



Dayli Polska Sp. z o.o.
ul. Balicka 117
30-149 Kraków

tel. +48 12 261 64 00
e-mail: sekretariat@dayli.com.pl
[http: www.dayli.com.pl](http://www.dayli.com.pl)

Raport Kwartalny

Dayli Polska sp. z o.o. w Restrukturyzacji

za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ /
STATEMENT ON FINANCIAL SITUATION**

na dzień / per day 31.03.2016

AKTYWA / ASSETS	Na dzień / Per day 31.03.2016	Na dzień / Per day 31.03.2015
A. Aktywa trwałe (długoterminowe) / Fixed assets	19 291 134,54	39 014 985,27
Rzeczowe aktywa trwałe / Tangible fixed assets	18 430 694,46	29 432 835,54
- grunty / land	-	0,00
- budynki, lokale, obiekty / buildings, premises,	-	-
- urządzenia techniczne i maszyny / technical equipment and machines	655 758,34	798 847,38
- środki transportu / vehicles	285 854,06	510 651,86
- inne środki trwałe / other tangible fixed assets	17 489 082,06	28 123 336,30
Wartości niematerialne / Intangible assets	68 878,92	3 794 794,73
- inne wartości niematerialne / other intangible assets	130 075,38	69 790,00
- patenty, znaki firmowe, wzory użytkowe, licencje / patents, trademarks, utility models, licenses	198 954,30	3 725 004,73
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży / Financial assets available for sale	484 307,00	4 914 307,00
- w jednostkach powiązanych / in related parties	484 307,00	4 914 307,00
- udziały lub akcje / shares	484 307,00	4 914 307,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego / Deferred tax assets	445 012,00	873 048,00
B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe) / Current assets	26 309 844,06	88 562 702,45
Zapasy / Inventory	17 642 714,41	44 208 828,88
- materiały / materials	-	833,10
- towary / goods	17 642 714,41	44 207 995,78
- produkty w toku / work in progress	-	-
Należności z tytułu dostaw, robót i usług / receivables for goods, works and services	2 634 174,48	39 066 737,67
- należności od jednostek powiązanych / receivables from related parties	591 149,80	6 252 941,68
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	591 149,80	6 252 941,68
- należności od pozostałych jednostek / receivables from other entities	2 043 024,68	32 813 795,99
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	2 043 024,68	32 813 795,99
Pozostałe krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe / Other short-term receivables and prepayments	3 242 392,40	4 387 867,28
- należności od jednostek powiązanych / receivables from related parties	-	0,00
- inne / other	-	-
- należności od pozostałych jednostek / receivables from other entities	3 103 175,73	3 637 837,39
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych / receivables from tax, subsidy, customs, social security and other benefits	2 538 839,52	2 830 684,68
- inne / other	564 336,21	807 152,71
- dochodzone na drodze sądowej / claimed at court	-	0,00
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / short-term prepayments	139 216,67	750 029,89
Należności z tytułu podatku dochodowego / Receivables due to income tax	-	0,00
Pożyczki udzielone / loans granted	-	-
W jednostkach powiązanych / in related parties	-	0,00
- udzielone pożyczki / loans granted	-	-
W pozostałych jednostkach / in other entities:	-	0,00
- udzielone pożyczki / loans granted	-	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty / Cash and cash equivalents	2 790 562,77	890 268,62
W pozostałych jednostkach / in other entities:	2 790 562,77	890 268,62
- inne / other	307 575,98	672 717,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych / cash in hand and at bank	2 482 986,79	226 550,95
Aktywa razem / Total assets	45 600 978,60	127 577 687,72

