

POLSKA MEAT

SPÓŁKA AKCYJNA

UL. HUTNICZA 45
81-061 GDYNIA

NIP 9581655634

Raport kwartalny
obejmujący okres od 01
października 2015 r. do 31
grudnia 2015 r.

Spis treści

1.1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
1.1.1. INFORMACJE OGÓLNE	3
1.1.2. STOSOWANE METODY I ZASADY RACHUNKOWOŚCI – informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości	4
1.1.3. ZWIĘZŁA CHRAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHRAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	8
1.1.4. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ	8
1.1.5. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ POLSKA MEAT	9
1.1.6. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	9
1.1.7. INFORMACJE O STUKTURZE AKCJONARIATU	10
1.1.8. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH OSÓB PRZEZ POLSKA MEAT	10
1.2. SPRAWOZDANIA FINANSOWE	11



1.1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1.1. INFORMACJE OGÓLNE

1. **POLSKA MEAT SPÓŁKA AKCYJNA**

z siedzibą w 81 – 061 Gdynia, ul. Hutnicza 45 .

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki wg PKD jest:

- **SPRZEDAŻ HURTOWA MIĘSA I WYROBÓW Z MIĘSA** ujęta w PKD w dziale **46,32,Z**.

Przedmiotem działalności Spółki w oparciu o PKD jest:

- **PRZETWARZANIE I KONSERWOWANIE MIĘSA, Z WYŁĄCZENIEM MIĘSA Z DROBIU** ujęte w PKD w dziale **10,11,Z**,
- **PRZETWARZANIE I KONSERWOWANIE MIĘSA Z DROBIU** ujęte w PKD w dziale **10,12,Z**,
- **DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW ZAJMUJĄCYCH SIĘ SPRZEDAŻĄ PŁODÓW ROLNYCH, ŻYWYCH ZWIERZĄT, SUROWCÓW DLA PRZEMYSŁU TEKSTYLNEGO, PÓŁPRODUKTÓW** ujęta w PKD w dziale **46,11,Z**,
- **SPRZEDAŻ HURTOWA ZBOŻA, NIEPRZETWORZONEGO TYTONIU, NASION I PASZ DLA ZWIERZĄT** ujęta w PKD w dziale **46,21,Z**,
- **SPRZEDAŻ HURTOWA MIĘSA I WYROBÓW Z MIĘSA** ujęta w PKD w dziale **46,32,Z**,
- **SPRZEDAŻ HURTOWA POZOSTAŁEJ ŻYWNOŚCI, WŁĄCZAJĄC RYBY, SKORUPIAKI I MIĘCZAKI** ujęta w PKD w dziale **46,38,Z**,
- **MAGAZYNOWANIE I PRZECHOWYWANIE POZOSTAŁYCH TOWARÓW** ujęte w PKD w dziale **52,10,B**,
- **DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z PAKOWANIEM** ujęta w PKD w dziale **82,92,Z**

Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy w dniu **7 września 2011r.** pod numerem **KRS 0000395400** pod nazwą: **POLSKA MEAT SPÓŁKA AKCYJNA**.

Spółka otrzymała numer NIP **9581655634**.

2. Czas trwania działalności spółki jest nieoznaczony.



3. Raport kwartalny obejmuje okres:
od 01 października 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.
4. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

1.1.2. STOSOWANE METODY I ZASADY RACHUNKOWOŚCI – informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w walucie polskiej.

W sprawozdaniu finansowym spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości, z tym, że:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia, a w przypadku wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie, w wysokości kosztu wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie i odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości wartość początkowa oraz dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest



ekonomicznie uzasadnione.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych na własne potrzeby, poniesionych przed zastosowaniem nowych rozwiązań, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli nie spełniają kryterium zaliczania do nich, obciążają rachunek zysków i strat.

W wartościach niematerialnych i prawnych prezentowane są także koszty prac rozwojowych będące w trakcie realizacji.

Koszty finansowe powstałe na skutek i w okresie realizacji inwestycji zwiększają koszty środków trwałych w budowie, natomiast po zakończeniu inwestycji odnoszone są bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów zakupione na własność wykazywane jest wg ceny nabycia i nie podlega amortyzacji.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Wysokość planowanych stawek ustala się, uwzględniając zużycie fizyczne i ekonomiczne środków oraz okres gospodarczej przydatności praw.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku, określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Amortyzacja planowa obciąża koszty działalności, a nieplanowa pozostałe koszty operacyjne. Wszystkie wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową według następujących zasad:

- licencje – 2 lata,
- prace rozwojowe – 1 rok,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne – 5 lat.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok oraz wartości nieprzekraczającej 3 500 zł są odpisywane jednorazowo z ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Odpisów amortyzacyjnych od wszystkich środków trwałych dokonuje się metodą liniową.

