



**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ NEPENTES
ZA III KWARTAŁ 2010**

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ NEPENTES

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Dane wynikowe	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	90 919	99 468	22 714	22 610
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 868	18 379	2 216	4 178
Zysk (strata) brutto	8 843	19 609	2 209	4 457
Zysk (strata) netto	6 853	15 828	1 712	3 598
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 369	4 920	2 341	1 118
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 527	-9 198	-1 631	-2 091
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 292	-4 220	-323	-959
Przepływy pieniężne netto, razem	1 550	-8 498	387	-1 932
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,44	1,01	0,11	0,23
Dane bilansowe	Stan na 2010-09-30 koniec III kwartału 2010	Stan na 2009-12-31 koniec roku 2009	Stan na 2010-09-30 koniec III kwartału 2010	Stan na 2009-12-31 koniec roku 2009
Aktywa, razem	115 061	105 643	28 859	25 715
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 859	24 316	6 737	5 919
Zobowiązania długoterminowe	1 095	3 604	275	877
Zobowiązania krótkoterminowe	22 232	19 402	5 576	4 723
Kapitał własny	88 202	81 327	22 122	19 796
Kapitał zakładowy	817	817	205	199
Liczba akcji (w szt.)	15 700 000	15 700 000	15 700 000	15 700 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	5,62	5,18	1,41	1,26

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono na EURO według średniego kursu NBP na dzień 30 września 2010 roku 1 EURO = 3,9870 PLN, a na dzień 31 grudnia 2009 roku 1 EURO = 4,1082 PLN, pozycje z rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień miesiąca sprawozdawczego, do wyliczeń za 3 kwartały 2010 roku przyjęto średni kurs za 1 EURO = 4,0027 PLN, a za 3 kwartały 2009 roku przyjęto średni kurs za 1 EURO = 4,3993 PLN.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (niebadane)

	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Przychody ze sprzedaży	26 391	90 919	34 428	99 468
Przychody ze sprzedaży produktów	10 265	43 247	15 387	46 148
Przychody ze sprzedaży usług	1 674	4 705	1 001	5 558
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	14 452	42 967	18 040	47 762
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	13 549	41 840	16 314	45 174
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	4 629	17 377	5 181	15 631
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 920	24 463	11 133	29 543
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	12 842	49 079	18 114	54 294
Pozostałe przychody operacyjne	1 165	2 258	105	1 171
Koszty sprzedaży	11 851	31 116	9 144	28 038
Koszty ogólnego zarządu	3 078	9 900	2 966	8 780
Pozostałe koszty operacyjne	733	1 453	39	268
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 655	8 868	6 070	18 379
Przychody finansowe	417	784	14	1 668
Koszty finansowe	402	809	288	438
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek rozliczanych metodą praw własności				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 640	8 843	5 796	19 609
Podatek dochodowy	-141	1 990	1 064	3 781
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 499	6 853	4 732	15 828
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-1 499	6 853	4 732	15 828
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom mniejszościowym				
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	-1 499	6 853	4 732	15 828
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-0,10	0,44	0,30	1,01
Podstawowy za okres obrotowy	-0,10	0,44	0,30	1,01
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,10	0,44	0,30	1,01
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,10	0,44	0,30	1,01
Podstawowy za okres obrotowy	-0,10	0,44	0,30	1,01
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,10	0,44	0,30	1,01
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	0	0	0	0

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (niebadane)

	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Zysk (strata) netto	-1 499	6 853	4 732	15 828
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania				
Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych				
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych				
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	14	22	-69	-152
Udział w dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych				
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów				
Suma dochodów całkowitych	-1 485	6 875	4 663	15 676
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom mniejszościowym				
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	-1 485	6 875	4 663	15 676

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (niebadane)

