

YAWAL S.A.

YAWAL S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9MIESIĘCY
ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2012

HERBY, listopad 2012

Wybrane dane finansowe sprawozdania skonsolidowanego	w tys. zł			w tys. EURO		
	stan na 30.09.2012r	stan na 31.12.2011r	stan na 30.09.2011r	stan na 30.09.2012r	stan na 31.12.2011r	stan na 30.09.2011r
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	164 107	207 875	151 839	39 122	50 210	37 572
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 211	6 277	5 645	1 004	1 516	1 397
III. Zysk (strata) brutto	4 952	-5 670	-3 948	1 181	-1 370	-977
IV. Zysk (strata) netto przypisany do podmiotu dominującego	3 725	-3 349	-3 026	888	-809	-749
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 969	22 900	13 216	3 330	5 531	3 270
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 964	-8 458	-5 484	-1 660	-2 043	-1 357
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 190	-13 964	-9 004	-999	-3 373	-2 228
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 815	478	-1 272	671	115	-315
IX. Aktywa razem	235 294	230 016	235 516	57 196	52 077	53 390
X. Zobowiązania i rezerwy	129 893	127 405	133 648	31 575	28 846	30 297
XI. Zobowiązania długoterminowe	55 465	60 662	63 674	13 483	13 734	14 435
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	67 576	60 771	64 098	16 427	13 759	14 531
XIII. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego	105 401	102 611	101 868	25 621	23 232	23 093
XIV. Kapitał zakładowy	5 817	5 817	6 825	1 414	1 317	1 547
XV. Liczba akcji	5 193 750	5 193 750	6 093 750	5 193 750	5 193 750	6 093 750
XVI. Rozwodniona liczba akcji	5 193 750	5 193 750	6 093 750	5 193 750	5 193 750	6 093 750
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,72	-0,64	-0,50	0,17	-0,16	-0,12
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,72	-0,64	-0,50	0,17	-0,16	-0,12
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	20,29	19,76	16,72	4,93	4,47	3,79
XX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	20,29	19,76	16,72	4,93	4,47	3,79

Wybrane dane finansowe sprawozdania jednostkowego	w tys. zł			w tys. EURO		
	dane za okres od 01-01-2012 do 30-09-2012 rok 2012	dane za okres od 01-01-2011 do 31-12-2011 rok 2011	dane za okres od 01-01-2011 do 30-09-2011 rok 2011	dane za okres od 01-01-2012 do 30-09-2012 rok 2012	dane za okres od 01-01-2011 do 31-12-2011 rok 2011	dane za okres od 01-01-2011 do 30-09-2011 rok 2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	40 807	172 827	46 912	9 728	41 745	11 608
II. Zysk z działalności operacyjnej	2 194	2 849	3 019	523	688	747
III. Zysk brutto	2 924	34 825	-3 140	697	8 412	-777
IV. Zysk netto	2 474	27 858	-2 572	590	6 729	-636
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 689	12 556	4 289	1 118	3 033	1 061
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-270	-1 939	-484	-64	-468	-120
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5 267	-11 251	-2 946	-1 256	-2 718	-729
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-848	-634	859	-202	-153	213
IX. Aktywa razem	260 556	259 606	222 812	63 337	58 777	50 511
X. Zobowiązania i rezerwy	113 637	110 867	108 726	27 623	25 101	24 648
XI. Zobowiązania długoterminowe	49 741	57 953	59 980	12 091	13 121	13 597
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	31 413	40 636	43 197	7 636	9 200	9 793
XIII. Kapitał własny	146 919	148 739	114 086	35 714	33 676	25 863
XIV. Kapitał zakładowy	5 817	5 817	6 825	1 414	1 317	1 547
XV. Liczba akcji	5 193 750	5 193 750	6 093 750	5 193 750	5 193 750	6 093 750
XVI. Rozwodniona liczba akcji	5 193 750	5 193 750	6 093 750	5 193 750	5 193 750	6 083 750
XVII. Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,48	5,36	-0,42	0,11	1,30	-0,10
XVIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,48	5,36	-0,42	0,11	1,30	-0,10
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	28,29	28,64	18,72	6,88	6,48	4,24
XX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	28,29	28,64	18,72	6,88	6,48	4,24

- do przeliczania pozycji bilansowych zastosowano kurs średni ogłoszony na dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski, który na dzień 30.09.2012 roku wynosił 4,1138 zł, na dzień 31.12.2011 roku 4,4168 zł, na dzień 30.09.2011 roku 4,4112 zł

- do przeliczania pozycji rachunku zysków i strat zastosowano kurs stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca z okresu sprawozdawczego.

I tak :

dla danych za 9 m-cy 2012 r. zastosowano średnią z następujących średnich kursów :

na 31.01.2012 r. - 4,2270 zł

na 29.02.2012 r. - 4,1365 zł

na 30.03.2012 r. - 4,1616 zł

na 30.04.2012 r. - 4,1721 zł

na 31.05.2012 r. - 4,3889 zł

na 29.06.2012 r. - 4,2613 zł

na 31.07.2012 r. - 4,1086 zł

na 31.08.2012 r. - 4,1838 zł

na 28.09.2012 r. - 4,1138 zł

średnia arytmetyczna - 4,1948 zł

średnia arytmetyczna dla danych za rok 2011 wynosi - 4,1401 zł, za 9 miesięcy 2011r- 4,1948 zł.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
A k t y w a					
I. Aktywa trwałe		147 330	148 331	149 207	151 237
1. Wartości niematerialne , w tym:	1	76	76	175	125
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych					
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	133 249	135 072	137 598	136 308
4. Inwestycje długoterminowe		12 230	10 908	9 548	12 509
4.1. Nieruchomości		625	625		625
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe	3	11 605	10 283	9 548	11 884
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		11 462	10 135	9 548	11 725
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych objętych konsolidacją					
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie objętych konsolidacją		11 462	10 135	9 548	11 725
b) w pozostałych jednostkach		143	148		159
5. Aktywa przeznaczone do sprzedaży		30	30	620	30
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 745	2 245	1 266	2 265
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	1 745	2 245	1 266	2 265
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
II. Aktywa obrotowe		87 964	91 479	86 309	78 779
1. Zapasy	5	33 984	32 157	28 203	23 412
2. Należności krótkoterminowe	6	39 499	44 676	47 496	44 978
3. Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych					37
4. Inwestycje krótkoterminowe		13 473	13 401	8 990	9 942
4.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7	13 473	13 401	8 990	9 942
a) w pozostałych jednostkach		3 753	3 194	3 835	3 037
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		9 720	10 207	5 155	6 905
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	1 008	1 245	1 620	410
A k t y w a r a z e m		235 294	239 810	235 516	230 016
P a s y w a					
I. Kapitał własny		105 401	102 265	101 868	102 611
A. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego		105 401	102 265	101 868	102 611
1. Kapitał zakładowy	9	5 817	5 817	6 825	5 817
2. Akcje własne (wielkość ujemna)		-3 446	-3 446	-18 410	-3 446
3. Kapitał zapasowy		53 461	53 461	70 765	56 810
4. Kapitał z aktualizacji wyceny		-1 164	-1 376	-1 412	328
5. Pozostałe kapitały rezerwowe		48 239	48 239	48 239	48 239
6. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		-1 231	-1 758	-1 113	-1 788
Zysk (strata) z lat ubiegłych		0			
7. Zysk (strata) netto		3 725	1 328	-3 026	-3 349
B. Kapitały mniejszości					
II. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		56 668	58 979	64 997	61 865
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	10	1 203	1 203	1 323	1 203
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	0			
3. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	12	54 363	56 607	62 245	59 356
4. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe		1 102	1 169	1 429	1 306
III. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		73 225	78 566	68 651	65 540
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	13	772	772	580	769
2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		137	156	125	264
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14	36 780	38 775	36 413	31 751
4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		28 391	32 946	27 478	28 430
5. Pozostałe zobowiązania finansowe		2 090	889	207	590
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		315	216		2
7. Przychody przyszłych okresów	15	4 740	4 812	3 848	3 734
P a s y w a r a z e m		235 294	239 810	235 516	230 016
Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego		105 401	102 265	101 868	102 611
Liczba akcji		5 193 750	5 193 750	6 093 750	5 193 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		20,29	19,69	16,72	19,76
Rozwodniona liczba akcji		5 193 750	5 193 750	6 093 750	5 193 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		20,29	19,69	16,72	19,76

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		164 107	58 522	151 839	61 963
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	16	144 154	51 417	133 194	54 427
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	19 953	7 105	18 645	7 536
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		136 762	47 977	121 667	48 317
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	17	118 495	41 375	107 774	42 461
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		18 267	6 602	13 893	5 856
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		27 345	10 545	30 172	13 646
IV. Koszty sprzedaży		14 947	5 343	16 808	5 815
V. Koszty ogólnego zarządu		7 613	2 327	7 660	2 693
VI. Zysk (strata) na sprzedaży		4 785	2 875	5 704	5 138
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 072	260	1 378	509
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		22	22	170	170
2. Dotacje		251	73	187	64
3. Zyski z rozliczenia transakcji walutowych				51	6
4. Inne przychody operacyjne	18	799	165	970	269
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 646	96	1 437	401
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10	-46	100	34
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		726	-82	390	31
3. Strata z rozliczenia transakcji walutowych		319	0		
4. Inne koszty operacyjne	19	591	224	947	336
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		4 211	3 039	5 645	5 246
X. Przychody finansowe		4 738	1 355	144	48
1. Odsetki	20	168	77	105	33
2. Zysk ze zbycia inwestycji					
3. Aktualizacja wartości inwestycji					
4. Inne	21	4 570	1 278	39	15
XI. Koszty finansowe		3 997	1 437	9 737	6 940
1. Odsetki	22	3 640	1 315	3 585	1 358
2. Strata ze zbycia inwestycji					
3. Aktualizacja wartości inwestycji					
4. Inne	23	357	122	6 152	5 582
XII. Odpis wartości firmy					
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		4 952	2 957	-3 948	-1 646
XIV. Zysk (strata) brutto		4 952	2 957	-3 948	-1 646
XV. Podatek dochodowy		1 227	560	-922	-503
a) część bieżąca		357	110	54	19
b) część odroczone		870	450	-976	-522
XVI. Zysk (strata) netto	25	3 725	2 397	-3 026	-1 143
Przypadający na:					
Udziałowców jednostki dominującej	25	3 725	2 397	-3 026	-1 143
Udziały mniejszości					
Zysk (strata) netto		3 725	2 397	-3 026	-1 143
Srednia ważona liczba akcji zwykłych		5 193 750	5 193 750	6 093 750	6 093 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,72	0,46	-0,50	-0,19
Srednia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		5 193 750	5 193 750	6 093 750	6 093 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,72	0,46	-0,50	-0,19
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 30 WRZEŚNIA 2012 ROKU		za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
Zysk (strata) netto za okres		3 725	2 397	-3 026	-1 143
Inne całkowite dochody brutto:		-1 286	788	-4 661	-2 885
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		557	527	872	805
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-446	1 327	-5 561	-3 690
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych		-1 397	-1 066	28	
Odroczone podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		-350	50	-1 241	-701
Inne całkowite dochody netto:		-936	738	-3 420	-2 184
Całkowite dochody za okres		2 789	3 135	-6 446	-3 327