Zastosowane stawki amortyzacyjne dla nowych środków trwałych kształtują się następująco:



5

• budowle i budynki	od 1,5% do 20%
• urządzenia techniczne i maszyny	od 7% do 30%
• środki transportu	od 7% do 20%
• inne środki trwałe	od 10% do 25%

Dla używanych środków trwałych oraz do środków ulegających szybszemu zużyciu stosuje się stawki amortyzacji i wskaźniki dopuszczone ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych

Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub odpowiedniej jego części uprzednio zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

- 2) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych spółka wycenia w następujący sposób:
 - towary – wycena rozchodu towarów następuje na podstawie metody szczegółowej identyfikacji partii. Przychód towaru wyceniany jest na podstawie ceny zakupu
- 3) Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności z tytułu dostaw i usług wykazuje się w kwocie netto, pomniejszonej o utworzone odpisy aktualizujące, które tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych,

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego równowartość jego całości lub odpowiedniej części zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych

- 4) Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

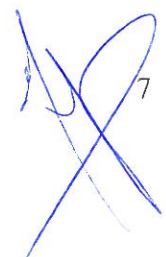


- 5) Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Podatek bieżący stanowi zobowiązanie z tytułu opodatkowanego dochodu za dany okres sprawozdawczy, ustalony przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy. Podatek odroczony wyliczany jest w oparciu o różnice przejściowe pomiędzy wartością aktywów i zobowiązań szacowana dla celów księgowych a ich wartością szacowaną dla celów podatkowych.
- 6) Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są ujmowane do wysokości, do której jest prawdopodobne, że osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na realizację aktywa. Odnosi się je na wynik finansowy.
Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są wyceniane przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących lub uchwalonych na dzień bilansowy. Różnica między stanem ich wartości na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym gdy dotyczą one operacji rozliczanych z kapitałem własnym, są one na niego odnoszone. Ma to miejsce w przypadku skutków wyceny inwestycji, które należy odnieść na kapitał rezerwowy z tytułu aktualizacji wyceny i skutków wyceny instrumentów finansowych, które należy odnieść w korespondencji z kapitałem z aktualizacji wyceny.
- 7) Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
- 8) Rozliczenia międzyokresowe bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Do biernych rozliczeń międzyokresowych zalicza się wartość wykonanych na rzecz spółki świadczeń, które nie zostały zafakturowane. Pozycja ta prezentowana jest w pasywach bilansu jako zobowiązanie.
- 9) Kapitały (fundusz) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

- 10) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Zobowiązania przedawnione lub umorzone zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe.



7

- 11) Transakcje wyrażone w walutach obcych ujmowane są w złotych przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zawarcie transakcji. Pozycje pieniężne aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej są przeliczone na dzień bilansowy według średniego kursu NBP dla danej waluty obowiązującego na ten dzień. Różnice kursowe wynikające z rozliczeń transakcji w walutach obcych oraz wyceny bilansowej aktywów i pasywów pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmowane są w rachunku zysków i strat.

1.1.3. ZWIĘZŁA CHRAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHRAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Spółka w IV kwartale 2015 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 43 836 223 PLN co stanowi spadek w stosunku do analogicznego okresu w 2014 roku o 15 150 345,17 PLN, gdzie przychody osiągnęły wartość 58 986 568,17 PLN.

Koszty działalności operacyjnej w analizowanym okresie wynosiły 43 845 111,96 PLN, co stanowi spadek w stosunku do kosztów poniesionych w analogicznym okresie 2014 roku o 14 192 613,25 PLN

W czwartym kwartale 2015 roku Emitent skupił się na transakcji przejęcia udziałów Spółki Poland Services Cold Store, a tym samym budynków i wyposażenia chłodni. Ma to bardzo korzystne znaczenie, gdyż od chwili zakupu chłodni, Polska Meat nie będzie musiała jej wynajmować i ponosić kosztów mrożenia, wynajmu powierzchni, będzie natomiast się tym zajmować we własnym zakresie, co przyniesie znaczne oszczędności i obniżenie kosztów działalności operacyjnej.

W związku z czasowym uszkodzeniem hali produkcyjnej u jednego z głównych dostawców zostały ograniczone ilości zakupywanego towaru a tym samym jego sprzedaż. Obecnie trwa remont hali produkcyjnej a jej ponowne uruchomienie przewidziane jest na maj br.