AKTYWA	Stan na 2010-09-30 koniec III kwartału 2010	Stan na 2009-12-31 koniec roku 2009
Aktywa trwałe	47 259	39 929
Rzeczowe aktywa trwałe	41 422	36 066
Wartości niematerialne	4 347	2 950
Wartość firmy		
Nieruchomości inwestycyjne		
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją	661	661
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Pozostałe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	829	252
Pozostałe aktywa trwałe		
Aktywa obrotowe	67 802	65 714
Zapasy	29 696	18 982
Należności handlowe	32 390	38 055
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pozostałe należności	346	4 610
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy		
Pozostałe aktywa finansowe		
Rozliczenia międzyokresowe	914	1 161
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 456	2 906
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		
AKTYWA RAZEM	115 061	105 643

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

PASYWA	Stan na 2010-09-30 koniec III kwartału 2010	Stan na 2009-12-31 koniec roku 2009
Kapitał własny	88 202	81 327
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	88 202	81 327
Kapitał zakładowy	817	817
Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	27 165	27 165
Akcje własne (wielkość ujemna)		
Pozostałe kapitały	55 957	38 055
Różnice kursowe z przeliczenia	-255	-239
Niepodzielony wynik finansowy	-2 335	-1 572
Wynik finansowy bieżącego okresu	6 853	17 101
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących		
Zobowiązanie długoterminowe	1 884	4 285
Kredyty i pożyczki		2 000
Pozostałe zobowiązania finansowe	684	1 111
Inne zobowiązania długoterminowe		
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	789	681
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	411	493
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		
Pozostałe rezerwy		
Zobowiązania krótkoterminowe	24 975	20 031
Kredyty i pożyczki	2 000	
Pozostałe zobowiązania finansowe	915	1 266
Zobowiązania handlowe	17 343	15 221
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	379	1 008
Pozostałe zobowiązania	1 487	1 580
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	108	327
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	507	374
Pozostałe rezerwy	2 236	255
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		
PASYWA RAZEM	115 061	105 643
Wartość księgowa na jedną akcję	5,62	5,18

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	Razem kapitał własny
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2009 r.									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2010 r.	817	27 165	38 055	-239	-1 572	17 101	81 327		81 327
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	817	27 165	38 055	-239	-1 572	17 101	81 327		81 327
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Podwyższenie kapitału podstawowego									
Niepodzielony wynik z tyt.korekt lat ubiegłych				-38	-763	801			
Podział zysku netto			17 902			-17 902			
Wypłata dywidendy									
Suma dochodów całkowitych				22		6 853	6 875		6 875
Kapitał własny na dzień 30 września 2010 r.	817	27 165	55 957	-255	-2 335	6 853	88 202		88 202
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2009 r.									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2009 r.	817	27 165	22 924	-170	-58	16 638	67 316		67 316
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	817	27 165	22 924	-170	-58	16 638	67 316		67 316
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Podwyższenie kapitału podstawowego									
Niepodzielony wynik finansowy				38	-1 496	1 458			
Podział zysku netto			15 131		-18	-15 113			
Wypłata dywidendy						-2 983	-2 983		-2 983
Suma dochodów całkowitych				-107		17 101	16 994		16 994
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2009 r.	817	27 165	38 055	-239	-1 572	17 101	81 327		81 327