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
I. Kapitał własny na początek okresu	102 611	102 265	109 314	105 195
I.a. Kapitał własny na początek okresu przypisany do podmiotu dominującego	102 611	102 265	109 314	105 195
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 817	5 817	6 825	6 825
1.1. Zmiany kapitału zakładowego				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- umorzenia akcji				
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 817	5 817	6 825	6 825
2. Akcje własne (wielkość ujemna) na początek okresu	-3 446	-3 446	-18 410	-18 410
2.1. Zmiany				
a) zwiększenia - nabycie akcji własnych				
b) zmniejszenia - umorzenie akcji				
2.2. Akcje własne na koniec okresu	-3 446	-3 446	-18 410	-18 410
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	56 810	53 461	76 303	70 765
3.1. Zmiany kapitału zapasowego	-3 349		-5 538	
a) zwiększenia (z tytułu)				
- z podziału zysku				
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 349		5 538	
- umorzenie akcji				
- pokrycie straty	3 349		5 538	
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	53 461	53 461	70 765	70 765
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	328	-1 376	3 880	1 577
4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-1 492	212	-5 292	-2 989
a) zwiększenia (z tytułu)		1 075	23	
- rozliczenie transakcji walutowych			23	
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej		1075		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 492	863	5 315	2 989
- rozliczenie transakcji walutowych		863		
- zabezpieczenie transakcji walutowych	1 132			
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej	360		5 315	2 989
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 164	-1 164	-1 412	-1 412
5 Pozosta�le kapitały rezerwowe na początek okresu	48 239	48 239	48 239	48 239
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
5.2. Pozosta�le kapitały rezerwowe na koniec okresu	48 239	48 239	48 239	48 239
6. R��znice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-1 231	-1 231	-1 113	-1 113
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 349		-5 538	
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia				
7.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 349		5 538	
a) zmniejszenie	3 349		-5 538	
- z kapitału zapasowego	3 349		5 538	
7.4. Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
8. Wynik netto	3 725	3 725	-3 026	-3 026
a) zysk netto	3 725	3 725		
b) strata netto			3 026	3 026
II. Kapitał własny przypisany do podmiotu dominującego na koniec okresu	105 401	105 401	101 868	101 868
III. Kapitał mniejszości na początek okresu				
IV. Kapitał mniejszości na koniec okresu				
V. Kapitał własny na koniec okresu	105 401	105 401	101 868	101 868

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	3 725	2 397	-3 026	-1 143
II. Korekty razem	10 244	4 964	16 242	7 870
1. Amortyzacja	10 099	3 668	9 663	3 242
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-2 811	-1 008	6 191	5 903
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 121	1 088	2 504	386
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	45	-11	-172	-234
5. Zmiana stanu rezerw	-124	-19	-212	682
6. Zmiana stanu zapasów	-10 572	-1 827	-7 431	4 256
7. Zmiana stanu należności	5 479	5 192	-2 446	-5 991
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 377	-2 835	9 805	747
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 278	615	-1 855	-1 121
10. Podatek dochodowy zapłacony	-7	-11	127	-19
11. Podatek dochodowy (bieżący) wykazany w rachunku zysków i strat	357	110	54	19
12. Inne korekty	2	2	14	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	13 969	7 361	13 216	6 727
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	312	256	1 800	250
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9	-38	251	250
2. Z aktywów finansowych, w tym:	303	294	1 549	0
- spłata udzielonych pożyczek	280	274	1 520	
- odsetki	23	20	29	
- inne wpływy z aktywów finansowych		0		
II. Wydatki	7 276	2 766	7 284	2 936
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 206	1 974	7 135	2 936
2. Na aktywa finansowe, w tym:	1 070	792	149	0
- nabycie aktywów finansowych	1 070	792	149	
- udzielona pożyczka				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 964	-2 510	-5 484	-2 686
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	8 104	0	2 195	0
1. Kredyty i pożyczki	8 104	0	2 195	
<i>korekta kapitałów</i>				
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
		0		
II. Wydatki	12 294	5 338	11 199	2 675
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
1. Spłaty kredytów i pożyczek	8 508	4 013	7 731	1 996
2. Nabycie akcji własnych				
3. Odsetki	3 273	1 143	2 641	411
4. Płatność zobowiązań z tyt. Leasingu finansowego	513	182	827	268
<i>kapitał z przeszacowania</i>		0		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 190	-5 338	-9 004	-2 675
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 815	-487	-1 272	1 366
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2 815	-487	-1 272	1 366
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 905	10 207	6 427	3 789
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	9 720	9 720	5 155	5 155

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
a) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	76	76	175	125
Wartości niematerialne razem	76	76	175	125

Nota 2.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
a) środki trwałe, w tym:	119 349	120 376	123 953	122 599
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 468	3 538	3 554	3 538
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 150	62 731	64 203	63 729
- urządzenia techniczne i maszyny	44 337	44 700	47 803	46 648
- środki transportu	2 149	2 085	2 141	2 041
- inne środki trwałe	7 245	7 322	6 252	6 643
b) środki trwałe w budowie	13 900	14 696	13 645	13 709
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	133 249	135 072	137 598	136 308

Informacje na temat zabezpieczeń na majątku trwałym znajduje się w notach nr 12 i 14

Nota 3.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
a) Nieruchomości	625	625		625
b) długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	11 605	10 283	9 548	11 884
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych objętych konsolidacją				
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie objętych konsolidacją	11 463	10 135	9 548	11 725
- pożyczka	142	148		159
Długoterminowe inwestycje, razem	12 230	10 908	9 548	12 509

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
a) stan na początek okresu	11 884	11 884	16 101	16 101
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych				
- udzielone pożyczki	159	159		
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie objętych konsolidacją	11 725	11 725	16 101	16 101
b) zwiększenia (z tytułu)	183	183	8	211
- nabycie akcji, udziałów	183	183	8	52
- udzielenie pożyczki				159
c) zmniejszenia (z tytułu)	462	1 784	6 561	4 428
- spłata pożyczki	17	11		
- wycena na dzień bilansowy	445	1 773	6 561	4 428
d) stan na koniec okresu	11 605	10 283	9 548	11 884
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie objętych konsolidacją	11 463	10 135	9 548	11 725
- pożyczka	142	148		159

OPIS POSIADANYCH UDZIAŁÓW LUB AKCJI

Nazwa podmiotu	Udział w kapitale zakładowym	Wartość nabycia	Korekta wartości	Wartość bilansowa
Paged S.A.	11,11%	11 284	-56	11 228
Yawal Fund	90,00%	235		235
Razem (stan na 30.09.2012)		11 284	-56	11 463
Paged S.A.	11,11%	11 284	389	11 673
Yawal Fund (koszty rejestracji)	90,00%	52		52
Razem (stan na 31.12.2011)		11 284	389	11 725

Informacje na temat zabezpieczeń na majątku trwałym znajduje się w notach nr 12 i 14

Nota 4.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu:	4 546	4 546	1 086	1 086
2. Zwiększenia	280	323	2 270	3 778
- rezerwa na nagrody, ekwiwalenty i odprawy, urlopy, inne	0			
- aktualizacja długoterminowych aktywów finansowych	11	263		
- prognozowane dochody z działalności w strefie ekonomicznej	0			1 505
- strata podatkowa	0		1 939	2 247
- wycena kontraktów	263	60	331	
- inne	6			26
3. Zmniejszenia	294	73	142	318
- wycena kontraktów	0		5	5
- niewypłacone place, składki ZUS	0	6	26	29
- odpis aktualizujący wartość majątku obrotowego	1	13	2	206
- wykorzystanie straty z lat ub	235			
- inne	58	54	109	78
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	4 532	4 796	3 214	4 546
Korekta o rezerwe na podatek odroczony	-2 787	-2 551	-1 948	-2 281
Aktyw na podatek odroczony wykazany w bilansie	1 745	2 245	1 266	2 265

Nota 5.

