałe środki trwałe 4% - 8%

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczane do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalona przy zastosowaniu metody szczegółowej identyfikacji cen. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizacyjnym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień wystawienia dokumentu. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstają w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się według kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie Jednostki Dominującej i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z wypracowanych we wcześniejszych latach zysków, oraz z różnicy wartości jaka powstała ze sprzedaży udziałów/akcji pomiędzy wartością nominalną a ceną sprzedaży.

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- ubezpieczenia,
- prenumeraty,
- opłaty wstępne i koszty manipulacyjne umów leasingowych.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przyszłych zdarzeń, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek.

Grupa tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Grupy przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim związane z bieżącą działalnością, przyszłe świadczenia na rzecz pracowników, w tym świadczeń urlopowych oraz emerytalnych. Tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, grupa tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej.

Na wynik finansowy składa się wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenia wyniku. Grupa stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów i materiałów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przejęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych, niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podmiotu.

8. STANOWISKO ODNOŚNIE PROGNOZ WYNIKÓW

Do dnia przekazania niniejszego raportu kwartalnego Emitent nie publikował żadnych prognoz przychodów ani wyników finansowych.

9. LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta i łącznie w Grupie Kapitałowej, w przeliczeniu na pełne etaty przedstawia poniższa tabela.

	Zakłady Mięsne Mystaw S.A.	Grupa Kapitałowa Mystaw
Liczba pracowników zatrudnionych na dzień 31.12. 2015	2	2
Liczba pracowników zatrudnionych na dzień 31.12.2014	14	108