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 640	8 843	5 796	19 609
Korekty razem	1 075	3 616	-3 316	-11 779
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
Amortyzacja	1 086	2 888	526	1 572
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	100		-103	-189
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	103	184	-98	-25
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-123	-382	27	-50
Zmiana stanu rezerw	2 297	2 114	-40	-417
Zmiana stanu zapasów	-7 392	-10 714	-70	-3 885
Zmiana stanu należności	2 815	7 531	-7 358	-12 617
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 489	2 048	4 173	5 666
Zmiana stanu pozostałych aktywów	730	-53	-373	-1 834
Inne korekty z działalności operacyjnej	-30			
Gotówka z działalności operacyjnej	-565	12 459	2 480	7 830
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-528	-3 090	-904	-2 910
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 093	9 369	1 576	4 920
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	311	578	18	58
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	311	578	18	58
Zbycie inwestycji w nieruchomości				
Zbycie aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	3 111	7 105	3 990	9 256
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 111	7 105	1 009	4 604
Nabycie inwestycji w nieruchomości				
Wydatki na aktywa finansowe				
Inne wydatki inwestycyjne			2 981	4 652
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 800	-6 527	-3 972	-9 198
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy				
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Kredyty i pożyczki				
Emisja dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				
Wydatki	399	1 292	3 425	4 220
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli			2 983	2 983
Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
Splaty kredytów i pożyczek				
Wykup dłużnych papierów wartościowych				
Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	365	1 177	409	1 131
Odsetki	34	115	33	106
Inne wydatki finansowe				
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-399	-1 292	-3 425	-4 220
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	-4 292	1 550	-5 821	-8 498
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 292	1 550	-5 821	-8 498
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 748	2 906	14 099	16 776
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	4 456	4 456	8 278	8 278

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek
 Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
 Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Nota 1. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Amortyzacja	1 086	2 888	526	1 572
Zużycie materiałów i energii	8 709	23 942	7 305	22 393
Usługi obce	5 119	15 430	5 091	15 561
Podatki i opłaty	53	636	68	629
Wynagrodzenia	4 843	13 813	4 384	12 522
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	950	3 189	982	2 941
Pozostałe koszty rodzajowe	372	1 275	381	1 214
Rezerwy gwarancyjne				
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	21 132	61 173	18 737	56 832
Zmiana stanu produktów	-1 406	-1 534	-1 178	-3 391
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-168	-1 246	-268	-992
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-11 851	-31 116	-9 144	-28 038
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 078	-9 900	-2 966	-8 780
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	4 629	17 377	5 181	15 631

Nota 2. ZAPASY

	30.09.2010	31.12.2009
Materiały na potrzeby produkcji	6 926	5 495
Pozostałe materiały	1 840	1 222
Półprodukty i produkty w toku	252	696
Produkty gotowe	10 019	6 910
Towary	10 659	4 659
Zapasy ogółem, w tym:	29 696	18 982
- wartość bilansowa zapasów wykazana w wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży	29 696	18 982
- wartość bilansowa zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań		

Zmiany stanu odpisów aktualizujących zapasy

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
Stan na dzień 01.01.2010 roku	168	10	108	110	396
Zwiększenia, w tym:	525	125	545	50	1 245
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	525	125	330	50	1 030
- przemieszczenia			215		215
- inne					
Zmniejszenia, w tym:	159	1	315	101	576
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					
- wykorzystanie odpisów	36		315	10	361
- przemieszczenia	123	1		91	215
Stan na dzień 30.09.2010 roku	534	134	338	59	1 065

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Stan na dzień 01.01.2009 roku	327		211	182	720
Zwiększenia, w tym:	0	10	0	0	10
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					
- przemieszczenia		10			10
- inne					
Zmniejszenia, w tym:	159	0	103	72	334
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					
- wykorzystanie odpisów	159		93	72	324
- przemieszczenia			10		10
Stan na dzień 31.12.2009 roku	168	10	108	110	396

Nota 3. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

Należności handlowe

Wyszczególnienie	30.09.2010	31.12.2009
Należności handlowe	32 390	38 055
- od jednostek powiązanych		59
- od pozostałych jednostek	32 390	37 996
Odpisy aktualizujące	187	167
Należności handlowe brutto	32 577	38 222

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności handlowych

	30.09.2010	31.12.2009
Jednostki powiązane		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności handlowych na początek okresu	7	66
Zwiększenia, w tym:	1	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	1	
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu		
Zmniejszenia w tym:		59
- wykorzystanie odpisów aktualizujących		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności		59
- zakończenie postępowań		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności handlowych na koniec okresu	8	7
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności handlowych na początek okresu	160	160
Zwiększenia, w tym:	19	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	19	
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu		
Zmniejszenia w tym:		
- wykorzystanie odpisów aktualizujących		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności		
- zakończenie postępowań		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności handlowych od jednostek pozostałych na koniec okresu	179	160
Stan odpisów aktualizujących wartość należności handlowych ogółem na koniec okresu	187	167