PASYWA / LIABILITIES	Na dzień / Per day 31.03.2016	Na dzień / Per day 31.03.2015
A. Kapitał własny / Equity capital	25 722 461,97	46 322 591,31
Kapitał podstawowy / Share capital	35 286 300,00	15 956 300,00
Kapitał rezerwowy i zapasowy	51 089 264,00	51 089 264,00
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego / Profit / loss from the previous years and current year	112 098 025,97	(20 722 972,69)
- zysk/strata z lat ubiegłych / profit (loss) from previous years	104 888 263,44	(22 168 122,40)
- zysk/strata z roku bieżącego / profit / loss for the current year	7 209 762,53	1 445 149,71
B. Zobowiązania długoterminowe / Long-term liabilities	5 580 278,70	10 696 850,03
Rezerwy / Reserves	-	0,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne / reserve for pensions and similar benefits	-	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego / Reserve for deferred income tax	445 012,00	257 091,00
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki / Long-term bank credits, loans	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe / Other long-term financial liabilities	5 135 266,70	10 439 759,03
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych / arising from issuance of debt securities	5 135 266,70	4 961 769,42
- z tytułu leasingu finansowego / finance lease	-	5 477 989,61
- inne zobowiązania finansowe / other financial liabilities	-	-
Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe / Long-term liabilities and accruals	-	-
Wobec jednostek powiązanych	-	-
Wobec pozostałych jednostek:	-	0,00
- z tytułu dostaw	-	-
- rozliczenia międzyokresowe	-	-
C. Zobowiązania krótkoterminowe / Short-term liabilities	65 743 161,87	70 558 246,38
Rezerwy / Reserves	8 352 802,38	38 312,42
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki / Short-term bank credits, loans	13 519 672,56	25 456 666,29
- kredyty bankowe / credits	13 519 672,56	25 456 666,29
- pożyczki / loans	-	0,00
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek / Short-term part of long-term bank credits and loans	-	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe / Other current financial liabilities	1 423 115,28	1 729 461,50
- z tytułu faktoringu / due to factoring	-	-
- z tytułu leasingu finansowego / finance lease	1 423 115,28	1 729 461,50
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych / arising from issuance of debt securities	-	-
- inne zobowiązania finansowe / other financial liabilities	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług / Liabilities for supplies, works and services	39 827 686,85	40 468 949,05
wobec jednostek powiązanych / to related parties	2 217 495,83	3 736 025,43
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	2 217 495,83	3 736 025,43
wobec pozostałych jednostek / to related parties:	37 610 191,02	36 732 923,62
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy / trade receivables up to 12 months	37 610 191,02	36 732 923,62
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe / Other short-term liabilities and accrued expenses	2 374 053,05	1 600 113,39
wobec jednostek powiązanych / to related parties	-	0,00
wobec pozostałych jednostek / to related parties:	2 374 053,05	1 600 113,39
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i inne / tax, customs, insurance and other liabilities	1 432 272,50	791 199,45
- z tytułu wynagrodzeń / payroll liabilities	455 714,36	772 261,83
- inne / other	486 066,19	36 652,11
Fundusze specjalne / Special funds	245 831,75	523 831,73
Zobowiązania z tyt. podatku dochodowego	-	740 912,00
Pasywa razem / Total liabilities	45 600 978,60	127 577 687,72

* Sporządzone zgodnie z MSSF / Prepared in accordance with IFRS

Nielotte Julek

DAYLI POLSKA Sp. z o.o.
ul. Bałucka 117
30-149 Kraków
NIP: 664 273 6630 REGON: 14380512

Kraków, 2016-04-20

Walter Kodyński

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Zarządcy

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW / TOTAL REVENUES

(PLN)

WARIANT PORÓWNAWCZY		Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2016	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2015
1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	2 647 375,37	41 528 688,47
1.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	0,00	0,00
1.2.	ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE-WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIEJSZENIE- WARTOŚĆ UJEMNA	0,00	
1.3.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW I USŁUG	2 647 375,37	41 528 688,47
2.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	9 278 443,32	36 391 995,76
2.1.	AMORTYZACJA	869 190,63	648 924,27
2.2.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	487 486,09	855 659,86
2.3.	USŁUGI OBCE	4 610 214,53	7 659 715,27
2.4.	PODATKI I OPŁATY	19 253,46	33 085,01
2.5.	WYNAGRODZENIA	1 901 370,48	2 767 030,72
2.6.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	333 696,81	547 057,00
2.7.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	27 280,34	748 082,55
2.8.	WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW	1 029 942,98	23 132 441,08
3.	ZYSK/STRATA NA SPRZEDAŻY	-6 631 067,95	5 136 692,71
4.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	95 981,95	4 115 935,98
4.1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 997 683,94
4.2.	Dotacje	0,00	0,00
4.3.	Inne przychody operacyjne	95 981,95	118 252,04
5.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	551 039,37	7 326 296,10
5.1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
5.2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
5.3.	Inne koszty operacyjne	551 039,37	7 326 296,10
6.	ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-7 086 125,37	1 926 332,59
7.	PRZYCHODY FINANSOWE	20 607,84	1 614,09
7.2.	Odsetki	20 607,84	477,32
7.5.	Inne	0,00	1 136,77
8.	KOSZTY FINANSOWE	144 245,00	379 473,97
8.1.	Odsetki	144 245,00	353 973,97
8.4.	Inne	0,00	25 500,00
9.	ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	-7 209 762,53	1 548 472,71
10.	ZYSK / STRATA BRUTTO	-7 209 762,53	1 548 472,71
11.	PODATEK DOCHODOWY		103 323,00
12.	ZYSK / STRATA NETTO	(7 209 762,53)	1 445 149,71