ZAPASY	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
a) materiały	22 254	21 273	17 520	14 284
b) półprodukty i produkty w toku	1 177	1 025	1 039	253
c) produkty gotowe	9 994	9 223	9 061	8 212
d) towary	559	636	583	663
Zapasy, razem	33 984	32 157	28 203	23 412

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na 30.09.2012r wynoszą 520 tys. zł i w stosunku do 31.12.2011r uległy zmniejszeniu o 4 tys. zł

Nota 6.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
- z tytułu dostaw i usług	49 694	54 241	56 131	53 696
- zaliczki na środki trwałe w budowie				
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	407	1 271	683	2 080
- pozostałe należności	1 118	1 261	1 082	1 050
Należności krótkoterminowe brutto, razem	51 219	56 773	57 896	56 826
- odpisy aktualizujące wartość należności	11 720	12 097	10 400	11 848
Należności krótkoterminowe netto, razem	39 499	44 676	47 496	44 978

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
Stan na początek okresu	11 848	11 848	10 230	10 230
a) zwiększenia (z tytułu)	1 278	1 216	1 339	2 319
- utworzenie odpisu na należności	720	797	596	1 337
- utworzenie odpisu na odsetki	558	419	743	982
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 406	967	1 169	701
- rozwiązanie odpisu - należności zapłacone	179	70	651	333
- umorzenie należności	779	607	264	
- wykorzystanie odpisów na należności	448	290	254	368
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	11 720	12 097	10 400	11 848

Nota 7.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
a) w pozostałych jednostkach	3 753	3 194	3 835	3 037
- inne papiery wartościowe	3 753	3 194	3 835	3 037
- udzielone pożyczki	2 847	2 939	3 686	2 880
- weksle	906	255	149	157
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 720	10 207	5 155	6 905
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 720	10 207	5 155	6 905
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	13 473	13 401	8 990	9 942

Nota 8.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
a) czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym :	1 008	1 245	1 620	410
- ubezpieczenia majątkowe i inne	229	288	57	116
- subskrypcje programów komputerowych	26	20	9	40
-opłaty WUG i podatek od nieruchomości	190	375	255	
-koszty remontów			49	12
- raty za energię	60	55	200	
- koszty targów	21	37		
- koszty zleceń	29	167		
- koszty następnego okresu	88	28	783	31
- koszty związane z otrzymaniem dotacji	37	37	37	
- pozostałe	328	238	230	211
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 008	1 245	1 620	410

Nota 9.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	imienne	co do głosu (5:1)	283 125	317	1997-01-02	1997-01-01
Seria B	imienne	co do głosu (5:1)	33 975	38	1997-02-24	1997-01-01
Seria C	na okaziciela		1 577 900	1 767	1997-07-30	1997-01-01
Seria D	imienne	co do głosu (3:1)	1 155 000	1 294	1997-07-30	1997-01-01
Seria E	na okaziciela		1 012 500	1 134	1998-04-17	1998-01-01
Seria F	na okaziciela		1 131 250	1 267	2008-01-10	2007-01-01
Liczba akcji razem			5 193 750			
Kapitał zakładowy, razem tys. zł				5 817		
Wartość nominalna jednej akcji 1,12 zł						

AKCJE WŁASNE			
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia
215	3 446	3 446	dla pracowników

Nota 10.

REZERWY DŁUGOTERMINOWE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze	1 203	1 203	1 323	1 203
w tym:				
- na nagrody jubileuszowe	1 076	1 076	1 209	1 076
- na odprawy emerytalne i rentowe	127	127	114	127
Rezerwy długoterminowe , razem	1 203	1 203	1 323	1 203

Nota 11.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	2 281	2 281	2 025	2 025
2. Zwiększenia	583	347	838	1 100
- odsetki	15	10	8	
- wycena majątku finansowego				
- różnice w wartości podatkowej i księgowej majątku trwałego	568	337	830	1 097
- pozostałe				3
3. Zmniejszenia	77	77	915	844
-wycena majątku finansowego	77	77	915	841
- odsetki, dyskonto	0			3
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 787	2 551	1 948	2 281
Korekta o aktywa na podatek odroczony	-2 787	-2 551	-1 948	-2 281
Rezerwa na podatek odroczony wykazana w bilansie				

Nota 12.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
- kredyty i pożyczki	54 363	56 607	62 245	59 356
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
- inne zobowiązania	1 102	1 169	1 429	1 306
- umowy leasingu finansowego	1 102	1 169	1 429	1 306
- inne				
Zobowiązania długoterminowe, razem	55 465	57 776	63 674	60 662

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
a) powyżej 1 roku do 3 lat	30 088	29 671	25 926	24 990
b) powyżej 3 do 5 lat	16 821	17 897	20 319	19 711
c) powyżej 5 lat	8 556	10 208	17 429	15 961
Zobowiązania długoterminowe, razem	55 465	57 776	63 674	60 662

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys. zł	waluta w tys.	tys. zł	waluta w tys.			
Bank Zachodni WBK SA	ul. Rynek 9/11 Wrocław	9 900		8 592		1M WIBOR+ marża od 1,9% do 2,2%	6 000 tys. zł do 05.2015, 3 900 tys. zł do 05.2017	- Hipoteka umowna łączna: 32.850.000 zł na nieruchomości położonej w Dąbrowie Górniczej.KW 19378,KW 27103 - Cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości, pełnomocnictwo do rachunków bankowych ,wekśle in blanco wraz z deklaracją wekslową
Kredyt Bank	Warszawa		4 100 EUR	5 099	1 240 EUR	zmienna stopa %	31.10.2015	Hipoteka zwykła w kwocie 3 002 030 EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezp.od ognia i in.zywiołów , przewłaszczenie maszyn i urządzeń o wartości 12 214 000 zł wraz z cesją polisy ubezp., weksel in blanco
Kredyt Bank	Warszawa		13 114 EUR	28 272	6 872 EUR	zmienna stopa %	16.10.2018	Umowa cesji wierzytelności z umowy dotacji, którą Spółka zamierza zawrzeć z Europejskim Funduszem Rozwoju Regionalnego, hipoteka zwykła w kwocie 8 500 tys.EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezp.od ognia i in.zywiołów, sądowy zastaw rejestrowy maszyn i urządzeń zakupionych z kredytu wraz z cesją polisy ubezp., weksel in blanco
Bank Polskiej Sp	Warszawa	21 500,00	PLN	12 400	PLN	zmienna stopa %	30.06.2018	Weksel in blanco , zastaw rejestrowy na 100% akcji Final , zastaw rejestrowy na 899 999 akcjach Paged S.A. wraz z pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem inwestycyjnym w Domu Maklerskim Banku Handlowego S.A.,na którym znajdują się akcje Paged S.A. z blokadą tego rachunku

Nota 13.

REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze	772	772	580	769
2. Pozostałe rezerwy	137	156	125	264
Rezerwy krótkoterminowe , razem	909	928	705	1 033

Nota 14.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
- z tytułu dostaw i usług,	29 413	30 601	29 567	24 193
- zaliczki otrzymane na dostawy			542	599
- kredyty i pożyczki,	28 391	32 946	27 478	28 430
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 454	6 136	4 130	4 981
- z tytułu wynagrodzeń	1 391	1 420	1 272	1 495
- z tytułu forwardu	1 382	316		
- z tytułu leasingu	593	573	207	590
- inne zobowiązania	637	618	902	483
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	67 261	72 610	64 098	60 771

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys.zł	waluta w tys.	tys.zł	waluta w tys.			
Bank Zachodni WBK SA	ul. Rynek 9/11 Wrocław	15 900		12 545		1M WIBOR+marża 1,8%	6000 tys. zł do 05.2015r, 12 000 tys. zł do 05.2015, 3 900 tys. zł do 05.2017	- Hipoteka umowna łączna: 32.850.000 zł na nieruchomości położonej w Dąbrowie Górniczej.KW 19378,KW 27103 - Cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości, pełnomocnictwo do rachunków bankowych ,weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową, zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie niższej niż 4 mln. zł
Kredyt Bank	Warszawa		4 100 EUR	2 300,00	559 EUR	zmienna stopa %	31.10.2015	Hipoteka zwykła w kwocie 3 002 030 EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpiecz. od ognia i in.żywiolów , przewłaszczenie maszyn i urządzeń o wartości 12 214 000 zł wraz z cesją polisy ubezpiecz., weksel in blanco
Kredyt Bank	Warszawa	6 000,00		5 723,00		zmienna stopa %	31.12.2020	Zastaw rejestrowy na zapasach materiałów i wyrobów gotowych spółki o wartości 12 918 tys. zł, weksel własny in blanco
Kredyt Bank	Warszawa		13 114 EUR	5 323,00	1294 EUR	zmienna stopa %	16.10.2018	Umowa cesji wierzytelności z umowy dotacji, którą Spółka zamierza zawrzeć z Europejskim Funduszem Rozwoju Regionalnego ,hipoteka zwykła w kwocie 8 500 tys.EUR na nieruchomości w Herbach wraz z cesją praw z polisy ubezpiecz. od ognia i in.żywiolów , sądowy zastaw rejestrowy maszyn i urządzeń zakupionych z kredytu wraz z cesją polisy ubezpiecz., weksel in blanco
Bank Polskiej Spółdzielczości	Warszawa	21 500,00	PLN	2 500,00	PLN	zmienna stopa %	30.06.2018	Weksel in blanco , zastaw rejestrowy na 100% akcji Final , zastaw rejestrowy na 899 999 akcjach Paged S.A. wraz z pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem inwestycyjnym w Domu Maklerskim Banku Handlowego S.A.,na którym znajdują się akcje Paged S.A. z blokadą tego rachunku

Nota 15.

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	stan na 30-09-2012	stan na 31-06-2012	stan na 30-09-2011	stan na 31-12-2011
- dotacje	4 740	4 812	3 790	3 726
- faktury zaliczkowe			58	8
RAZEM	4 740	4 812	3 848	3 734

Nota 16.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW ,TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) kraj	136 229	48 959	125 889	52 057
b) eksport	27 878	9 563	25 950	9 906
Przychody netto ze sprzedaży , razem	164 107	58 522	151 839	61 963

Nota 17.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) amortyzacja	10 099	3 668	9 663	3 242
b) zużycie materiałów i energii	99 393	34 141	92 138	34 795
c) usługi obce	15 047	5 351	13 504	5 146
d) podatki i opłaty	1 076	377	1 068	280
e) wynagrodzenia	15 073	5 446	14 771	5 265
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 613	1 255	3 400	1 211
g) pozostałe koszty rodzajowe	966	364	869	278
Koszty według rodzaju, razem	145 266	50 601	135 413	50 217
Zmiana stanu -produktów	-4 211	-1 556	-3 171	752
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-14 947	-5 343	-16 808	-5 815
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-7 613	-2 327	-7 660	-2 693
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	118 495	41 375	107 774	42 461

Nota 18.

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	129	81	311	37
b) rozwiązanie odpisów na matryce utworzone w 2010r			168	
c) odszkodowania	10		2	
d) przyjęcie złomu	200	51	83	52
e) pozostałe	460	33	406	180
Inne przychody operacyjne, razem	799	165	970	269

Nota 19.