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Struktura walutowa należności handlowych

Wyszczególnienie	30.09.2010		31.12.2009	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN		23 909		30 626
EUR	927	3 694	477	1 959
USD	82	239	238	677
GBP				
BGN	1 073	2 186	979	2 057
RON	2 728	2 549	2 993	2 903
Razem	X	32 577	X	38 222

Należności pozostałe

Wyszczególnienie	30.09.2010	31.12.2009
Pozostałe należności, w tym:	346	4 610
- z tytułu podatków, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	13	196
- z tytułu cel		
- z tytułu ubezpieczeń		
- zaliczki na dostawy	32	3 939
- z tytułu zbycia aktywów trwałych		
- z tytułu rozrachunków z pracownikami	115	92
- inne	186	383
Odpisy aktualizujące wartość należności pozostałych		
Pozostałe należności brutto	346	4 610

Struktura walutowa należności pozostałych

Wyszczególnienie	30.09.2010		31.12.2009	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN		145		4 220
EUR				
USD				
GBP				
BGN	69	141	157	329
RON	64	60	62	61
Razem	X	346	X	4 610

Nota 4. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I POZOSTAŁE

Zobowiązania handlowe

Wyszczególnienie	30.09.2010	31.12.2009
Zobowiązania handlowe	17 343	15 221
Wobec jednostek powiązanych	171	
Wobec jednostek pozostałych	17 172	15 221
Razem	17 343	15 221

Zobowiązania handlowe – struktura walutowa

	30.09.2010		31.12.2009	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN		3 706		5 364
EUR	3 311	13 202	2 276	9 349
USD	17	50	43	123
LTL			4	5
GBP	93	208		
SEK	190	177		
CHF				
BGN			64	135
RON			253	245
Razem brutto	X	17 343	X	15 221

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

	30.09.2010	31.12.2009
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	1 385	1 480
Podatek VAT	673	961
Podatek zryczałtowany u źródła		
Podatek dochodowy od osób fizycznych	150	145
Składki na ubezpieczenie społeczne (ZUS)	432	321
Opłaty celne		
Akcyza		
Pozostałe	130	53
Pozostałe zobowiązania	102	100
Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń	77	32
Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych		
Zobowiązania wobec wspólnego przedsięwzięcia		
Zobowiązania z tytułu dywidend		
Inne zobowiązania	25	68
Rozliczenia międzyokresowe bierne		
Razem pozostałe zobowiązania	1 487	1 580

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania pozostałe krótkoterminowe – struktura walutowa

	30.09.2010		31.12.2009	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN		1 067		1 228
EUR				
USD				
GBP				
LTL				
SEK				
CHF				
BGN	121	247	118	248
RON	186	173	107	104
Razem brutto	X	1 487	X	1 580

**Nota 5. UZGODNIENIE RÓŻNIC W SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM
SPORZĄDZONYM ZA 2009 ROK**

AKTYWA	stan na 31.12.2009 r. Wg spr.fin.za 2009	zmiany zasad rachunkowości	zmiany zasad prezentacji	stan na 31.12.2009 r. Wg spr.fin.na 30.09.2010
Aktywa trwałe	39 266	71	592	39 929
Rzeczowe aktywa trwałe	36 066			36 066
Wartości niematerialne	2 358		592	2 950
Nieruchomości inwestycyjne				
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	661			661
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Pozostałe aktywa finansowe				
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	181	71		252
Pozostałe aktywa trwałe				
Aktywa obrotowe	66 306		-592	65 714
Zapasy	18 982			18 982
Należności handlowe	38 055			38 055
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego				
Pozostałe należności	5 238		-628	4 610
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Pozostałe aktywa finansowe				
Rozliczenia międzyokresowe	1 125		36	1 161
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 906			2 906
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży				
AKTYWA RAZEM	105 572	71		105 643