1.1.4. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ

Główna działalność Emitenta to hurtowa sprzedaż mięsa, głównie drobiowego, nabytego od polskich producentów. Mięso dociera do Emitenta w stanie przetworzonym, bezpośrednio



8

od ubojni i zakładów przetwórczych, jak również w stanie nieprzetworzonym. Spółka samodzielnie zajmuje się konfekcjonowaniem za pomocą linii produkcyjnej wprowadzonej w czerwcu 2014 roku. W dalszym etapie towar podlega składowaniu, mrożeniu, do tej pory odbywało się to w wynajętych pomieszczeniach oraz poprzez wynajęcie usługi, następnie towar zostaje w przeważającej większości wysłany na eksport, głównie do Afryki.

W czwartym kwartale przygotowywano finalizację zakupu chłodni.

Dodatkowym działaniem było przygotowywanie się do pierwszego kwartału 2016 roku w sensie handlowym. W czwartym kwartale nastąpiło w pewnym zakresie zahamowanie eksportu, w związku z tym Spółka skoncentrowała się na pozyskiwaniu i zakupie towaru po niższych cenach, który będzie mógł być konfekcjonowany, składowany i mrożony we własnym zakresie. Dzięki tym działaniom spółka będzie mogła osiągnąć konkurencyjne ceny i w momencie otwarcia nowego sezonu wejść na rynek ze znacznie lepszą ofertą.

1.1.5. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ POLSKA MEAT

Polska Meat S.A. posiada 50% udziałów w Spółce Meat Plus S.L. z siedzibą w Barcelonie, Sant Hipolite de Vltrega 1. Przedmiotem działalności Meat Plus jest także handel mięsem i przetworami z mięsa. Spółka Meat Plus rozpoczęła swoją działalność 17 czerwca 2014 roku. Na działalność Emitenta istotny wpływ ma główny akcjonariusz Spółki tj. Iberdigest SL z siedzibą w La Jonquera na ulicy Norte 22 w prowincji Girona w Hiszpanii, który posiada 63,99% udział w kapitale akcyjnym Spółki

1.1.6. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Na mocy art. 58 Ustawy o rachunkowości, który mówi o tym, że konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 ustawy (Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości), na tej podstawie Polska Meat nie jest zobowiązana do konsolidowania spółki Meat Plus.



1.1.7. INFORMACJE O STUKTURZE AKCJONARIATU

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym Spółki	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Iberdigest SL	3 199 940	63,9988 %	3 199 940	63,9988%
Sławomir Bogusław Samonek	480 000	9,6000%	480 000	9,6000%
Krzysztof Mirosław Samonek	320 000	6,4000%	320 000	6,4000%
Ideal Finance S.A.	250 030	5,0006%	250 030	5,0006%
Pozostali	750 030	15,0006%	750 030	15,0006%
Suma	5 000 000	100,0000%	5 000 000	100,0000%

1.1.8. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH OSÓB PRZEZ POLSKA MEAT

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta (w przeliczeniu na pełne etaty, stan na 31 grudnia 2015) : 16, w tym 13 osób przy linii produkcyjnej, 3 pracowników biurowych.



1.2. Sprawozdania finansowe

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (zł)

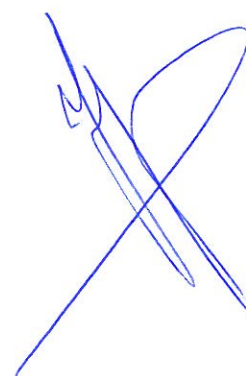
(wariant porównawczy)	IV kw 2015	IV kw 2014	I-IV kw 2015	I-IV kw 2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	43 836 223,00	58 986 568,17	212 109 612,00	203 170 829,17
- od jednostek powiązanych	-	-		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-			-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43 836 223,00	45 719 678,58	212 109 612,00	203 170 829,17
B. Koszty działalności operacyjnej	43 845 111,96	58 037 725,21	210 261 539,96	200 314 134,21
I. Amortyzacja	136 059,00	135 986,37	538 163,00	275 549,37
II. Zużycie materiałów i energii	1 191 607,00	578 385,13	3 503 619,00	1 170 679,13
III. Usługi obce	1 227 000,00	2 127 510,36	4 505 288,00	5 575 221,36
IV. Podatki i opłaty, w tym:	85,00	197,73	4 033,00	2 764,73
- podatek akcyzowy	-	-		
V. Wynagrodzenia	285 146,00	201 483,34	880 373,00	551 254,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 793,00	46 954,32	178 289,00	130 320,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 167,00	2 890,67	84 354,00	40 457,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	40 825 701,92	54 950 098,63	200 567 420,96	192 567 887,63
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 8 888,96	948 842,96	1 848 072,04	2 856 694,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	3,00	107 953,63	1 493,00	202 958,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	1 187,50		1 187,50
II. Dotacje	-	-		
III. Inne przychody operacyjne	3,00	106 766,13	1 493,00	201 771,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	- 25 262,00	112 755,45	70 341,00	132 755,45
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-		-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	44 318,59		44 318,59
III. Inne koszty operacyjne	- 25 262,00	68 436,86	70 341,00	88 436,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 376,04	944 041,14	1 779 224,04	2 926 898,14
G. Przychody finansowe	- 355 177,00	21 497,80	265 235,00	129 083,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-		
- od jednostek powiązanych	-	-		
II. Odsetki, w tym:	-	10,55		10,55
- od jednostek powiązanych	-	-		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-		
V. Inne	- 355 177,00	21 497,80	265 235,00	129 072,70