INNE KOSZTY OPERACYJNE	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) utworzenie rezerw na:	6			
-sprawy pracownicze	6			
b) złomowanie materiałów , wyrobów	385	112	375	119
c) koszty sądowe	53	53		
d) likwidacja środków trwałych	34			
e) niedobory inwentaryzacyjne			71	71
f) odszkodowania	32	32		146
e) pozostałe	81	27	501	
Inne koszty operacyjne, razem	591	224	947	336

Nota 20.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) odsetki z rachunków bankowych	36	24	9	4
b) odsetki od należności	45	25	8	4
c) od udzielonych pożyczek	84	28	87	25
d) dyskonto weksli	3	0	1	
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	168	77	105	33

Nota 21.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) różnice kursowe	4 076	1 191		
b) rozwiązanie odpisów z tytułu zapłaconych odsetek	95	72	10	
c) odpis fartości firmy	378			
d) pozostałe	21	15	29	15
Inne przychody finansowe, razem	4 570	1 278	39	15

Nota 22.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) odsetki od kredytów i pożyczek	3 151	1 118	3 256	1 190
b) odsetki od leasingu	85	27		
c) odsetki od zobowiązań	107	40	72	26
d) faktoring	297	130	216	142
e) inne			41	
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3 640	1 315	3 585	1 358

Nota 23.

INNE KOSZTY FINANSOWE	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) różnice kursowe			5 974	5 500
b) prowizje od kredytów	72	4	72	14
c) odpis na należności z tytułu odsetek				
d) pozostałe	285	118	106	68
Inne koszty finansowe, razem	357	122	6 152	5 582

Nota 24.

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
1) Zysk brutto w podmiotach podlegających konsolidacji	5 484	3 235	3 306	1 797
2) Strata brutto w podmiotach podlegających konsolidacji	-636	-628	-7 578	-3 165
3) Korekty konsolidacyjne	99	345	324	-278
4) Zysk/Strata brutto wykazana w sprawozdaniu skonsolidowanym	4 947	2 952	-3 948	-1 646
5) Zyski podlegające opodatkowaniu w Grupie razem	1 910	633	1 067	883
6) Podatek dochodowy bieżący wykazany w rachunku zysków i strat	357	110	54	19
7) Podatek odroczony	870	450	-976	-522
8) Podatek dochodowy razem	1 227	560	-922	-503

Nota 25.

ZYSK (STRATA) NETTO	za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	za okres od 01.07.2011 do 30.09.2011
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	2 358	2 474	-5 055	-2 572
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	1 268	-422	1 705	1 707
c) korekty konsolidacyjne	99	345	324	-278
Zysk (strata) netto przypadająca na udziałowców jednostki dominującej	3 725	2 397	-3 026	-1 143

Nota 26.

Dane liczbowe do wyliczenia zysku na jedną akcję	
zysk za 9 miesięcy 2012r w tys. zł	3 725
liczba akcji	5 193 750
zysk na 1 akcję w zł za 9 miesięcy 2012r	0,72
strata za 9 miesięcy 2011r w tys. zł	-3 026
liczba akcji	6 093 750
strata na 1 akcję w zł za 9 miesięcy 2011r	-0,50

Nota 27.

Wzajemne transakcje w Grupie YAWAL stan na 30.09.2012r

	należności	pożyczki	zobowiązania	zakupy od podmiotów powiązanych	sprzedaż podmiotom powiązanym
YAWAL S.A.	22 288	2 343	879	5 616	64 607
YAWAL UKRAINA			14 849	537	
YAWAL UA			44		
FINAL S.A.	847		7 975	58 089	2 034
YAWAL CS	10		2 415	5 745	130
YAWAL-SYSTEM SP. z o.o.	17				
K-SPV22 Sp. z o.o.			89	179	3 429
PAGED S.A.	5		23	57	23
SUMA	23 167	2 343	26 274	70 223	70 223

Wzajemne transakcje w Grupie YAWAL stan na 31.12.2011r

	należności	pożyczki	zobowiązania	zakupy od podmiotów powiązanych	sprzedaż podmiotom powiązanym
YAWAL S.A.	29 481	2 291	408	3 493	81 731
YAWAL UKRAINA			13 311	995	
YAWAL UA			44		
FINAL S.A.	20		15 655	72 525	2 874
YAWAL CS	17		2 660	8 044	120
YAWAL-SYSTEM SP. z o.o.	17			2	
K-SPV22 Sp. z o.o.	334		85	53	459
PAGED S.A.	20		17	112	40
SUMA	29 889	2 291	32 180	85 224	85 224

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje ogólne

YAWAL Spółka Akcyjna z siedzibą w Herbach, ul. Lubliniecka 36, w dniu 28.09.2001 r. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 0000049053. Przedmiotem działalności Spółki, jak i spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej YAWAL jest przede wszystkim:

- produkcja metalowych elementów stolarki budowlanej (PKD 25.12 Z);
- obróbka metali i nakładanie powłok na metale (PKD 25.61 Z);
- produkcja wyrobów z aluminium i stopów aluminium (PKD 24.42.B).

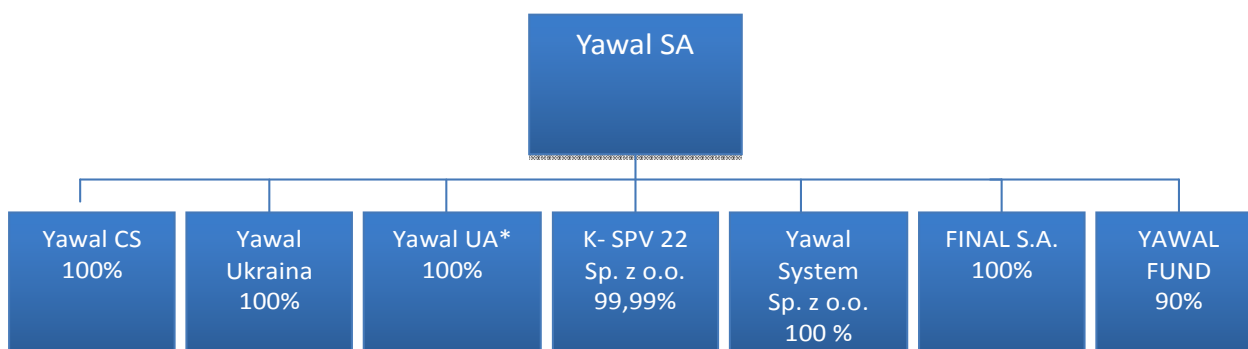
YAWAL S.A. - jako podmiot dominujący Grupy Kapitałowej YAWAL - sprawuje nadzór właścicielski nad spółkami zależnymi oraz koordynuje politykę promocji i rozwoju w ramach Grupy.

2. Opis Grupy Kapitałowej YAWAL

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej YAWAL za III kwartał 2012 r. obejmuje:

1. jednostkowe sprawozdanie YAWAL S.A. podmiotu dominującego (Sąd Rejonowy w Częstochowie KRS 49053),
2. sprawozdania podmiotów zależnych konsolidowane metodą pełną:
 - Yawal CS** w Czechach (Krajowy Sąd w Ostrawie Oddział C numer 5511) - 100% udziałów w kapitale i głosach, data objęcia kontroli - 1993 rok; podstawowy przedmiot działalności - działalność handlowa;
 - Yawal Ukraina** na Ukrainie (Urząd Statystyczny w Charkowie numer 30988447) - udział w kapitale i głosach 100%, konsolidowana po raz pierwszy w 2001 roku; podstawowy przedmiot działalności - obróbka metali i nakładanie powłok na metale oraz działalność handlowa;
 - Yawal UA** na Ukrainie (Urząd Statystyczny w Lwowie numer 35721509) - YAWAL S.A. posiada 100% udziałów w kapitale i głosach, konsolidowana po raz pierwszy w 2008 roku, konsolidowana metodą pełną; podstawowy przedmiot działalności - działalność handlowa. Dnia 30.08.2010 r. na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu YAWAL UA z siedzibą we Lwowie została podjęta uchwała o dokonaniu reorganizacji spółki poprzez przyłączenie jej do spółki zależnej YAWAL UKRAINA z siedzibą w Charkowie. Reorganizacja odbywa się poprzez przyłączenie i dokonanie przekazania wszelkich praw i obowiązków oraz majątku spółki. Postępowanie rejestracyjne w sprawie przyłączenia jest w toku;
 - YAWAL System Sp. z o.o.** (d. Altower) z siedzibą w Herbach (Sąd Rejonowy w Częstochowie KRS 267232) - 100% udziałów w kapitale i głosach posiada YAWAL S.A., data objęcia kontroli - listopad 2006 rok, podstawowy przedmiot działalności - działalność produkcyjno-usługowa w zakresie metalowych elementów stolarki budowlanej. W dniu 24.02.2011 r. zostało wydane postanowienie sądu rejestrowego o zmianie nazwy (firmy) z Altower Sp. z o.o. na Yawal System Sp. z o.o.;
 - FINAL S.A.** (Sąd Rejonowy w Katowicach KRS 62921), udział w kapitale wynosi 100%, przedmiotem działalności FINAL S.A. jest obróbka metali i nakładanie powłok na metale (PKD 25.61 Z) oraz produkcja wyrobów z aluminium i stopów aluminium (PKD 24.42.B), data objęcia kontroli to 31 grudnia 2008 r.
 - K-SPV 22 Sp. z o.o.** (Sąd Rejonowy Kraków - Śródmieście KRS 376793) udział w kapitale wynosi 99,99%, przedmiotem działalności K-SPV 22 Sp. z o.o. jest działalność firm centralnych i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 70.10.Z). Data nabycia udziałów to 27 czerwiec 2011 r.
 - Yawal Fund** - z siedzibą na Cyprze, udział w kapitale zakładowym wynosi 90%. Udziały zostały opłacone w maju 2012 r.

Struktura Grupy Kapitałowej na dzień 30.09.2012 r. przedstawiała się następująco:



* zmiana w strukturze nastąpi po wydaniu postanowienia o likwidacji Yawal UA i przyłączeniu jej do Yawal Ukraina

3. Czas trwania jednostki dominującej i jednostek Grupy Kapitałowej

Czas trwania jednostki dominującej, jak również wszystkich jednostek z nią powiązanych jest nieograniczony.

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2012 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę dominującą i jednostki Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości, to jest w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po dniu 30 września 2012 roku.

5.Zasady (polityka) rachunkowości

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską, w szczególności zgodnie z mającym zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości nie ma różnicy między MSSF, które weszły w życie, a standardami i interpretacjami zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

MSSF obejmują standardy i interpretacje opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („KIMSSF”).

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zaprezentowano w złotych („PLN”, „zł”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podano w tysiącach PLN.