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

PASYWA	stan na 31.12.2009 r. Wg spr.fin.za 2009	zmiany zasad rachunkowości	zmiany zasad prezentacji	stan na 31.12.2009 r. Wg spr.fin.na 30.09.2010
Kapitał własny	81 630	-303		81 327
Kapitał zakładowy	817			817
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	27 165			27 165
Akcje własne				
Pozostałe kapitały	38 055			38 055
Różnice kursowe z przeliczenia	-239			-239
Niepodzielony wynik finansowy	-1 572			-1 572
Wynik finansowy bieżącego okresu	17 404	-303		17 101
Zobowiązanie długoterminowe	4 285			4 285
Kredyty i pożyczki	2 000			2 000
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 111			1 111
Inne zobowiązania długoterminowe				
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	681			681
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	493			493
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
Pozostałe rezerwy				
Zobowiązania krótkoterminowe	19 657	374		20 031
Kredyty i pożyczki				0
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 266			1 266
Zobowiązania handlowe	15 221			15 221
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 008			1 008
Pozostałe zobowiązania	1 580			1 580
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	327			327
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		374		374
Pozostałe rezerwy	255			255
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży				
PASYWA RAZEM	105 572	71		105 643

Informacje dodatkowe do uzgodnienia kapitałów własnych

Aktywa trwałe	Wartość
1. Zwiększenie aktywów trwałych z tyt. odroczonego podatku dochodowego w związku z utworzeniem aktywa na odroczonego podatek od rezerwy urlopowej	71
2. Przesunięcie wydatków związanych z pozyskaniem praw do receptur z pozycji pozostałe należności do pozycji wartości niematerialne i prawne	592
RAZEM	663
Aktywa obrotowe	Wartość
1. Przesunięcie wydatków związanych z pozyskaniem praw do receptur z pozycji pozostałe należności do pozycji wartości niematerialne i prawne	-592
2. Przesunięcie wydatków związanych z pozyskaniem praw do produktu bez umowy przyrzeczenia z pozycji pozostałe należności do pozycji RMK	-36
3. Przesunięcie wydatków związanych z pozyskaniem praw do produktu bez umowy przyrzeczenia z pozycji pozostałe należności do pozycji RMK	36
RAZEM	-592
korekty aktywa razem	71

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Kapitały własne	Wartość
Kapitały własne wg zatwierdzonego sprawozdania za 2009 r.	81 630
1. Zmniejszenie wyniku netto w związku z utworzeniem rezerwy urlopowej pomniejszonej o aktywo na podatek odroczony	-303
RAZEM	-303
Kapitały własne po zmianach 31.12.2009 r.	81 327
Zobowiązania krótkoterminowe	Wartość
1. Zwiększenie pozycji rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne w związku z utworzeniem rezerwy urlopowej	374
RAZEM	374
korekty pasywa razem	71

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NEPENTES S.A.

Wybrane jednostkowe dane finansowe

Dane wynikowe	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	88 673	97 874	22 153	22 248
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 010	18 105	2 501	4 115
Zysk (strata) brutto	10 045	19 520	2 510	4 437
Zysk (strata) netto	8 062	15 743	2 014	3 579
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 850	5 839	2 211	1 327
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 480	-11 190	-1 619	-2 544
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 292	-4 220	-323	-959
Przepływy pieniężne netto, razem	1 078	-9 571	269	-2 176
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,51	1,00	0,13	0,23
Dane bilansowe	Stan na 2010-09-30 koniec III kwartału 2010	Stan na 2009-12-31 koniec roku 2009	Stan na 2010-09-30 koniec III kwartału 2010	Stan na 2009-12-31 koniec roku 2009
Aktywa, razem	116 968	107 023	29 337	26 051
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 270	23 387	6 338	5 693
Zobowiązania długoterminowe	1 095	3 604	275	877
Zobowiązania krótkoterminowe	20 643	18 473	5 178	4 497
Kapitał własny	91 698	83 636	22 999	20 358
Kapitał zakładowy	817	817	205	199
Liczba akcji (w szt.)	15 700 000	15 700 000	15 700 000	15 700 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	5,84	5,33	1,46	1,30