* Sporządzone zgodnie z MSSF / Prepared in accordance with IFRS

DAYLI POLSKA Sp. z o.o.
ul. Balińska 117
30-149 Kraków
NIP: 954 273 6930 REGON: 243060548

Kraków, 2016-04-20

Wioletta Julek
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marek Prodyński
Podpis Zarządcy

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Zarządcy

Dayli Polska sp. z o.o. w Restrukturyzacji

30-149 Kraków, ul. Balięta 117

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW / TOTAL REVENUES

(PLN)

WARIANT KALKULACYJNY / OPTION CALCULATIONS	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2016	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2015
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym: / Revenues from sales of products, goods and materials, including:	2 647 375,37	41 528 688,47
- od jednostek powiązanych / from related parties	1 500,00	5 421 186,22
I. Przychody ze sprzedaży produktów / Revenue from sales of products		
II. Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i usług / Net revenues from sales of goods and materials	2 647 375,37	41 528 688,47
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym: / Costs of sold products, goods and materials, including:	1 029 942,98	23 132 441,08
- jednostkom powiązanym / to related parties		5 385 821,82
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów / Manufacturing costs of sold products		
II. Wartość sprzedanych towarów, materiałów i usług / Value of sold goods and materials	1 029 942,98	23 132 441,08
C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży / Gross profit/loss on sales (A-B)	1 617 432,39	18 396 247,39
D. Pozostałe przychody, w tym: / Other revenues, including:	95 981,95	4 115 935,98
- od jednostek powiązanych / from related parties		
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych / profit on sale of non-financial fixed assets		5 997 683,94
E. Koszty sprzedaży, w tym: / Costs of sales, including:	7 013 258,47	11 878 785,49
- jednostkom powiązanym / to related parties		339 205,00
F. Koszty ogólnego zarządu, w tym: / General administration costs, including:	1 235 241,87	1 380 769,19
- jednostkom powiązanym / to related parties		664 239,00
G. Pozostałe koszty, w tym: / Other expenses, including:	551 039,37	7 326 296,10
- jednostkom powiązanym / to related parties		
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych / loss on sale of non-financial fixed assets		
II. Zysk/strata z działalności operacyjnej / Operating profit/loss (C-D-E+F-G) EBIT	(7 086 125,37)	1 926 332,59
I. Przychody finansowe, w tym: / Financial revenues, including:	20 607,84	1 614,09
- od jednostek powiązanych / from related parties		
- odsetki / interest	20 607,84	477,32
- inne / other		1 136,77
J. Koszty finansowe, w tym: / Financial expenses, including:	144 245,00	379 473,97
- jednostkom powiązanym / to related parties		
- odsetki / interest	144 245,00	353 973,97
- inne / other		25 500,00
L. Zysk/strata brutto / Gross profit (loss) (II+I-J+K)	(7 209 762,53)	1 548 472,71
M. Podatek dochodowy / Income tax		103 323,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. Zysk/strata netto za rok obrotowy / Net profit / loss for the year (N+O)	(7 209 762,53)	1 445 149,71
R. Pozostałe dochody całkowite / Other revenues		
S. Dochody całkowite razem / Revenues in total	(7 209 762,53)	1 445 149,71
EBITDA	(6 216 926,74)	2 575 256,86