Zasady (polityka) rachunkowości, wynikające z MSSF/ MSR, zastosowane do sporządzenia kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej YAWAL za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku.

6.Sezonowość i cykliczność działalności

Spółki Grupy Kapitałowej YAWAL generują przychody ze sprzedaży systemów profili aluminiowych, usług wyciskania, anodowania i prefabrykacji oraz malowania proszkowego. Działalność ta cechuje się sezonowością, w której II półrocze jest tradycyjnie znacznie lepsze niż I półrocze. Związane jest to z koniunkturą w budownictwie.

7.Zmiana wartości szacunkowych

Nie nastąpiła zmiana ustalania wartości szacunkowych w stosunku do poprzednich lat obrotowych.

8.Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów od wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

W grupie kapitałowej Yawal w stosunku do analogicznego okresu roku 2011 nastąpiła aktualizacja odpisów w wysokości 4 tys.zł. (nota 5).

9.Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W grupie kapitałowej Yawal w stosunku do II kwartału roku 2012 nie odnotowano utraty wartości posiadanych aktywów (nota 3). Wzrost wartości spowodowany jest zwiększoną wyceną posiadanych akcji w podmiotach nie podlegających konsolidacji.

10.Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Grupa kapitałowa w II kwartale 2012 nie dokonywała korekt rezerw długoterminowych (nota 10) natomiast rezerwy krótkoterminowe (nota 13) zostały skorygowane o 19 tys.zł.

11.Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Grupa kapitałowa Yawal dokonała korekt rezerw z tytułu podatku odroczonego o różnicę związaną z amortyzacją podatkową i księgową oraz rozliczoną stratą podatkową. Informacje podano w nocie 4 i 11 do sprawozdania skonsolidowanego.

12.Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

Do końca okresu sprawozdawczego nie nastąpiły istotne transakcje.

13.Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Do końca okresu sprawozdawczego nie wystąpiły istotne zobowiązania.

14.Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Nie wystąpiła w grupie kapitałowej Yawal żadna z powyższych okoliczności.

15.Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Nie wystąpiły w poprzednich okresach błędy wymagających korekt.

16.Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia

Nie dotyczy

17.Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiła w grupie kapitałowej Yawal żadna z powyższych okoliczności.

18.Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zawarte zostały na warunkach innych niż rynkowe

W III kwartale 2012 roku w ramach Grupy Kapitałowej YAWAL nie miały miejsca żadne transakcje, poza transakcjami mającymi charakter rutynowy i powtarzalny zawieranymi na zasadach rynkowych, z podmiotami powiązanymi.

19.W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

Nie dotyczy

20.Informację dotyczącą klasyfikację aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

Nie dotyczy

21.Dodatkowe wyjaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

Przedstawione skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2012 r. wykazuje, iż Grupa Kapitałowa YAWAL przy przychodach w wysokości 164.107 tys. zł zrealizowała zysk na działalności operacyjnej w wysokości 4.952 tys. zł., podczas gdy za II kwartał 2012 zysk z działalności operacyjnej wyniósł 1.328 tys. zł. Grupa zamknęła okres III kwartałów roku 2012 zyskiem netto w wysokości 3.725 tys. zł. Za II kwartał 2012 zysk netto wyniósł 1.328 tys. zł.

22. Przychody i wynik przypadające na poszczególne segmenty działalności

Grupa Kapitałowa działa w dwóch strategicznych segmentach:

Segment Usług - w skład którego wchodzi usługi wyciskania, anodowania, lakierowania, prefabrykacji.

Segment Systemów Aluminiowych - w skład którego wchodzi przychody ze sprzedaży architektonicznych systemów profili aluminiowych.

Wyniki w podziale na segmenty za okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 w tys. zł

Segmenty branżowe Grypy Kapitałowej YAWAL za 9 miesięcy 2012 roku	Segment systemów aluminiowych	Segment usług	Pozostała działalność	Wyłączenia	Razem
Sprzedaż na zewnątrz	61 049	99 894	3 164		164 107
Sprzedaż między segmentami	6 281	6 994	56 690	-69 965	
Przychody ogółem	67 330	106 888	59 854	-69 965	164 107
Wynik					0
Wynik segmentu	4 064	665	-518		4 211
Zysk/strata operacyjny	4 064	665	-518		4 211
					0
Przychody finansowe	4 316	419	3		4 738
Koszty finansowe	1 501	2 491	5		3 997
					0
					0
Zysk przed opodatkowaniem	6 879	-1 407	-520		4 952
Podatek dochodowy	1 218	0	9		1 227
Zysk netto	5 661	-1 407	-529		3 725

23.Skład Rady Nadzorczej i Zarządu

Na dzień 30 września 2012 roku skład Rady Nadzorczej YAWAL S.A. kształtował się następująco:

- Daniel Mzyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marek Michałowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Przemysław Cieszyński – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Delowski – Członek Rady Nadzorczej
- Maria Mzyk – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień 30 września 2012 roku skład Zarządu YAWAL S.A. kształtował się następująco:

- Edmund Mzyk - Prezes Zarządu,
- Janusz Paliga – Członek Zarządu,
- Artur Paleczny – Członek Zarządu.

W dniu 23 sierpnia 2012 r. uchwałą nr 15/2012 Rada Nadzorcza powołała do Zarządu Pana Artura Palecznego i powierzyła mu funkcję Członka Zarządu.

24. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W okresie objętym raportem Grupa kontynuowała strategię rozwoju i zwiększenia udziału w rynku.

W wyniku prowadzonej działalności przychody ze sprzedaży wyniosły 164.107 tys. zł i wzrosły o 8,08% w stosunku do III kwartałów 2011 r.

Segment usług utrzymuje znaczną dynamikę sprzedaży. W analizowanym okresie przychody wyniosły 99.894 tys. zł. Przychody z segmentu usług wzrosły o 13,2% w stosunku do III kwartałów roku 2011 r. Za poprzedni okres roku 2011 wynosiły 88.257 tys. zł

Segment Systemów Aluminiowych uzyskał przychody w wysokości 61.049 tys. zł.

Wzrost sprzedaży Grupa zapewnia poprzez intensywne działania rynkowe, coraz większą rozpoznawalność marki oraz wysoką jakość wyrobów i usług.

W styczniu 2012 roku otwarto centrum szkoleniowe „Akademia Yawal”, które zawiera nowoczesne zaplecze techniczne, wyposażone w urządzenia do obróbki profili aluminiowych i sale do szkoleń teoretycznych i praktycznych dla klientów, w którym mają możliwość podnoszenia kwalifikacji w zakresie praktycznej prefabrykacji systemów Yawal.

Ponadto na wydziałach produkcyjnych prowadzone są kolejne projekty mające na celu poprawę efektywności procesów produkcyjnych, których rezultatem jest znaczący wzrost wydajności, a co za tym idzie zmniejszenie kosztów wytworzenia i uzyskanie w przyszłości przewagi konkurencyjnej na rynku.

25. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W III kwartale 2012 r. nie wystąpiły czynniki ani zdarzenia o nietypowym charakterze mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Yawal.

26. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

- W dniu 21 czerwca 2012 r. ZWZ Yawal Spółka Akcyjna podjęło uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii G z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmian Statutu Spółki. Kapitał zakładowy podwyższony został o kwotę nie mniejszą niż 1.120.000,00 złotych i nie większą niż 5.600.000,00 złotych poprzez emisję nie mniej niż 1.000.000 i nie więcej niż 5.000.000 akcji na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,12 zł. każda.
- Do końca III kwartału 2012 roku nie doszło do zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w związku z ww. emisją, tym samym do emisji i wydania akcji akcjonariuszom.

27. Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W okresie III kwartału 2012 nie wypłacano dywidendy.

28. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Emitent poinformował o istotnej transakcji w raporcie bieżącym nr 26/2012. Yawal SA nabył zespół składników materialnych i niematerialnych w postaci informacji technologicznych produkcji systemów aluminiowych (know-how) od Yawal System spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo - akcyjna z siedzibą we Warszawie.

29. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W okresie III kwartału 2012 r. w ramach Grupy Kapitałowej YAWAL nie wystąpiły żadne zmiany w jej strukturze,

30. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Od zakończenia roku obrotowego do końca III kwartału 2012 r. nie nastąpiła zmiana zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych.

31. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Zarząd YAWAL S.A. nie publikował prognoz finansowych na 2012 rok.

32.Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Akcjonariusz	Data	Ilość akcji	Udział %	Ilość głosów	Udział %
Edmund Mzyk	31.08.2012	739.668	14,24	2.289.668	26,10
	14.11.2012	739.668	14,24	2.289.668	26,10
Daniel Mzyk	31.08.2012	509.264	9,81	1.523.464	17,37
	14.11.2012	509.264	9,81	1.523.464	17,37
Karolina Mzyk	31.08.2012	507.100	9,76	1.521.300	17,34
	14.11.2012	507.100	9,76	1.521.300	17,34
Agnieszka Buchajska, Renale Management Limited	31.08.2012	478.261	9,21	478.261	5,45
	14.11.2012	478.261	9,21	478.261	5,45
Werder Sp. z o. o.	31.08.2012	476.574	9,18	476.574	5,43
	14.11.2012	476.574	9,18	476.574	5,43
PIONEER FIO	31.08.2012	1.420.415	27,35	1.420.415	16,19
	14.11.2012	1.420.415	27,35	1.420.415	16,19
YAWAL S.A.*	31.08.2012	215.000	4,14	215.000	2,45
	14.11.2012	215.000	4,14	215.000	2,45

* YAWAL S.A. posiada 215.000 akcji w celu zaoferowania do nabycia pracownikom lub osobom zatrudnionym Spółce lub spółkach powiązanych przez okres co najmniej 3 lat.