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono na EURO według średniego kursu NBP na dzień 30 września 2010 roku 1 EURO = 3,9870 PLN, a na dzień 31 grudnia 2009 roku 1 EURO = 4,1082 PLN, pozycje z rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień miesiąca sprawozdawczego, do wyliczeń za 3 kwartały 2010 roku przyjęto średni kurs za 1 EURO = 4,0027 PLN, a za 3 kwartały 2009 roku przyjęto średni kurs za 1 EURO = 4,3993 PLN.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Jednostkowy rachunek zysków i strat (niebadane)

	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Przychody ze sprzedaży	25 666	88 673	34 104	97 874
Przychody ze sprzedaży produktów	11 037	45 386	16 169	48 181
Przychody ze sprzedaży usług	1 594	4 594	1 009	5 575
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	13 035	38 693	16 926	44 118
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	13 806	42 276	16 852	46 176
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	4 629	17 377	5 181	15 630
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 177	24 899	11 671	30 546
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	11 860	46 397	17 252	51 698
Pozostałe przychody operacyjne	1 154	2 249	103	1 176
Koszty sprzedaży	10 180	28 143	8 627	26 872
Koszty ogólnego zarządu	2 986	9 040	2 581	7 637
Pozostałe koszty operacyjne	733	1 453	31	260
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-885	10 010	6 116	18 105
Przychody finansowe	68	412	102	1 642
Koszty finansowe	177	377	414	227
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-994	10 045	5 804	19 520
Podatek dochodowy	-142	1 983	1 062	3 777
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-852	8 062	4 742	15 743
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-852	8 062	4 742	15 743
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-0,05	0,51	0,30	1,00
Podstawowy za okres obrotowy	-0,05	0,51	0,30	1,00
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,05	0,51	0,30	1,00
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,05	0,51	0,30	1,00
Podstawowy za okres obrotowy	-0,05	0,51	0,30	1,00
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,05	0,51	0,30	1,00
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów (niebadane)

	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
Zysk (strata) netto	-852	8 062	4 742	15 743
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania				
Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych				
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych				
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów				
Suma dochodów całkowitych	-852	8 062	4 742	15 743

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (niebadane)

AKTYWA	Stan na 2010-09-30 koniec III kwartału 2010	Stan na 2009-12-31 koniec roku 2009
Aktywa trwałe	51 523	44 250
Rzeczowe aktywa trwałe	41 379	36 019
Wartości niematerialne	4 347	2 950
Nieruchomości inwestycyjne		
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	2 672	2 672
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Pozostałe aktywa finansowe	2 296	2 358
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	829	251
Pozostałe aktywa trwałe		
Aktywa obrotowe	65 445	62 773
Zapasy	27 141	17 450
Należności handlowe	34 286	38 108
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pozostałe należności	145	4 220
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy		
Pozostałe aktywa finansowe		
Rozliczenia międzyokresowe	819	1 019
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 054	1 976
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		
AKTYWA RAZEM	116 968	107 023

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

PASYWA	Stan na 2010-09-30 koniec III kwartału 2010	Stan na 2009-12-31 koniec roku 2009
Kapitał własny	91 698	83 636
Kapitał zakładowy	817	817
Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	27 165	27 165
Akcje własne		
Pozostałe kapitały	55 957	38 055
Niepodzielony wynik finansowy	-303	
Wynik finansowy bieżącego okresu	8 062	17 599
Zobowiązanie długoterminowe	1 884	4 285
Kredyty i pożyczki		2 000
Pozostałe zobowiązania finansowe	684	1 111
Inne zobowiązania długoterminowe		
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	789	681
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	411	493
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
Pozostałe rezerwy		
Zobowiązania krótkoterminowe	23 386	19 102
Kredyty i pożyczki	2 000	
Pozostałe zobowiązania finansowe	915	1 266
Zobowiązania handlowe	16 174	14 644
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	379	1 008
Pozostałe zobowiązania	1 067	1 228
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	108	327
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	507	374
Pozostałe rezerwy	2 236	255
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		
PASYWA RAZEM	116 968	107 023