* Sporządzone zgodnie z MSSF / Prepared in accordance with IFRS

Kraków, 2016-04-20

Niolella Jank

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Kucharski

Podpis Zarządcy

Dayli Polska sp. z o.o. w Restrukturyzacji
30-149 Kraków, ul. Bałicka 117

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

METODA POŚREDNIA	Za okres od / the period from 01.01 do / to 31.03.2016	Za okres od / the period: from 01.01 do / to 31.03.2015
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	7 209 762,53	1 518 472,71
Korekty o pozycje:	7 724 296,16	451 878,19
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		
Udziały niedające kontroli		
Amortyzacja	869 198,63	646 924,27
Utrata wartości firmy		
Zysk/ straty z tytułu różnic kursowych		
Koszty i przychody z tytułu odsetek	51 445,38	340 510,01
Przychody z tytułu dywidend		
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	1 246 101,54	3 997 683,04
Zmiana stanu rezerw	428 036,00	
Zmiana stanu zapasów	1 351 492,22	3 406 481,39
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	365 474,24	12 560 240,83
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	5 674 195,86	11 710 130,91
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	927 627,00	
Inne korekty	33 676,85	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	514 533,63	1 096 594,52
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		3 023 683,94
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		
Wpływy z tytułu odsetek		
Wpływy z tytułu dywidend		
Splaty udzielonych pożyczek		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		13 423 582,13
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		
Utrzymanie pożyczki		
Inne		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		9 499 878,19
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy netto z emisji akcji		14 354 000,00
Wpływy z kredytów i pożyczek		
Wpływy z dotacji		
Splata kredytów i pożyczek	1 006 090,65	4 873 142,36
Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	97 503,43	411 040,10
Platności zobowiązań z tytułu kredytu factoringowego		
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom/udziałowcom posiadającym udziały niedające kontroli		
Nabycie akcji własnych		
Zapłacone odsetki	51 445,38	340 510,01
Inne		
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	1 155 039,52	8 729 299,53
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	640 505,89	326 015,86
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	3 431 069,66	573 262,76
Zysk/strata z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym		
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	2 790 562,77	899 268,62

Kraków, 2016-04-20

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Zarządcy

Dasit Polska sp. z o.o. w Restrukturyzacji
30-149 Kraków, ul. Bałicka 117

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM / STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY

(PLN)

	Kapitał podstawowy / Share capital	Kapitały rezerwowe i zapasowe / Reserve and supplementary capitals	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego / Profit / loss from the previous years and current year	Razem / Total	Kapitał własny ogółem / Total equity capital
Saldo na dzień / Balance at 01.01.2015	8 527 500,00	51 089 264,00	(31 080 785,85)	27 436 278,11	27 436 278,11
Dochody całkowite razem / Revenues in total	-	-	(72 907 477,55)	(72 907 477,55)	(72 907 477,55)
Zysk/ strata za rok obrotowy / Profit / loss for the year	-	-	(72 907 477,55)	(72 907 477,55)	(72 907 477,55)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym / Other changes in equity	26 958 500,00	-	-	26 958 500,00	26 958 500,00
Wydanie udziałów / Issue of shares	-	-	-	-	-
Saldo na dzień / Balance at 31.12.2015	35 286 300,00	51 089 264,00	(104 888 263,44)	(18 512 699,44)	(18 512 699,44)
Saldo na dzień / Balance at 01.01.2016	35 286 300,00	51 089 264,00	(104 888 263,44)	(18 512 699,44)	(18 512 699,44)
Dochody całkowite razem / Revenues in total	-	-	(7 209 762,53)	(7 209 762,53)	(7 209 762,53)
Zysk/ strata za rok obrotowy / Profit / loss for the year	-	0,00	(7 209 762,53)	(7 209 762,53)	(7 209 762,53)
Pozostałe zmiany w kapitale własnym / Other changes in equity	-	-	-	-	-
Wydanie udziałów / Issue of shares	-	-	-	-	-
Saldo / Balance Na dzień / Per day 31.03.2016	35 286 300,00	51 089 264,00	(112 098 025,97)	(25 722 461,97)	(25 722 461,97)

* Sporządzone zgodnie z MiSIF / Prepared in accordance with IFRS

Wieloletni Jedyński POLSKA Sp. z o.o. o.
ul. Bałicka 117
30-149 Kraków
REGON: 2430603549
NIP: 664-273-6930

Kraków, 2016-04-20

Prostan Fredyrd