33.Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, zgodnie z posiadanymi przez emitenta informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Osoba	Data	Ilość akcji	Udział %	Ilość głosów	Udział %
Edmund Mzyk – Prezes Zarządu	31.08.2012	739.668	14,24	2.289.668	26,10
	14.11.2012	739.668	14,24	2.289.668	26,10
Janusz Paliga – Członek Zarządu	31.08.2012	0	0	0	0
	14.11.2012	0	0	0	0
Artur Paleczny – Członek Zarządu	31.08.2012	0	0	0	0
	14.11.2012	0	0	0	0
Daniel Mzyk – Przewodniczący RN	31.08.2012	509.264	9,81	1.523.464	17,37
	14.11.2012	509.264	9,81	1.523.464	17,37
Maria Mzyk – Członek RN	31.08.2012	663	0,01	663	0,00
	14.11.2012	663	0,01	663	0,00
Tomasz Delowski – Członek RN	31.08.2012	0	0	0	0
	14.11.2012	0	0	0	0
Przemysław Cieszyński – Członek RN	31.08.2012	0	0	0	0
	14.11.2012	0	0	0	0
Marek Michałowski – Wiceprzewodniczący RN	31.08.2012	0	0	0	0
	14.11.2012	0	0	0	0

34.Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej wobec Spółki

W dniu 21 czerwca 2012 r. ZWZ Yawal Spółka Akcyjna podjęło uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii G z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmian Statutu Spółki. Kapitał zakładowy podwyższony został o kwotę nie mniejszą niż 1.120.000,00 złotych i nie większą niż 5.600.000,00 złotych poprzez emisję nie mniej niż 1.000.000 i nie więcej niż 5.000.000 akcji na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,12 zł. każda.

Pozwem z dnia 20 lipca 2012 r. Pioneer Fundusz Inwestycyjny Otwarty w Warszawie wniósł o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia YAWAL S.A. z dnia 21 czerwca 2012 r. tj: uchwały nr 2 w sprawie przyjęcia porządku obrad Walnego Zgromadzenia oraz uchwały nr 19 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii G z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki. W przypadku gdyby Sąd nie

uwzględnił powyższego żądania powód wniósł o uchylenie uchwały nr 19 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii G z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki. Pozewem z dnia 16 lipca 2012 r. akcjonariusz Agnieszka Buchajska wniosła o stwierdzenie nieważności uchwały nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia YAWAL S.A. z dnia 21 czerwca 2012 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii G z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki jako uchwały naruszającej regulację art. 419 § 1 k.s.h. oraz regulację art. 433 § 1 i § 3 k.s.h. ewentualnie o uchylenie przedmiotowej uchwały jako mającej na celu pokrzywdzenie akcjonariusza – Agnieszki Buchajskiej w skutek wyłączenia prawa poboru w podwyższonym kapitale zakładowym, jak i uchwały godzącej w dobre obyczaje. Pozew został skierowany do Sądu Arbitrażowego przy Polskiej Konfederacji Pracodawców Prywatnych Lewiatan w Warszawie.

35. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

W III kwartale 2012 roku zarówno YAWAL S.A. jak i spółki Grupy Kapitałowej YAWAL, nie udzielały pożyczek, poręczeń lub gwarancji.

36. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

Sytuacja finansowa GK Yawal po III kwartale 2012 roku jest dobra. Generuje ona dodatnie wyniki z działalności podstawowej, reguluje zobowiązania wobec dostawców oraz terminowo spłaca przypadające raty kredytów. W 2012 r. Grupa będzie spłacać swe zobowiązania z bieżących przepływów uzyskiwanych z działalności operacyjnej.

Wraz ze wzrostem przychodów ze sprzedaży wzrosło zapotrzebowanie na kapitał obrotowy.

Spółki YAWAL S.A. i FINAL S.A. starają się ograniczyć ryzyko utraty płynności przez umowy faktoringowe i duży reżim przy ściąganiu należności. Na bazie doświadczeń lat ubiegłych odpowiednio zabezpieczają dostępność kapitału obrotowego w ramach faktoringu i kredytów obrotowych.

Głównymi zadaniami kadry menedżerskiej zarządzającej Grupą Yawal na 2012 rok są:

- doskonalenie procesów sprzedażowych i produkcyjnych – lider kosztowy,
- utrzymywanie bezpieczeństwa finansowego,
- dalszy wzrost sprzedaży i udziału w rynku krajowym we wszystkich obszarach działalności,
- rozwój nowych produktów w obecnie obsługiwanym segmencie rynku,
- wdrażanie nowych produktów w nowych segmentach rynku,
- dalszy wzrost pozytywnego wizerunku Spółki wśród wszystkich interesariuszy Spółki: montowni, architektów, inwestorów, firm budowlanych, pracowników, dostawców, instytucji finansowych, środowiska i władz lokalnych,
- tworzenie pracownikom możliwości rozwoju zawodowego i osobistego,
- sprawne i efektywne nadzorowanie spółek zależnych.

37. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Wpływ na wyniki Grupy Kapitałowej YAWAL w najbliższym czasie mogą mieć przede wszystkim następujące czynniki:

☐ ceny aluminium na LME i ich stabilność

Wzrost cen aluminium może spowodować obniżenie poziomu marży na działalności operacyjnej spółki. Zmiana cen na wyroby spółki szczególnie w segmencie wyrobów wyciskanych następuje z opóźnieniem w stosunku do zmiany cen LME na rynkach światowych.

☐ kurs EURO i jego stabilność

Oslabienie złotówki będzie miało wpływ na wycenę bilansową kredytów inwestycyjnych zaciągniętych przez Yawal SA a tym samym na wzrost kosztów finansowych i obniżenie wyniku finansowego netto.

☐ sytuacja gospodarcza Polski oraz poziom inwestycji,

Istotny wpływ na sytuację spółki ma koniunktura w budownictwie. W przypadku pogorszenia się koniunktury na rynku budowlanym będzie to miało wpływ na osiągnięte przez spółki wchodzące w skład grupy przychody ze sprzedaży.

☐ wysokość stóp procentowych,

Podwyższenie stóp procentowych może spowodować wzrost kosztów finansowych obsługi kredytu a tym samym wpłynąć na wynik netto spółki

☐ sytuacja gospodarcza na rynkach krajów Ukrainy, Rosji, Czech, Słowacji i Litwy,

Pogorszenie się sytuacji gospodarczej na wskazanych rynkach może spowodować zmniejszenie przychodów ze sprzedaży.

SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE YAWAL S.A

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
A k t y w a					
I. Aktywa trwałe		195 751	195 407	198 041	155 560
1. Wartości niematerialne	1	56	55	96	130
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	77 255	78 234	79 226	80 348
3. Inwestycje długoterminowe		118 410	117 088	118 689	73 239
3.1. Nieruchomości		625	625	625	620
3.2. Długoterminowe aktywa finansowe	3	117 785	116 463	118 064	72 619
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		117 642	116 315	117 905	72 619
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji		106 180	106 180	106 180	63 079
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji		11 462	10 135	11 725	9 540
b) w pozostałych jednostkach		143	148	159	
3.3. Inne inwestycje długoterminowe					
4. Aktywa przeznaczone do sprzedaży		30	30	30	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0	0	1 843
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	0	0	0	1 843
II. Aktywa obrotowe		58 826	65 149	61 565	67 252
1. Zapasy	5	22 541	18 848	15 020	21 209
2. Należności krótkoterminowe	6,7	31 186	39 970	41 495	40 025
3. Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych					
4. Inwestycje krótkoterminowe		4 539	5 479	4 771	4 762
4.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	4 539	5 479	4 771	4 762
a) w jednostkach powiązanych		166			
b) w pozostałych jednostkach		2 779	3 037	2 880	3 686
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 594	2 442	1 891	1 076
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	560	852	279	1 256
III. Aktywa długoterminowe przeznaczone do sprzedaży					
A k t y w a r a z e m		254 577	260 556	259 606	222 812

P a s y w a					
I. Kapitał własny		149 605	146 919	148 739	114 086
1. Kapitał zakładowy	10	5 817	5 817	5 817	6 825
2. Akcje własne (wielkość ujemna)		-3 446	-3 446	-3 446	-18 410
3. Kapitał zapasowy		97 801	97 801	69 943	83 899
4. Kapitał z aktualizacji wyceny		-1 164	-1 376	328	-1 412
5. Pozostałe kapitały rezerwowe		48 239	48 239	48 239	48 239
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych					
7. Zysk (strata) netto		2 358	-116	27 858	-5 055
II. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		54 841	57 574	65 766	61 258
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	11	1 156	1 156	1 156	1 278
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12	7 177	6 677	6 657	
3. Długoterminowe pożyczki i kredyty	13	45 771	48 995	57 033	59 078
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	13	737	746	920	902
III. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		50 131	56 063	45 101	47 468
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	14	611	611	611	481
2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe			20	128	
3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw materiałów i usług oraz pozostałe zobowiązania	15	27 154	31 413	24 127	27 020
4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		15 846	18 628	16 284	15 970
5. Pozostałe zobowiązania finansowe		1 780	579	225	207
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych					
7. Przychody przyszłych okresów	16	4 740	4 812	3 726	3 790
P a s y w a r a z e m		254 577	260 556	259 606	222 812

Kapitał własny		149 605	146 919	148 739	114 086
Liczba akcji		5 193 750	5 193 750	5 193 750	6 093 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		28,80	28,29	28,64	18,72
Rozwodniona liczba akcji		5 193 750	5 193 750	5 193 750	6 093 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		28,80	28,29	28,64	18,72

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		129 384	40 807	122 237	46 912
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	17	62 698	23 426	58 130	24 287
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	66 686	17 381	64 107	22 625
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		111 792	33 404	103 108	38 069
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	19	48 090	17 692	41 990	16 740
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		63 702	15 712	61 118	21 329
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		17 592	7 403	19 129	8 843
IV. Koszty sprzedaży		11 723	4 256	13 484	4 708
V. Koszty ogólnego zarządu		3 490	1 152	3 885	1 214
VI. Zysk (strata) na sprzedaży		2 379	1 995	1 760	2 921
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 061	237	1 147	393
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		22	67	170	232
2. Dotacje		251	73	187	64
3. Zysk z rozliczenia transakcji walutowych, stanowiących zabezpieczenie przepływów pieniężnych				51	6
4. Inne przychody operacyjne	20	788	97	739	91
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 723	38	910	295
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		996	-82	534	175
3. Strata z rozliczenia transakcji walutowych, stanowiących zabezpieczenie przepływów pieniężnych		319	0		
4. Inne koszty operacyjne	21	408	120	376	120
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		1 717	2 194	1 997	3 019
X. Przychody finansowe		4 271	1 612	102	27
1. Dywidendy i udziały w zyskach					
2. Odsetki	22	103	42	92	27
3. Zysk ze zbycia inwestycji					
4. Aktualizacja wartości inwestycji					
5. Inne	23	4 168	1 570	10	0
XI. Koszty finansowe		2 760	882	8 279	6 186
1. Odsetki	24	2 431	763	2 620	934
2. Strata ze zbycia inwestycji					
3. Aktualizacja wartości inwestycji					
4. Inne	25	329	119	5 659	5 252
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		3 228	2 924	-6 180	-3 140
XIII. Zysk brutto		3 228	2 924	-6 180	-3 140
XIV. Podatek dochodowy	26	870	450	-1 125	-568
a) część bieżąca					
b) część odroczone		870	450	-1 125	-568
XV. Zysk netto		2 358	2 474	-5 055	-2 572