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (zł)

(wariant porównawczy)	IV kw 2015	IV kw 2014	I-IV kw 2015	I-IV kw 2014
H. Koszty finansowe	67 482,00	11 702,56	116 715,00	66 558,33
I. Odsetki, w tym:	59 052,00	11 702,56	108 285,00	14 631,56
- dla jednostek powiązanych	-	-		
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-		
IV. Inne	8 430,00		8 430,00	51 926,77
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 406 282,96	1 097 799,06	1 927 744,04	2 989 423,06
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-		
II. Straty nadzwyczajne	-	-		
	-	-		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	- 406 282,96	1 097 799,06	1 927 744,04	2 989 423,06
L. Podatek dochodowy	-	802 946,10		802 946,10
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	- 208 921,77		(208 921,77)
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 406 282,96	503 774,73	1 927 744,04	2 395 398,73

Tu wpisz datę sprawozdania
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Tu wpisz datę sprawozdania
Data



IV. ZESTAWIENIE W KAPITALE

	IV kw 2015	IV kw 2014	I-IV kw 2015	I-IV kw 2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 935 142,07	8 377 544,77	8 438 916,50	7 972 995,88
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
– korekty błędów				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	7 935 142,07	8 377 544,77	8 438 916,50	7 972 995,88
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
– wydania udziałów (emisji akcji)		-		-
– dopłat do kapitału				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)				
–				
–				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-		-	
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-		-
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
–				
–				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-		-	
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 543 517,77	3 614 039,66	5 543 517,77	3 614 039,66
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	2 319 679,23	1 929 478,11
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	2 319 679,23	1 929 478,11
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
– z podziału zysku (ustawowo)	-	-	2 319 679,23	1 929 478,11

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- z przeszacowanie środków trwałych				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycie straty				
- umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)				
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 543 517,77	3 614 039,66	7 863 197,00	5 543 517,77
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-		-	
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- korekty aktualizującej wartość				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych				
-				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-		-	
w tym z dopłat wspólników	-		-	
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-		-	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
w tym z dopłat wspólników				
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)				
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- w tym z tytułu dopłat wspólników				
- należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)				
- ...				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat				
- wpłata należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)				
-				

6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
w tym z dopłat wspólników	-	-	-	-
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 395 398,73	1 929 478,11	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
– korekty błędów				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
– zwiększenie z tytułu wyniku z lat poprzednich				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
– podział zysku (na kapitał zapasowy)				
– wypłata dywidendy				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 395 398,73	1 929 478,11	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	-	-	-	-
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
– korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	-	-	-	-
–				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 395 398,73	1 929 478,11	-	-
8. Wynik netto	(406 282,96)	503 774,73	1 927 744,04	2 395 398,73
a) zysk netto	(406 282,96)	503 774,73	1 927 744,04	2 395 398,73
b) strata netto (-)				
c) odpisy z zysku(-)				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 032 633,54	6 547 292,50	10 290 941,04	8 438 916,50
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

POLSKA MEAT S.A.