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem kapitał własny
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2010 r.							
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2010 r.	817	27 165		38 055		17 599	83 636
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	817	27 165		38 055		17 599	83 636
Emisja akcji							
Koszt emisji akcji							
Płatność w formie akcji							
Niepodzielony wynik z tyt.korekt lat ubiegłych					-303	303	
Podział zysku netto				8 062		-8 062	
Wyplata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						8 062	8 062
Kapitał własny na dzień 30 września 2010 r.	817	27 165		46 117	-303	17 902	91 698
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2009 r.							
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2009 r.	817	27 165		22 924	18	18 096	69 020
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	817	27 165		22 924	18	18 096	69 020
Emisja akcji							
Koszt emisji akcji							
Płatność w formie akcji							
Podział zysku netto				15 131	-18	-15 113	
Wyplata dywidendy						-2 983	-2 983
Suma dochodów całkowitych						17 599	17 599
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2009 r.	817	27 165		38 055		17 599	83 636

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartały 2009 okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-994	10 045	5 804	19 520
Korekty razem	301	1 887	-2 529	-10 771
Amortyzacja	1 082	2 875	520	1 552
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	93		-20	-189
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	108	184	-33	22
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-123	-382	27	-50
Zmiana stanu rezerw	2 297	2 114	-39	-416
Zmiana stanu zapasów	-7 380	-9 691	356	-2 702
Zmiana stanu należności	2 116	5 499	-7 288	-13 184
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 429	1 389	4 372	5 756
Zmiana stanu pozostałych aktywów	679	-101	-424	-1 560
Inne korekty z działalności operacyjnej				
Gotówka z działalności operacyjnej	-693	11 932	3 275	8 749
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-520	-3 082	-906	-2 910
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 213	8 850	2 369	5 839
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	311	578	18	58
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	311	578	18	58
Zbycie inwestycji w nieruchomości				
Zbycie aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	3 076	7 058	3 988	11 248
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 076	7 058	1 007	4 596
Nabycie inwestycji w nieruchomości				
Wydatki na aktywa finansowe				2 000
Inne wydatki inwestycyjne			2 981	4 652
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 765	-6 480	-3 970	-11 190
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy				
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Kredyty i pożyczki				
Emisja dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				
Wydatki	399	1 292	3 425	4 220
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			2 983	2 983
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
Splaty kredytów i pożyczek				
Wykup dłużnych papierów wartościowych				
Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	365	1 177	409	1 131
Odsetki	34	115	33	106
Inne wydatki finansowe				
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-399	-1 292	-3 425	-4 220
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	-4 377	1 078	-5 026	-9 571
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 377	1 078	-5 026	-9 571
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 431	1 976	12 105	16 650
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3 054	3 054	7 079	7 079

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu

**UZGODNIENIE RÓŻNIC W JEDNOSTKOWYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM
 SPORĄDZONYM ZA 2009 ROK**

AKTYWA	stan na 31.12.2009 r. Wg spr.fin.za 2009	zmiany zasad rachunkowości	zmiany zasad prezentacji	stan na 31.12.2009 r. Wg spr.fin.za 30.09.2010
Aktywa trwałe	41 229	71	2 950	44 250
Rzeczowe aktywa trwałe	36 019			36 019
Wartości niematerialne	2 358		592	2 950
Nieruchomości inwestycyjne				
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	2 672			2 672
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Pozostałe aktywa finansowe			2 358	2 358
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	180	71		251
Pozostałe aktywa trwałe				
Aktywa obrotowe	65 723		-2 950	62 773
Zapasy	17 450			17 450
Należności handlowe	38 108			38 108
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego				
Pozostałe należności	4 848		-628	4 220
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Pozostałe aktywa finansowe	2 358		-2 358	
Rozliczenia międzyokresowe	983		36	1 019
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 976			1 976
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży				
AKTYWA RAZEM	106 952	71		107 023