Zysk netto		2 358	2 474	-5 055	-2 572
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		5 193 750	5 193 750	6 093 750	6 093 750
Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,45	0,48	-0,83	-0,42
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		5 193 750	5 193 750	5 193 750	6 083 750
Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,45	0,48	-0,97	-0,42

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 30 WRZEŚNIA 2012 ROKU	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
Zysk netto za okres	2 358	2 474	-5 055	-2 572
Inne całkowite dochody brutto:	-1 843	261	-6 533	-3 690
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-446	1 327	-6 561	-3 690
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	-1 397	-1 066	28	0
Odroczony podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	350	-50	-1 241	-701
Inne całkowite dochody netto:	-1 493	211	-5 292	-2 989
Całkowite dochody za okres	865	2 685	-10 347	-5 561

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
I. Kapitał własny na początek okresu		148 739	148 739	124 433	148 594
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					
b) korekty błędów podstawowych					
1. Kapitał zakładowy na początek okresu		5 817	5 817	6 825	6 825
1.1. Zmiany kapitału zakładowego					
a) zwiększenia (z tytułu)					
b) zmniejszenia (z tytułu)					
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu		5 817	5 817	6 825	6 825
2. Akcje własne (wielkość ujemna) na początek okresu		-3 446	-3 446	-18 410	-18 410
2.1. Zmiany akcji własnych					
a) zwiększenia (z tytułu)					
b) zmniejszenia (z tytułu)					
2.2. Akcje własne na koniec okresu		-3 446	-3 446	-18 410	-18 410
3. Kapitał zapasowy na początek okresu		69 943	97 801	81 827	83 899
3.1. Zmiany kapitału zapasowego		27 858	0	2 072	0
a) zwiększenia (z tytułu)		27 858	0	2 072	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej					
- z podziału zysku		27 858	0	2 072	
b) zmniejszenie (z tytułu)					0
...					
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu		97 801	97 801	83 899	83 899
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		328	-1 376	3 880	1 577
4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		-1 492	212	-5 292	-2 989
a) zwiększenia (z tytułu)		0	1 076	23	0
- zabezpieczenie transakcji walutowych				28	0
odroczoney				-5	0
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej			1327		
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej- korekta o podatek odroczoney			-251		
b) zmniejszenia (z tytułu)		1 492	864	5 315	2 989
- zabezpieczenie transakcji walutowych		1 397	1 066		
- zabezpieczenie transakcji walutowych- korekta o podatek odroczoney		-265	-202		
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej		445		6 561	3 690
- wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej- korekta o podatek odroczoney		-85		-1246	-701
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-1 164	-1 164	-1 412	-1 412
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		48 239	48 239	48 239	48 239
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)					
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		48 239	48 239	48 239	48 239
6. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		27 858	27 858	2 072	0
6.1. Zmiany zysku z lat ubiegłych		-27 858	0	-2 072	0
a) zwiększenia (z tytułu)					
a) zmniejszenia		27 858	0	2 072	0
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy		27 858	0	2 072	0
6.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0	0	0	0
7. Wynik netto		2 358	2 358	-5 055	-5 055
a) zysk netto		2 358	2 358		
b) strata netto				5 055	5 055
II. Kapitał własny na koniec okresu		149 605	149 605	114 086	114 086

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	2 358	2 474	-5 055	-2 572
II. Korekty razem	11 250	2 215	13 075	6 861
1. Amortyzacja	4 886	1 643	4 651	1 599
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-3 259	-1 484	5 319	5 098
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 548	791	2 504	902
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	54	10	-171	-233
5. Zmiana stanu rezerw	742	430	226	681
6. Zmiana stanu zapasów	-7 521	-3 694	-9 149	674
7. Zmiana stanu należności	10 309	8 784	3 883	2 983
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 758	-4 486	7 921	-3 496
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	733	221	-2 382	-1 347
10. Podatek dochodowy zapłacony			273	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	13 608	4 689	8 020	4 289
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	358	340	1 800	250
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59	50	251	250
2. Z aktywów finansowych, w tym:	299	290	1 549	0
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek	293	287	1 520	
- odsetki	6	3	29	
- inne wpływy z aktywów finansowych				
II. Wydatki	3 180	610	2 781	734
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 731	439	2 773	726
2. Na aktywa finansowe, w tym:	449	171	8	8
- nabycie aktywów finansowych	278	0	8	8
- udzielona pożyczka	171	171		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 822	-270	-981	-484
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	161	-9	1 655	0
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	161	-9	1 655	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
II. Wydatki	11 244	5 258	10 143	2 946
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
2. Spłaty kredytów i pożyczek	8 508	4 484	7 330	1 940
3. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
4. Odsetki	2 557	704	2 641	926
5. Nabycie akcji własnych				
6. Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingowych	179	70	172	80
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 083	-5 267	-8 488	-2 946
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-297	-848	-1 449	859
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych:				
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 891	2 442	2 525	217
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D):	1 594	1 594	1 076	1 076

**NOTY OBJASNIAJĄCE DO SRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Nota 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			80	
b) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	56	55	96	130
c) inne wartości niematerialne				
Wartości niematerialne razem	56	55	96	130

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) własne	56	55	96	130
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:				
Wartości niematerialne razem	56	55	96	130

Nota 2.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) środki trwałe, w tym:	76 401	76 468	78 418	79 598
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 134	1 192	1 192	1 208
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 742	40 980	41 360	41 595
- urządzenia techniczne i maszyny	30 468	30 375	31 980	32 801
- środki transportu	1 388	1 354	1 433	1 594
- inne środki trwałe	2 669	2 567	2 453	2 400
b) środki trwałe w budowie	854	1 766	808	750
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	77 255	78 234	79 226	80 348

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) własne	75 390	75 484	77 286	79 254
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub umowy leasingu	1 011	984	1 132	1 094
Środki trwałe bilansowe razem	76 401	76 468	78 418	80 348

Nota 3.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) w jednostkach zależnych	117 643	116 315	117 905	72 619
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	106 180	106 180	106 180	63 079
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	11 463	10 135	11 725	9 540
b) w pozostałych jednostkach	142	148	159	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	117 785	116 463	118 064	72 619

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) stan na początek okresu	118 064	118 064	79 172	79 172
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	106 180	106 180	63 071	63 071
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	11 725	11 725	16 101	16 101
- pozostałe	159	159		
b) zwiększenia (z tytułu)	183	183	43 320	8
- nabycie akcji, udziałów	183	183	43 161	8
- udzielenie pożyczki długoterminowej			159	
c) zmniejszenia (z tytułu)	462	1 784	4 428	6 561
- spłata pożyczki	17	11		
- wycena na dzień bilansowy	445	1 773	4 428	6 561
d) stan na koniec okresu	117 785	116 463	118 064	72 619
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych podlegających konsolidacji	106 180	106 180	106 180	63 079
- udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji	11 463	10 135	11 725	9 540
- pożyczka długoterminowa	142	148	159	

OPIS POSIADANYCH UDZIAŁÓW LUB AKCJI

Nazwa podmiotu	Wysokość kapitału własnego	Wartość aktywów	Udział w kapitale zakładowym	Wartość nabycia	Korekta wartości	Wartość bilansowa
Final S.A.	44 731	79 570	100,00%	62 562		62 562
Paged S.A.	160 456	292 948	11,11%	11 284	389	11 673
Yawal System sp. Z o.o.(dawniej Altower sp. z o.o.)	320	33	100,00%	505		505
Yawal Ukraina	-13 971	3 664	100,00%	3 327	-3 327	0
Yawal CS	5 542	8 404	100,00%	4		4
Yawal UA	11	96	100,00%	497	-497	0
K-SPV sp. z o.o.	43 055	43 444	100,00%	43 109		43 109
Yawal Fund LTD	brak danych		90,00%	52		52
Razem (stan na 31.12.2011)				121 340	-3 435	117 905
Final S.A.	45 399	85 713	100,00%	62 562		62 562
Paged S.A.	brak danych		11,11%	11 284	-56	11 228
Yawal System sp. Z o.o.(dawniej Altower sp. z o.o.)	313	323	100,00%	505		505
Yawal Ukraina	-13 698	3 048	100,00%	3 327	-3 327	0
Yawal CS	6 252	8 099	100,00%	4		4
Yawal UA	3	83	100,00%	497	-497	0
K-SPV sp. z o.o.	43 054	43 853	100,00%	43 109		43 109
Yawal Fund LTD	brak danych		90,00%	235		235
Razem (stan na 30.09.2012)				121 523	-3 880	117 643

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu:	3 660	3 660	1 501	1 501
2. Zwiększenia	280	323	2 273	2 436
-niewypłacone place, składki ZUS	6			
- aktualizacja długoterminowych aktywów finansowych	11	263		331
- wycena kontraktów	263	60		
- strata podatkowa			2 247	2 105
- inne			26	
3. Zmniejszenia	294	73	114	142
-niewypłacone place, składki ZUS		6	29	26
- wycena kontraktów			5	5
- odpis aktualizujący wartość zapasów	1	13	2	2
- strata podatkowa	235			
- inne	58	54	78	109
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 646	3 910	3 660	3 795
Korekta rezerwy z tytułu podatku odroczonego o aktywa na podatek	-3 646	-3 910	-3 660	-1 952
Aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazane w bilansie	0	0	0	1 843

Nota 5.

