

**Skrócone ródroczne  
jednostkowe sprawozdanie finansowe**

**Cognor S.A.**

**na dzie 30 wrze nia 2015 r.**

16 listopada 2015 r.

## Skrócone jednostkowe sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów

	Nota	01.07.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2014 - 30.09.2014
<i>w tys i cach złotych</i>					
Przychody ze sprzeda y		3 364	3 429	10 575	26 225
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałw		(1 218)	(1 345)	(4 074)	(18 210)
<b>Zysk brutto ze sprzeda y</b>		<b>2 146</b>	<b>2 084</b>	<b>6 501</b>	<b>8 015</b>
Pozostałe przychody		947	1 718	3 113	6 836
Koszty sprzeda y		23	8	31	34
Koszty ogólnego zarz du		(2 918)	(2 957)	(8 802)	(9 437)
Pozostał zyski/(straty) netto		8	5	27	(20 416)
Pozostał koszty		(2)	(650)	(45)	(2 263)
<b>Zysk/(strata) na działno ci operacyjnej</b>		<b>204</b>	<b>208</b>	<b>825</b>	<b>(17 231)</b>
Koszty finansowe		(972)	(2 110)	(3 075)	(6 170)
<b>Koszty finansowe netto</b>		<b>(972)</b>	<b>(2 110)</b>	<b>(3 075)</b>	<b>(6 170)</b>
<b>Strata przed opodatkowaniem</b>		<b>(768)</b>	<b>(1 902)</b>	<b>(2 250)</b>	<b>(23 401)</b>
Podatek dochodowy		120	629	374	1 043
<b>Zysk/(strata) netto za okres sprawozdawczy</b>		<b>(648)</b>	<b>(1 273)</b>	<b>(1 876)</b>	<b>(22 358)</b>
Inne całkowite dochody		-	-	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy</b>		<b>(648)</b>	<b>(1 273)</b>	<b>(1 876)</b>	<b>(22 358)</b>
<b>Zysk/(strata) na akcj (zł)</b>					
- podstawowy	9	(0,01)	(0,02)	(0,03)	(0,34)
- rozwodniony	9	(0,01)	(0,02)	(0,03)	(0,34)

Przemysław Sztuczkowski  
Prezes Zarz du

Przemysław Grzesiak  
Wiceprezes Zarz du

Krzysztof Zoł  
Członek Zarz du

Dominik Barszcz  
Członek Zarz du

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów nale y analizowa ć z informacjami obja niaj cymi, które stanowi integraln cz skróconego ródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

## Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

w tysiącach złotych	Nota	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
<b>Aktywa</b>					
<b>Aktywa trwałe</b>					
Rzeczowe aktywa trwałe	6	6 656	6 679	6 929	7 932
Wartości niematerialne		42 354	43 545	46 081	43 983
Inwestycje	7	269 841	269 841	269 841	295 543
Należności leasingowe		46 761	47 970	50 329	52 122
Pozostałe należności		-	-	-	8 314
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		10 927	10 807	10 553	14 825
<b>Aktywa trwałe razem</b>		<b>376 539</b>	<b>378 842</b>	<b>383 733</b>	<b>422 719</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>					
Inwestycje	7	4 811	4 752	13 730	21 703
Należności leasingowe		4 717	4 638	4 483	4 150
Należności z tytułu podatku dochodowego		10	10	10	10
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		32 109	30 955	32 301	34 587
Przedpłacone środki pieniężne i ich ekwiwalenty		507	204	157	1 034
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		-	-	-	33
<b>Aktywa obrotowe razem</b>		<b>42 154</b>	<b>40 559</b>	<b>50 681</b>	<b>61 517</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>418 693</b>	<b>419 401</b>	<b>434 414</b>	<b>484 236</b>
<b>Kapitały własne</b>					
Kapitał zakładowy	8	133 734	132 444	132 444	132 444
Pozostałe kapitały		279 902	279 902	279 902	314 660
Niepodzielony wynik finansowy		(62 078)	(61 430)	(60 202)	(73 336)
<b>Kapitały własne razem</b>		<b>351 558</b>	<b>350 916</b>	<b>352 144</b>	<b>373 768</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>					
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	10	659	609	662	723
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		9	9	9	9
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		36 584	34 997	33 777	33 701
Pozostałe zobowiązania		-	-	-	-
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>37 252</b>	<b>35 615</b>	<b>34 448</b>	<b>34 433</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>					
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	10	22 167	24 840	35 934	54 264
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		3	3	3	3
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		7 713	8 027	11 885	21 768
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>29 883</b>	<b>32 870</b>	<b>47 822</b>	<b>76 035</b>
<b>Zobowiązania razem</b>		<b>67 135</b>	<b>68 485</b>	<b>82 270</b>	<b>110 468</b>
<b>Pasywa razem</b>		<b>418 693</b>	<b>419 401</b>	<b>434 414</b>	<b>484 236</b>

\* patrz nota 4

Przemysław Sztuczkowski  
Prezes Zarządu

Przemysław Grzesiak  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Zofka  
Członek Zarządu