PASYWA	stan na 31.12.2009 r. Wg spr.fin.za 2009	zmiany zasad rachunkowości	zmiany zasad prezentacji	stan na 31.12.2009 r. Wg spr.fin.za 30.09.2010
Kapitał własny	83 939	-303		83 636
Kapitał zakładowy	817			817
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	27 165			27 165
Akcje własne				
Pozostałe kapitały	38 055			38 055
Niepodzielony wynik finansowy				
Wynik finansowy bieżącego okresu	17 902	-303		17 599
Zobowiązanie długoterminowe	4 285			4 285
Kredyty i pożyczki	2 000			2 000
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 111			1 111
Inne zobowiązania długoterminowe				
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	681			681
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	493			493
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
Pozostałe rezerwy				
Zobowiązania krótkoterminowe	18 728	374		19 102

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GK NEPENTES ZA OKRES 01.07.– 30.09.2010 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Kredyty i pożyczki				
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 266			1 266
Zobowiązania handlowe	14 644			14 644
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 008			1 008
Pozostałe zobowiązania	1 228			1 228
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	327			327
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		374		374
Pozostałe rezerwy	255			255
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży				
PASYWA RAZEM	106 952	71		107 023

Informacje dodatkowe do uzgodnienia kapitałów własnych

Aktywa trwałe	Wartość
1. Zwiększenie aktywów trwałych z tyt. odroczonego podatku dochodowego w związku z utworzeniem aktywa na odroczony podatek od rezerwy urlopowej	71
2. Przesunięcie wydatków związanych z pozyskaniem praw do receptur z pozycji pozostałe należności do pozycji wartości niematerialne i prawne	592
3. Przesunięcie pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym z pozycji krótkoterminowe pozostałe aktywa finansowe do pozycji długoterminowe pozostałe aktywa finansowe w związku ze zmianą terminów spłaty	2 358
RAZEM	3 021
Aktywa obrotowe	Wartość
1. Przesunięcie wydatków związanych z pozyskaniem praw do receptur z pozycji pozostałe należności do pozycji wartości niematerialne i prawne	-592
2. Przesunięcie wydatków związanych z pozyskaniem praw do produktu bez umowy przyrzeczenia z pozycji pozostałe należności do pozycji RMK	-36
3. Przesunięcie wydatków związanych z pozyskaniem praw do produktu bez umowy przyrzeczenia z pozycji pozostałe należności do pozycji RMK	36
4. Przesunięcie pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym z pozycji krótkoterminowe pozostałe aktywa finansowe do pozycji długoterminowe pozostałe aktywa finansowe w związku ze zmianą terminów spłaty	-2 358
RAZEM	-2 950
korekty aktywa razem	71
Kapitały własne	Wartość
Kapitały własne wg zatwierdzonego sprawozdania za 2009 r.	83 939
1. Zmniejszenie wyniku netto w związku z utworzeniem rezerwy urlopowej pomniejszonej o aktywo na podatek odroczony	-303
RAZEM	-303
Kapitały własne po zmianach 31.12.2009 r.	83 636
Zobowiązania krótkoterminowe	Wartość
1. Zwiększenie pozycji rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne w związku z utworzeniem rezerwy urlopowej	374
RAZEM	374
korekty pasywa razem	71

Sprawozdanie sporządziła: Ewa Biestek

Warszawa, dnia 12 listopada 2010 r.

Mirosław Sygnet
Wiceprezes Zarządu