ZAPASY	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) materiały	13 773	11 052	8 786	13 066
b) produkty gotowe	8 614	7 579	6 210	7 916
c) produkcja w toku	74	216	23	226
d) towary	80	1	1	1
Zapasy, razem	22 541	18 848	15 020	21 209

Wartość odpisów na dzień 30.09.2012 roku zmniejszyła się w stosunku do roku 2011 o 4 tys. zł i wynosi 520 tys zł
 Wartość zapasów ujęta jako koszt w rachunku zysków i strat wynosiła na dzień 30.09.2012 roku 11 792 tys. zł, a na dzień 30.09.2011 roku- 103 108 tys. zł i jest prezentowana w pozycji koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów.
 W saldzie materiałów zaprezentowano złom przekazany do przerobu obcego o wartości 239 tys zł przyjęty po dniu bilansowym jako surowiec do produkcji .

Nota 6.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
- z tytułu dostaw i usług	45 735	54 403	55 088	53 564
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz		280	206	0
- pozostałe należności	287	319	209	143
Należności krótkoterminowe brutto, razem	46 022	55 002	55 503	53 707
- odpisy aktualizujące wartość należności	14 836	15 032	14 008	13 682
Należności krótkoterminowe netto, razem	31 186	39 970	41 495	40 025

Nota 7.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
Stan na początek okresu	14 008	14 008	13 293	13 293
a) zwiększenia (z tytułu)	1 559	1 497	1 952	1 277
- utworzenie odpisu na należności	1 001	1 078	1 138	534
- utworzenie odpisu na odsetki	558	419	814	743
b) zmniejszenia (z tytułu)	731	473	1 237	888
- rozwiązanie odpisu - należności zapłacone	161	124	900	624
- wykorzystanie odpisów na należności odsetki	475	326	307	254
- rozwiązanie odpisu - odsetki zapłacone	95	23	30	10
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	14 836	15 032	14 008	13 682

Nota 8.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) w jednostkach powiazanych	166			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	166		0	0
- udzielone pożyczki	2 509	2 326	2 291	2 273
- odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	-2 343	-2 326	-2 291	-2 273
b) w pozostałych jednostkach	2 779	3 037	2 880	3 686
- udzielone pożyczki	4 054	4 312	4 253	4 204
- odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	-1 373	-1 373	-1 373	-518
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe- weksle	98	98		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 594	2 442	1 891	1 076
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 594	2 442	1 891	1 076
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	4 539	5 479	4 771	4 762

Nota 9.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym :	560	852	279	1 256
- ubezpieczenia majątkowe i inne	110	76	70	57
- energia elektryczna	8	8	0	70
- subskrypcje programów komputerowych	15	20	40	9
- koszty usł.budowl.	29	167	0	722
- opłaty WUG i podatek od nieruchomości	176	353		171
- koszty zw. z otrzymaniem dotacji	37	37		37
- pozostałe	185	191	169	190
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	560	852	279	1 256

Nota 10.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	imienne	co do głosu (5:1)	283 125	317	1997-01-02	1997-01-01
Seria B	imienne	co do głosu (5:1)	33 975	38	1997-02-24	1997-01-01
Seria C	na okaziciela		1 577 900	1 767	1997-07-30	1997-01-01
Seria D	imienne	co do głosu (3:1)	1 155 000	1 294	1997-07-30	1997-01-01
Seria E	na okaziciela		1 012 500	1 134	1998-04-17	1998-01-01
Seria F	na okaziciela		1 131 250	1 267	2008-01-10	2007-01-01
Liczba akcji razem			5 193 750			
Kapitał zakładowy, razem tys. zł				5 817		
Wartość nominalna jednej akcji 1,12 zł						

AKCJE WŁASNE			
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia
215	3 446	3 446	dla pracowników

Nota 11.

REZERWY DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze	1 156	1 156	1 156	1 278
w tym:				
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 076	1 076	1 076	1 209
- rezerwa na odprawy emerytalne	80	80	80	69
Rezerwy długoterminowe , razem	1 156	1 156	1 156	1 278

Nota 12.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	10 317	10 317	2 025	2 025
2. Zwiększenia	583	347	9 136	842
- odsetki	15	10		12
- różnice w wartości podatkowej i księgowej majątku trwałego	568	337	1 097	830
- aport			8 036	
- amortyzacja			3	
3. Zmniejszenia	77	77	844	915
- odsetki , dyskonto			3	
- wycena majątku finansowego	77	77	841	915
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec	10 823	10 587	10 317	1 952
Korekta rezerwy z tytułu podatku odroczonego o aktywa na podatek	-3 646	-3 910	-3 660	-3 795
Rezerwa na podatek odroczony wykazana w bilansie	7 177	6 677	6 657	

Nota 13.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
- kredyty i pożyczki	45 771	48 995	57 033	59 078
-leasing	737	746	920	902
Zobowiązania długoterminowe, razem	46 508	49 741	57 953	59 980

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
a) powyżej 1 roku do 3 lat	21 131	21 636	22 281	22 232
b) powyżej 3 do 5 lat	16 821	17 897	19 711	20 319
c) powyżej 5 lat	8 556	10 208	15 961	17 429
Zobowiązania długoterminowe, razem	46 508	49 741	57 953	59 980

Nota 14.

REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze	611	611	611	481
2. Pozostałe rezerwy		20	128	0
Rezerwy krótkoterminowe , razem	611	631	739	481

Nota 15.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYT.DOSTAW MATERIAŁÓW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
- z tytułu dostaw i usług,	21 730	25 064	19 413	22 787
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 431	5 199	3 671	3 066
- z tytułu wynagrodzeń	752	715	825	736
- inne zobowiązania	241	435	218	431
Zobowiązania krótkoterminowe z tyt.dostawa materiałów i usług oraz pozostałe zobowiązania , razem	27 154	31 413	24 127	27 020
POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
- z tytułu forwardu	1 382	316		
- z tytułu leasingu	283	263	225	207
- pozostałe	115			
Pozostałe zobowiązania finansowe razem	1 780	579	225	207

Nota 16.

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	Stan na 30.09.2012 r	Stan na 30.06.2012 r	Stan na 31.12.2011 r	Stan na 30.09.2011 r
- dotacja	4 740	4 812	3 726	3 790
	4 740	4 812	3 726	3 790

Nota 17.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) sprzedaż produktów	60 793	22 923	55 588	23 471
b) sprzedaż usług	1 905	503	2 542	816
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem	62 698	23 426	58 130	24 287

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA TERYTORIALNA)	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) kraj	49 846	18 588	47 326	19 587
b) eksport	12 852	4 838	10 804	4 700
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	62 698	23 426	58 130	24 287

Nota 18.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
sprzedaż materiałów	66 686	17 381	64 107	22 625
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	66 686	17 381	64 107	22 625
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) kraj	64 696	16 504	62 391	21 919
b) eksport	1 990	877	1 716	706
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	66 686	17 381	64 107	22 625

Nota 19.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) amortyzacja	4 886	1 643	4 651	1 599
b) zużycie materiałów i energii	41 489	14 857	36 484	13 449
c) usługi obce	8 234	3 172	7 617	2 813
d) podatki i opłaty	742	275	694	245
e) wynagrodzenia	8 935	3 372	9 737	3 345
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 105	730	2 180	757
g) pozostałe koszty rodzajowe	689	280	718	235
Koszty według rodzaju, razem	67 080	24 329	62 081	22 443
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-3 777	-1 229	-2 722	219
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-11 723	-4 256	-13 484	-4 708
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 490	-1 152	-3 885	-1 214
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	48 090	17 692	41 990	16 740

Nota 20.

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) rozwiązanie odpisów na należności	161	36	624	36
b) przyjęcie, sprzedaż złomu	200	51	70	39
c) pozostałe	427	10	45	16
Inne przychody operacyjne, razem	788	97	739	91

Nota 21.

INNE KOSZTY OPERACYJNE	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) złomowanie materiałów	57	18	96	13
b) złomowanie wyrobów	328	94	279	106
c) pozostałe	23	8	1	1
Inne koszty operacyjne, razem	408	120	376	120

Nota 22.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) odsetki z rachunków bankowych			1	0
b) odsetki od należności	573	152	746	171
c) odpis na odsetki od należności	-557	-138	-743	-169
d) odsetki od udzielonych pożyczek	136	45	131	41
e) odpis na odsetki od udzielonych pożyczek	-52	-17	-44	-16
f) dyskonto wekslowe	3	0	1	0
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	103	42	92	27

Nota 23.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) różnice kursowe	3 695	1 498		
b) rozwiązanie odpisów z tytułu zapłaconych odsetek	95	72	10	
c) dodatnia wartość nabytej firmy	378	0		
Inne przychody finansowe, razem	4 168	1 570	10	0

Nota 24.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) odsetki od kredytów	2 283	707	2 576	915
b) odsetki od zobowiązań	104	40	3	1
c) odsetki od leasingu	44	16	41	18
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 431	763	2 620	934

Nota 25.

INNE KOSZTY FINANSOWE	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
a) różnice kursowe			5 489	5 174
b) prowizje od kredytów	65	4	72	14
c) pozostałe	264	115	98	64
Inne koszty finansowe, razem	329	119	5 659	5 252

Nota 26.

PODATEK DOCHODOWY	za okres od 01-01-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-07-2012 r do 30-09-2012r	za okres od 01-01-2011 r do 30-09-2011r	za okres od 01-07-2011 r do 30-09-2011r
1. Zysk brutto	3 228	2 924	-6 180	-3 140
2. Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 989	-608		
a. przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	-1 802	-275		
b. przychody stanowiące wyłącznie przychód podatkowy	1	0		
c. koszty nie uznawane za koszty podatkowe	3 090	565		
d. koszty zarachowane w latach ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodu	-620	-20		
e. inne zmiany podstawy opodatkowania	-2 658	-878		
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 239	2 316	-6 180	-3 140
4. Strata z lat ubiegłych	-1 239	-2 316		
5. Podatek dochodowy według stawki 19%				
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku				
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej				
8. Podatek odroczony	870	450	-1 125	-568
9. Podatek dochodowy razem	870	450	-1 125	-568

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i nazwisko	Podpis	
14.11.2012	Edmund Mzyk	Prezes Zarządu	
14.11.2012	Janusz Paliga	Członek Zarządu	
14.11.2012	Artur Paleczny	Członek Zarządu	
PODPIS OSOBY ,KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i nazwisko	Podpis	
14.11.2012	Maria Kaczmarek	MARKON Biuro Rachunkowe	