Dominik Barszcz  
Członek Zarządu

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowi integralną część skróconego rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

Skrócone, roczne, jednostkowe sprawozdanie finansowe COGNOR S.A.  
za okres od 1 stycznia do 30 września 2014 roku

(w tysiącach złotych o ile nie podano inaczej)  
w tysiącach złotych



	01.07.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2014 - 30.09.2014
Strata przed opodatkowaniem	(768)	(1 902)	(2 250)	(23 401)
<b>Korekty</b>				
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	190	281	568	919
Amortyzacja wartości niematerialnych	1 323	1 243	3 967	3 733
Strata z tytułu różnic kursowych	-	(3)	-	44
Zysk na działalności inwestycyjnej	-	-	-	20 332
Zysk ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	5	(15)	(21)
Odsetki, koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) i dywidendy, netto	17	472	(17)	(352)
Zmiana stanu należności (poza należnościami leasingowymi)	(4 139)	(5)	(9 974)	(1 144)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	1 996	132	3 914	(5 006)
Pozostałe korekty	-	-	-	44
<b>rodki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>(1 381)</b>	<b>223</b>	<b>(3 807)</b>	<b>(4 852)</b>
Podatek dochodowy zwrócony/(zapłacony)	-	23	-	21
<b>rodki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(1 381)</b>	<b>246</b>	<b>(3 807)</b>	<b>(4 831)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
Wpływy z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-	-	21	97
Przychody ze sprzedaży pozostałych inwestycji	-	-	-	56 000
Odsetki otrzymane	10	1 525	701	2 640
Dywidendy otrzymane	-	-	-	-
Wpływy z tytułu spłaty udzielonych pożyczek	-	-	1 200	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-	(23)	(29)	(140)
Nabycie wartości niematerialnych	(132)	(16)	(240)	(45 031)
Nabycie aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-	(33)
Nabycie udziałów	-	-	-	-
Nabycie pozostałych inwestycji	(49)	-	(341)	(300)
Pożyczki udzielone	-	-	(1 200)	-
Pozostałe transakcje z wyciągiem	-	-	-	-
Pozostałe wpływy z działalności inwestycyjnej	2 019	612	4 292	1 359
<b>rodki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>1 848</b>	<b>2 098</b>	<b>4 404</b>	<b>14 592</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności</b>				
<b>Zaciąganie kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych</b>				
Zaciąganie kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	-	-	100	-
Spłata zaciąganych kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	-	(1 652)	-	(9 172)
Pełnienie zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(143)	(41)	(291)	(209)
Odsetki oraz koszty transakcyjne (dotyczące kredytów i pożyczek) zapłacone	(21)	(67)	(56)	(218)
<b>rodki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(164)</b>	<b>(1 760)</b>	<b>(247)</b>	<b>(9 599)</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>303</b>	<b>584</b>	<b>350</b>	<b>162</b>
rodki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżym na dzień 1 stycznia/1 lipca	-	450	157	872
rodki pieniężne i ich ekwiwalenty po pomniejszeniu o kredyty w rachunku bieżym na dzień 30 września	<b>303</b>	<b>1 034</b>	<b>507</b>	<b>1 034</b>

\* patrz nota 4

Przemysław Sztuczkowski  
Prezes Zarządu

Przemysław Grzesiak  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Zając  
Członek Zarządu

Dominik Barszcz  
Członek Zarządu

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowi integralną część skróconego rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

## Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

w tysiu ach złotych	Kapitał zakładowy	Pozostałkapitał	Niepodzielony wynik finansowy	Kapitał własny razem
<b>Kapitał własny na dzie 1 stycznia 2014 r.</b>	132 444	333 373	(50 978)	<b>414 839</b>
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy	-	-	(22 358)	<b>(22 358)</b>
- strata netto za okres	-	-	(22 358)	<b>(22 358)</b>
<b>Transakcje z właścicielami, ujęte bezpo rednio w kapitale własnym</b>				
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli	-	(18 713)	-	<b>(18 713)</b>
Opcje na własne instrumenty kapitałowe	-	(18 713)	-	<b>(18 713)</b>
<b>Kapitał własny na dzie 30 wrze nia 2014 r.</b>	<b>132 444</b>	<b>314 660</b>	<b>(73 336)</b>	<b>373 768</b>
<b>Kapitał własny na dzie 1 stycznia 2014 r.</b>	132 444	333 373	(50 978)	<b>414 839</b>
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy	-	-	(9 224)	<b>(9 224)</b>
- strata netto za okres	-	-	(9 224)	<b>(9 224)</b>
<b>Transakcje z właścicielami, ujęte bezpo rednio w kapitale własnym</b>				
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli	-	(14 256)	-	<b>(14 256)</b>
Opcje na własne instrumenty kapitałowe	-	(14 256)	-	<b>(14 256)</b>
Pozostałe rozliczenia z właścicielem	-	(39 215)	-	<b>(39 215)</b>
<b>Kapitał własny na dzie 31 grudnia 2014 r.</b>	<b>132 444</b>	<b>279 902</b>	<b>(60 202)</b>	<b>352 144</b>
<b>Kapitał własny na dzie 1 stycznia 2015 r.</b>	132 444	279 902	(60 202)	<b>352 144</b>
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy	-	-	(1 876)	<b>(1 876)</b>
- strata netto za okres	-	-	(1 876)	<b>(1 876)</b>
<b>Transakcje z właścicielami, ujęte bezpo rednio w kapitale własnym</b>				
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli	1 290	-	-	<b>1 290</b>
Podwyższenie kapitału (emisja akcji)	1 290	-	-	<b>1 290</b>
<b>Kapitał własny na dzie 30 wrze nia 2015 r.</b>	<b>133 734</b>	<b>279 902</b>	<b>(62 078)</b>	<b>351 558</b>
<b>Kapitał własny na dzie 1 lipca 2015 r.</b>	132 444	279 902	(61 430)	<b>350 916</b>
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy	-	-	(648)	<b>(648)</b>
- strata netto za okres	-	-	(648)	<b>(648)</b>
<b>Transakcje z właścicielami, ujęte bezpo rednio w kapitale własnym</b>				
Dopłaty od i wypłaty do właścicieli	1 098	-	192	<b>1 290</b>
Podwyższenie kapitału (emisja akcji)	1 098	-	192	<b>1 290</b>
<b>Kapitał własny na dzie 30 wrze nia 2015 r.</b>	<b>133 542</b>	<b>279 902</b>	<b>(62 078)</b>	<b>351 366</b>

Przemysław Sztuczkowski  
Prezes Zarządu

Przemysław Grzesiak  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Zolnierczyk  
Członek Zarządu

Dominik Barszcz  
Członek Zarządu

Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym należy analizować łącznie z informacjami objaśniającymi, które stanowi integralną część skróconego ródrcznego jednostkowego sprawozdania finansowego

## Informacje objaśniające do sprawozdania finansowego

### Informacje o Spółce

#### 1 Dane Spółki

Cognor S.A. (Spółka o sędziw b w Poraju przy ul. Zielonej 26 została wpisana do rejestru handlowego S du Rejonowego w Gdańsku pod numerem RHB 7146, a po zmianach prawnych w ewidencji przedsi biorców postanowieniem z dnia 17 grudnia 2001 r. S du Rejonowego w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru S dowego została wpisana do Krajowego Rejestru S dowego - Rejestru Przedsi biorców pod numerem KRS: 0000071799.

Spółka od pocztku istnienia zajmowała si przede wszystkim hurtowym handlem wyrobami hutniczymi, a według Europejskiej Klasyfikacji Działalności podstawowym przedmiotem działalności był handel hurtowy i komisowy, z wyjątkiem handlu pojazdami mechanicznymi i motocyklami PKD - 51, a szczególnie hurtowy handel wyrobami hutniczymi. Obecnie, po reorganizacji Grupy Kapitałowej podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność holdingowa.

Akcje Spółki notowane s na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

#### 2 Skład Grupy Kapitałowej Cognor S.A.

Na dzień 30 września 2015 roku struktura Grupy Kapitałowej przedstawia si następująco:

Nazwa jednostki	Siedziba	Zakres podstawowej działalności jednostki	Posiadane udziały i prawa głosu	Data uzyskania kontroli
FERROSTAL/ AB DYS Sp. z o.o.	Polska	Produkcja eliwa, stali oraz stopów elaza	92,4%	2004-02-19*
ZW WALCOWNIA BRUZDOWA Sp. z o.o.	Polska	Produkcja eliwa, stali oraz stopów elaza	100%**	2005-01-13*
HUTA STALI JAKO CIOWYCH S.A.	Polska	Produkcja eliwa, stali oraz stopów elaza	100,0%	2006-01-27*
KAPITAŁ S.A.	Polska	wiadczenie usług finansowych	100,0%	2004-06-13*
KAPITAŁ S.A. sp. k.	Polska	Nieruchomości	51,0%	2008-03-25*
ZLOMREX INTERNATIONAL FINANCE S.A.	Francja	wiadczenie usług finansowych; poprzednio emitent	100,0%	2006-10-23*
Z/ OMREX METAL Sp. z o.o.	Polska	Nabywanie i przetwarzanie żelaznego stalowego	100,0%	2007-04-02*
COGNOR BLACHY DACHOWE S.A.	Polska	Produkcja i sprzedaż pokry dachowych	77,4%	2007-08-01
BUSINESS SUPPORT SERVICES Sp. z o.o.	Polska	Inna działalność	100,0%	2006-05-15*
AB STAHL AG	Niemcy	Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych	100,0%	2006-08-03*
COGNOR INTERNATIONAL FINANCE plc	Wielka Brytania	wiadczenie usług finansowych; emitent obligacji	100,0%	2013-10-24
ZW PROFIL S.A.	Polska	Produkcja eliwa, stali oraz stopów elaza	95,72%**	2014-04-11
4 GROUPS Sp. z o.o.	Polska	Inna działalność	30,0% (jednostka stowarzyszona)	2013-02-21
FER HOLDING Sp. z o.o.	Polska	Działalność holdingowa	100%**	2015-04-30
HSJ HOLDING Sp. z o.o.	Polska	Działalność holdingowa	100,0%	2015-05-04

\* data objęcia kontroli przez Grupę Kapitałową Złomrex S.A.

\*\* posiadane udziały i prawa głosu należą do Ferrostal/ ab dys Sp. z o.o.

ZW Profil S.A. jest Jednostką Dominującą w Grupie Kapitałowej ZW Profil S.A. Szczegóły jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej ZW Profil na dzień 30 września 2015 r. przedstawione s w poniższej tabeli:

Nazwa jednostki	Siedziba	Zakres podstawowej działalności jednostki	Posiadane akcje/udziały i prawa głosu przez ZW Profil S.A.	Posiadane udziały/akcje przez GK Cognor
Przedsiębiorstwo Transportu Samochodowego S.A.	Polska	Usługi transportowe	89,59%	79,3%
Profil Centrum Sp. z o.o.	Polska	Inna działalność	100,0%	88,5%
Madrohut Sp. z o.o.	Polska	Produkcja kruszyw z ułamki wielkopiecowych i stalowniczych odpadów hutniczych	22,4% (jednostka stowarzyszona)	19,8%

Dnia 30 kwietnia 2015 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym została zarejestrowana utworzona przez Ferrostal/ab dy Sp. z o.o. spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą: FER Holding Sp. z o.o. Ferrostal/ab dy Sp. z o.o. posiada 100% udziałów w utworzonej spółce.

Dnia 4 maja 2015 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym została zarejestrowana utworzona przez Hut Stali Jakościowych S.A. spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą: HSJ Holding Sp. z o.o. Huta Stali Jakościowych S.A. posiada 100% udziałów w utworzonej spółce.

Do 30 września 2015 roku ZW Profil S.A. dokonał serii nabyć akcji Przedsiębiorstwa Transportu Samochodowego S.A. Za kwotę 102 tys. zł nabył 5.097 szt. akcji w wyniku czego zwiększył udziały kapitału własnym z poziomu 80% na koniec 2014 roku do 89,59% na dzień 30 września 2015 roku.

### 3 Podstawa sporządzenia skróconego rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

#### a) O wiadczenie zgodności

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2014 r. i za rok obrotowy kończący się tego dnia podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Skrócone roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 16 listopada 2015r.

Spółka sporządziła również skrócone roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Cognor S.A.

#### b) Kontynuacja działalności

Skrócone roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2015 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

W ocenie Zarządu Cognor S.A. na datę sporządzenia niniejszego skróconego rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego nie istnieją zagrożenia mogące w kolejnym okresie sprawozdawczym wpłynąć na możliwość kontynuacji działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Cognor S.A.

Do sporządzenia niniejszego skróconego rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego zastosowano zasady rachunkowości w zakresie niezmiennym w odniesieniu do zasad zastosowanych przy sporządzeniu rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2014 rok.

#### d) Istotne oszacowania i oszacowania

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF UE wymaga od Zarządu Spółki oszacowań i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki dają podstawę oszacowania, co do wartości księgowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych różnic faktyczna wartość może różnić się od wartości szacowanej.

Istotne szacunki i zasady rachunkowości, a także oszacowanie niepewności zastosowane przez Zarząd przy sporządzeniu niniejszego skróconego rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego są takie same jak te zastosowane podczas sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego na dzień i za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 r.

#### 4 Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2015 r., Spółka nabyła rzeczowe aktywa trwałe o wartości 552 tys. zł (9 miesięcy zakończonych 30 września 2014 r.: 334 tys. zł). Spółka nie posiada zobowiązań umownych z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie 3 miesięcy zakończonych 30 września 2015 r., Spółka nabyła rzeczowe aktywa trwałe o wartości 168 tys. zł (3 miesięcy zakończonych 30 września 2014 r.: 97 tys. zł). Spółka nie posiada zobowiązań umownych z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych.

#### 5 Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

w tysiącach złotych

##### Inwestycje długoterminowe

	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
Konsorcjum Autostrada 1 sk S.A.	55	55	55
Huta Stali Jakościowych S.A.	233 716	233 716	272 931
Cognor Blachy Dachowe S.A.	5 175	5 175	5 175
Business Support Services Sp. z o.o.	17 382	17 382	17 382
Opcje na własne instrumenty kapitałowe*	13 513	13 513	-
<b>Razem</b>	<b>269 841</b>	<b>269 841</b>	<b>295 543</b>

w tysiącach złotych

##### Inwestycje krótkoterminowe

	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
Pożyczka udzielona do Huta Stali Jakościowych S.A.	-	-	-
Pożyczka udzielona do Odlewnia Metali Szopienice Sp. z o.o.	4 008	3 834	3 776
Pożyczki udzielone do Ferrostal/ abdy Sp. z o.o.	790	9 883	176
Pożyczka udzielona do Business Support Services Sp. z o.o.	-	-	-
Pożyczki udzielone do pozostałych jednostek	13	13	13
Opcje na własne instrumenty kapitałowe*	-	-	17 738
<b>Razem</b>	<b>4 811</b>	<b>13 730</b>	<b>21 703</b>

\* patrz nota 7 odnośnie szczegółów dot. ujęcia transakcji z PS Holdco Sp. z o.o.

#### 6 Kapitał zakładowy

##### Akcje zwykłe

	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
Ilość akcji na koniec okresu (w tys. szt.)	66 771	66 222	66 222
Wartość nominalna 1 akcji (zł)	2	2	2
Ilość wyemitowanych warrantów	65 671 265	66 220 200	6 622

Na dzień 30 września 2015 r. kapitał zakładowy Jednostki Dominującej składa się z 66 771 183 szt. akcji zwykłych (30 czerwca 2015 r.: 66 222 248 szt.; 31 grudnia 2014 r.: 66 222 248 szt.; 30 września 2014 r.: 66 222 248 szt.) o wartości nominalnej 2 zł każda.

Spółka nie posiada akcji uprzywilejowanych. Posiadacze akcji zwykłych są uprawnieni do otrzymywania uchwalonych dywidend oraz mają prawo do jednego głosu na akcję podczas Walnego Zgromadzenia Spółki.

Struktura własnościowa na dzień 30 września 2015 r. przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
PS Holdco Sp. z o.o.*	43 691 307	65,43%	43 691 307	65,43%
TFI PZU	4 400 140	6,59%	4 400 140	6,59%
Pozostali akcjonariusze	18 679 736	27,98%	18 679 736	27,98%
<b>Razem</b>	<b>66 771 183</b>	<b>100,00%</b>	<b>66 771 183</b>	<b>100,00%</b>

\*100% udział w podmiocie PS Holdco Sp. z o.o. posiada Przemysław Sztuczkowski, a zatem udział wykazany w powyższej tabeli jako posiada podmiot PS Holdco Sp. z o.o. jest zarazem udziałem po rednim Przemysława Sztuczkovskiego.



Struktura własnościowa na dzień przekazania poprzedniego raportu (tj. 28 sierpnia 2015 r.) przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
PS Holdco Sp. z o.o.*	43 691 307	65,89%	43 691 307	65,89%
TFI PZU	4 400 140	6,64%	4 400 140	6,64%
Pozostali akcjonariusze	18 222 290	27,48%	18 222 290	27,48%
<b>Razem</b>	<b>66 313 737</b>	<b>100,00%</b>	<b>66 313 737</b>	<b>100,00%</b>

\*100% udziałów w podmiocie PS Holdco Sp. z o.o. posiada Przemysław Sztuczkowski, a zatem udziały wykazany w powyższej tabeli jaki posiada podmiot PS Holdco Sp. z o.o. jest zarazem udziałem po rednim Przemysława Sztuczkowskiego.

Struktura własnościowa na dzień przekazania niniejszego raportu (tj. 16 listopada 2015 r.) przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
PS Holdco Sp. z o.o.*	43 691 307	65,43%	43 691 307	65,43%
TFI PZU	4 400 140	6,59%	4 400 140	6,59%
Pozostali akcjonariusze	18 679 736	27,98%	18 679 736	27,98%
<b>Razem</b>	<b>66 771 183</b>	<b>100,00%</b>	<b>66 771 183</b>	<b>100,00%</b>

\*100% udziałów w podmiocie PS Holdco Sp. z o.o. posiada Przemysław Sztuczkowski, a zatem udziały wykazany w powyższej tabeli jaki posiada podmiot PS Holdco Sp. z o.o. jest zarazem udziałem po rednim Przemysława Sztuczkowskiego.

W 3 kwartale 2015 roku dokonano podwyższenia kapitału akcyjnego o 548.935 szt. akcji serii nr 9. Akcje te zostały objęte przez pozostałych akcjonariuszy. Dopuszczenie miało związek z konwersją obligacji zamiennych na akcje Cognor S.A.

Cognor S.A. oczekuje na decyzję GPW w sprawie dopuszczenia do obrotu giełdowego 3 080 304 szt. akcji w ramach emisji nr 9. Po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku przez GPW ogólna liczba akcji wzrosła do 69 851 487 sztuk.

Informacje na temat warunkowego podwyższenia kapitału i zasad w oparciu o które PS Holdco Sp. z o.o. przeniósł na rzecz Spółki własność warrantów subskrypcyjnych serii B zostały przedstawione w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2014 r.

## 7 Zysk/(strata) przypadający na jedną akcję

### Podstawowy zysk/(strata) przypadający na akcję

Kalkulacja podstawowego zysku przypadającego na akcję za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2015 r. dokonana została w oparciu o stratę netto przypadającą na akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej w kwocie 14 459 tys. zł (za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.: strata netto 5 495 tys. zł) oraz redniem wahań liczby akcji zwykłych w okresie 3 miesięcy zakończonym 30 września 2015 r. w liczbie 66 466 tys. szt. (w okresie 3 miesięcy zakończonym 30 września 2014 r.: 66 222 tys. szt.).

redniem wahań liczby akcji ujęta do wyliczenia rozwodnionych wyników na akcję za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2015 r. wynosi 113 268\* tys. szt. (za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.: 112 636\* tys. szt.).

Kalkulacja podstawowego zysku przypadającego na akcję za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r. dokonana została w oparciu o stratę netto przypadającą na akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej w kwocie 14 058 tys. zł (za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.: zysk netto 5 327 tys. zł) oraz redniem wahań liczby akcji zwykłych w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 r. w liczbie 66 304 tys. szt. (w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2014 r.: 66 222 tys. szt.).

redniem wahań liczby akcji ujęta do wyliczenia rozwodnionych wyników na akcję za okres 9 miesięcy zakończonych 30 września 2015 r. wynosi 113 399\* tys. szt. (za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.: 107 196\* tys. szt.).

Kalkulacja podstawowego zysku przypadającego na akcję za okres 12 miesięcy zakończony 30 września 2015 r. dokonana została w oparciu o stratę netto przypadającą na akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej w kwocie 19 351 tys. zł (za okres 12 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.: strata netto 3 487 tys. zł) oraz redniem wahań liczby akcji zwykłych w okresie 12 miesięcy zakończonym 30 września 2015 r. w liczbie 66 283 tys. szt. (w okresie 12 miesięcy zakończonym 30 września 2014 r.: 66 222 tys. szt.).

redniem wahań liczby akcji ujęta do wyliczenia rozwodnionych wyników na akcję za okres 12 miesięcy zakończony 30 września 2015 r. wynosi 113 464\* tys. szt. (za okres 12 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.: 96 952\* tys. szt.).

\* Do wyliczenia rozwodnionego zysku/(straty) na jedną akcję wzięto liczbę akcji zwykłych oraz liczbę potencjalnych akcji zwykłych, które byłyby wydane z tytułu konwersji nominalnej wartości obligacji zamiennych na akcje oraz odsetek od tych obligacji przypadających na poszczególne okresy, za wyjątkiem odsetek wypłaconych w tych okresach.

Na dzień 30 września 2015 r. warranty subskrypcyjne zostały wyłączone z kalkulacji rozwodnionej średniej w jednej liczby akcji zwykłych, ponieważ w przypadku warratów, które mogą pozostać niewykorzystane w ramach konwersji na akcje były antyrozważniającymi z uwagi na fakt, iż średnia cena rynkowa akcji Jednostki Dominującej kształtowała się poniżej ceny konwersji warratów. Średnia rynkowa cena akcji Cognor S.A. dla celów wyliczenia wyników rozwodnionych była oparta o cenę giełdową akcji w okresie istnienia warratów.

## 8 Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych

w tysiącach złotych

	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
- zobowiązania leasingowe	659	662	723
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
a) pożyczki od jednostek zależnych:			
- Kapitał S.A.	17 810	35 696	54 030
- ZW Profil S.A.	4 063	-	-
b) kredyty i zobowiązania do/wobec pozostałych jednostek:			
- zobowiązania leasingowe	294	238	234
	<b>22 167</b>	<b>35 934</b>	<b>54 264</b>

## 9 Zobowiązania warunkowe oraz udzielone poręczenia i gwarancje

W umowie sprzedaży dotyczącej zbycia w dniu 5 maja 2011 r. w całości aktywów związanych z działalnością dystrybucyjną w Polsce na rzecz ArcelorMittal Distribution Poland Sp. z o.o. i ArcelorMittal Distribution Solutions Poland Sp. z o.o., Cognor S.A. zobowiązała się solidarnie z pozostałymi sprzedawcami (spółkami zależnymi) do pokrycia ewentualnych dodatkowych zobowiązań podatkowych oraz kosztów ewentualnego sporu z organami administracji publicznej poniesionych przez kupujących w związku z ostatecznie przyjętą konstrukcją transakcji.

W ocenie Zarządu Spółki ryzyko powstania zobowiązań po stronie Grupy Cognor S.A. z tytułu wyżej wymienionych umów jest niewielkie. Zobowiązania te wygasają nie później niż w 2017 r.

Spółka Cognor S.A. wraz ze spółkami zależnymi: Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o., Huta Stali Jako ciowych S.A. i Złomrex Metal Sp. z o.o. posiadają kredyt w rachunku bieżącym w mBank S.A. w limicie 25 000 tys. złotych poręczony do tej kwoty przez ww. spółki. Okres poręczenia pokrywa się z wymagalnością tego kredytu tj. 29 czerwca 2016 r. W 2015 roku dokonano podziału linii pomiędzy Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o. (11,65 mln złotych) oraz Huta Stali Jako ciowych S.A. (13,35 mln złotych).

Na dzień 30 września 2015 r. wykorzystanie kredytu przedstawia się następująco: Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o. - 11,2 tys. złotych Huta Stali Jako ciowych S.A. - 12,3 tys. złotych

Dodatkowo, Spółka udzieliła poręczeń spółki zobowiązanej z tytułu dostaw i usług zaciąganych przez spółki zależne:

Jednostka zależna	Rodzaj zobowiązania	Wartość poręczenia	Okres poręczenia
Cognor Blachy Dachowe S.A.	zobowiązania handlowe	3 848 tys. złotych	do dnia wypowiedzenia umowy handlowej
Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o.	zobowiązania handlowe	2 064 tys. złotych	bezterminowo

Zobowiązanie z tytułu emisji Dłużnych Papierów Uprzywilejowanych wyemitowanych przez Cognor International Finance plc i notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Luksemburgu (Euro MTF) o wartości 413 814 tys. złotych na dzień 30 września 2015 r. zostało zabezpieczone:

- zastawem finansowym na akcjach i udziałach spółek: Odlewnia Metali Szopienice Sp. z o.o., ZW-Walcownia Bruzdowa Sp. z o.o., Huta Stali Jako ciowych S.A., Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o., Złomrex Metal Sp. z o.o. oraz Kapitał S.A.;
- zastawem rejestrowym na:
  - (i) akcjach i udziałach spółek: Odlewnia Metali Szopienice Sp. z o.o., ZW-Walcownia Bruzdowa Sp. z o.o., Huta Stali Jako ciowych S.A., Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o., Złomrex Metal Sp. z o.o., Kapitał S.A.,
  - (ii) określonych aktywach trwałych Cognor S.A. obecnie dzierżawionych przez Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o.,
  - (iii) określonych aktywach trwałych Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o. oraz ZW-Walcownia Bruzdowa Sp. z o.o.,
  - (iv) wyemitowanych przez Hut Stali Jako ciowych S.A. obligacjach wewnątrzgrupowych;
- hipotekami ustanowionymi na nieruchomościach Ferrostal/ ab dy Sp. z o.o. oraz ZW-Walcownia Bruzdowa Sp. z o.o.;
- zastawem rzeczonym prawem angielskim na udziałach emitenta obligacji Cognor International Finance plc;
- o wiadczeniach o poddaniu się egzekucji złożonych w formie aktu notarialnego przez Cognor International Finance plc oraz wszystkich

## 10 Nota objaśniająca do sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2014 - 30.09.2014
rodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	872	872
Inne rodki pieniężne	-	-
<b>rodki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w bilansie na dzień 1 stycznia</b>	<b>872</b>	<b>872</b>
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
<b>rodki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych na dzień 1 stycznia</b>	<b>872</b>	<b>872</b>
rodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	507	1 034
<b>rodki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w bilansie na dzień 30 września</b>	<b>507</b>	<b>1 034</b>
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
<b>rodki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych na dzień 30 września</b>	<b>507</b>	<b>1 034</b>

## 11 Transakcje z podmiotami powiązаныmi

w tysiącach złotych	01.07.2015 - 30.09.2015	01.07.2014 - 30.09.2014	01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2014 - 30.09.2014
Przychody ze sprzedaży usług	3 361	3 401	10 567	26 189
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	-	-	1	-
Zakup usług	643	447	1 158	1 272
Zakup towarów i materiałów	1	-	1	2
Pozostałe przychody	945	1 682	3 079	6 519
Pozostałe zyski/straty netto	-	(5)	-	(20 332)
Pozostałe koszty	-	-	-	(20)
Koszty finansowe	(951)	(2 087)	(3 019)	(6 100)

w tysiącach złotych

	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
Należności długoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-	8 314	8 314
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	31 361	27 860	32 385
Należności krótkoterminowe z tytułu pożyczek	4 798	3 777	3 952
Należności z tytułu leasingu	51 478	57 631	56 272
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe *	13 513	-	17 738
Zobowiązania długoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	36 584	8 314	33 701
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe *	7 009	56 700	21 080
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu pożyczek	21 873	59 985	54 030

\* patrz nota 7 odnośnie szczegółów dotyczących ujemnych transakcji z PS Holdco Sp. z o.o.

## 12 Sezonowo działalność

W związku ze zmianą w 2011 roku profilu działalności Spółki z handlu wyrobami stalowymi na działalność holdingu operacyjnego, nie występuje sezonowość działalności.

## 13 Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześnie opublikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Stanowisko zostało zaprezentowane w sprawozdaniu skonsolidowanym.

**14 Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.**

Zarząd	Stan na dzień przekazania raportu za 9 miesięcy 2015 r.		Stan na dzień przekazania poprzedniego raportu	
	ilo	% udziałów w kapitale	ilo	% udziałów w kapitale
- Przemysław Sztuczkowski *	-	-	-	-
- Przemysław Grzesiak	2 522 951	3,81%	2 522 951	3,81%
- Krzysztof Zółta	-	-	-	-
- Dominik Barszcz	-	-	-	-
<b>Supervisory Board</b>				
- Hubert Janiszewski	-	-	-	-
- Piotr Freyberg	-	-	-	-
- Jerzy Kak	-	-	-	-
- Marek Rocki	-	-	-	-
- Zbigniew / apinski	-	-	-	-

\* Przemysław Sztuczkowski jest 100% udziałowcem spółki PS HoldCo Sp. z o.o., a zatem udziały posiadane przez PS HoldCo Sp. z o.o. w Cognor S.A. są po rednim udziale Przemysława Sztuczkovskiego w emitencie. Na dzień 28 sierpnia 2015 r. PS HoldCo Sp. z o.o. był właścicielem 65,88% akcji Cognor S.A. natomiast na dzień 16 listopada 2015 r. PS HoldCo Sp. z o.o. był właścicielem 65,43% akcji w Cognor S.A. Szczegółowe informacje w notcie nr 6.

**15 Post powołania toczące się przed sądem, organem właściwym dla post powołania arbitra owego lub organem administracji publicznej**

Spółka jest stron szeregu postępowań sądowych, w zdecydowanej większości występując jako strona powodowa. Cognor S.A. nie jest stron pozwów w żadnym pojedynczym lub grupie postępowań, które istotnie mogłyby w sposób istotny rzutować na wyniki finansowe czy też poziom zobowiązań.

**16 Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostki od niego zależnej jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe**  
Nie dotyczy.

**17 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 emitenta.**

Brak tego typu informacji wymagających ujawnienia.

**18 Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie przez niego wyników w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

Stanowisko zostało zaprezentowane w sprawozdaniu skonsolidowanym.

**19 Zdarzenia po dniu bilansowym**

W związku z wystąpieniem w październiku 2015 r. inwestorów o konwersji Dłuznych Papierów Wymiennych o wartości 1 683 tys. EUR na akcje Cognora, Cognor wystąpiło do GPW o dopuszczenie do obrotu giełdowego 3 080 304 szt. akcji w ramach emisji nr 9. Po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku przez GPW ogólna liczba akcji wzrosła do 69 851 487 sztuk.

Poraj, 16 listopada 2015 roku

Przemysław Sztuczkowski  
Prezes Zarządu

Przemysław Grzesiak  
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Zółta  
Członek Zarządu

Dominik Barszcz  
Członek Zarządu

## Wybrane dane ze sprawozdania finansowego

	w tys. z€		w tys. EUR	
	30.09.2015	Dane porównawcze*	30.09.2015	Dane porównawcze*
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	10 575	26 225	2 543	6 273
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	825	-17 231	198	-4 122
III. Zysk (strata) brutto	-2 250	-23 401	-541	-5 598
IV. Zysk (strata) netto	-1 876	-22 358	-451	-5 348
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 381	-3 807	-332	-911
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 848	4 404	444	1 054
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-164	-247	-39	-59
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	303	350	73	84
IX. Aktywa, razem	418 693	434 414	98 781	101 920
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 135	82 270	15 839	19 302
XI. Zobowiązania długoterminowe	37 252	34 448	8 789	8 082
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	29 883	47 822	7 050	11 220
XIII. Kapitał własny	351 558	352 144	82 942	82 618
XIV. Kapitał zakładowy	133 734	132 444	31 551	31 073
XV. Liczba akcji (w tys. z€)	66 771	66 222		
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w z€EURO)	-0,03	-0,34	-0,01	-0,08
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w z€EURO)	-0,03	-0,34	-0,01	-0,08
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w z€EURO)	5,30**	5,66***	1,25	1,38
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w z€EURO)	3,10**	5,66***	0,73	1,38
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w z€EURO)	-	-	-	-

\*Dane dla pozycji dotyczących sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31 grudnia 2014 r. natomiast dla pozycji dotyczących sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 30 września 2014 r.

\*\* na 30.09.2015 r. liczba akcji ujęta do wyliczenia wartości księgowej wynosi 66 304 tys. sztuk, a rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosi 113 399 tys. sztuk (podstawowa liczba akcji zwykłych oraz liczba potencjalnych akcji zwykłych, które byłyby wydane z tytułu konwersji nominalnych obligacji zamiennych na akcje oraz odsetek przypadających za okres sierpień - wrzesień 2015 r.).

\*\*\* na 31.12.2014 r. liczba akcji ujęta do wyliczenia wartości księgowej wynosi 66 222 tys. szt., a rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję wynosi 109 448 tys. sztuk

Wybrane dane finansowe przeliczono na walutę EURO w następujący sposób:

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono na EURO wg średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na 30.09.2015 r. 4,2386 z€EURO oraz dla danych porównawczych na 31.12.2014 r. 4,2623 z€EURO.

Poszczególne pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przeliczono wg kursu stanowiącego średni arytmetyczny średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień kalendarzowy poszczególnych miesięcy, który wyniósł odpowiednio 4,1585 z€EURO (9 miesięcy 2015 r.), 4,1803 z€EURO (9 miesięcy 2014 r.).