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	IV kw 2015	IV kw 2014	I-IV kw 2015	I-IV kw 2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	(406 282,96)	503 774,73	1 927 744,04	2 395 398,73
II. Korekty razem	4 550 342,88	269 721,08	6 615 544,25	(2 324 984,97)
1. Amortyzacja	136 059,00	135 986,37	538 163,00	275 549,37
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych		(10 613,00)		(10 613,10)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4. Podatek dochodowy odroczony		(325 135,39)	(34 831,00)	(325 135,39)
5. Zmiana stanu rezerw				9 343,01
6. Zmiana stanu zapasów	4 912 588,00	(785 709,00)	5 438 598,00	(1 813 899,12)
7. Zmiana stanu należności	27 154 521,92	(7 286 699,00)	(4 634 658,00)	(9 654 784,80)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(27 195 432,04)	8 521 659,55	5 889 914,96	9 113 820,98
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(457 394,00)	20 231,55	(581 642,71)	83 079,93
10. Inne korekty				(2 345,85)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 144 059,92	773 495,81	8 543 288,29	70 413,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
– zbycie aktywów finansowych				
– dywidendy i udziały w zyskach				
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
– odsetki				
– inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	6 009 251,00	487 946,18	6 187 405,00	671 190,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 009 251,00	487 946,18	6 187 405,00	664 907,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				6 283,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
– nabycie aktywów finansowych				
– udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(6 009 251,00)	(487 946,18)	(6 187 405,00)	(671 190,00)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

I. Wpływy	953 921,00	-	(251 490,00)	407 865,45
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	953 921,00		(251 490,00)	407 865,45
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	-	-	-	-
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	953 921,00	-	(251 490,00)	407 865,45
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	(911 270,08)	285 549,63	2 104 393,29	(192 910,79)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(911 270,08)	285 549,63	2 104 393,29	(192 910,79)
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 584 424,00	283 211,00	568 760,63	761 671,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu	2 673 153,92	568 760,63	2 673 153,92	568 760,63
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

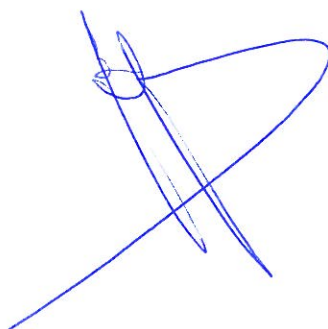
Tu wpisz datę sprawozdania

pisz datę sprawozdania

.....
Podpis osoby której powierzono

.....
Data kierownika jednostki

Sebastien GUYON



BILANS

(zł)

POLSKA MEAT S.A.

AKTYWA	31-12-2015	31-12-2014	PASYWA	31-12-2015	31-12-2014
A. Aktywa trwałe	9 450 122,04	3 800 880,06	A. Kapitał (fundusz) własny	10 290 941,04	8 438 916,50
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 863 197,00	5 543 517,77
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 136 223,65	3 469 462,07	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	3 136 223,65	3 469 462,07	a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	287 673,69	297 122,59	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 750 864,76	3 061 923,86	VIII. Zysk (strata) netto	1 927 744,04	2 395 398,73
d) środki transportu	86 473,00	96 074,03	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	11 212,20	14 341,59	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 775 067,42	32 168 947,71
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	17 479,46	17 479,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 479,46	17 479,46
III. Należności długoterminowe	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe	5 988 763,00	6 282,60	3. Pozostałe rezerwy		-
1. Nieruchomości			- długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 988 763,00	6 282,60	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	5 988 763,00	6 282,60	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje	5 988 763,00	6 282,60	2. Wobec pozostałych jednostek	-	
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	-	-	d) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	37 757 587,96	32 151 468,25
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	325 135,39	325 135,39			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	325 135,39	325 135,39			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	38 618 003,92	36 806 984,15			
I. Zapasy	1 479 739,00	6 918 337,38			
1. Materiały	73 804,00	100 572,66			
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary	1 405 935,00	6 817 764,72			
5. Zaliczki na dostawy					

BILANS

(zł)

POLSKA MEAT S.A.

AKTYWA	31-12-2015	31-12-2014	PASYWA	31-12-2015	31-12-2014
II. Należności krótkoterminowe	33 897 523,00	29 262 865,59	I. Wobec jednostek powiązanych	-	469 692,00
1. Należności od jednostek powiązanych		2 114 983,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	-	469 692,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	-	2 114 983,00	- do 12 miesięcy		469 692,00
- do 12 miesięcy		2 114 983,00	- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			b) inne		
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	33 897 523,00	27 147 882,59	2. Wobec pozostałych jednostek	37 757 587,96	31 681 776,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	33 116 849,00	26 957 812,49	a) kredyty i pożyczki	4 018 765,00	4 270 254,79
- do 12 miesięcy	33 116 849,00	26 957 812,49	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	686 063,00	119 088,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	33 698 715,96	27 411 521,46
c) inne	94 611,00	70 982,10	- do 12 miesięcy	33 698 715,96	27 010 075,16
d) dochodzone na drodze sądowej			- powyżej 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 673 153,92	568 760,63	- e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 673 153,92	568 760,63	f) zobowiązania wekslowe		
a) w jednostkach powiązanych	-	-	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	40 107,00	328 252,55
- udziały lub akcje			h) z tytułu wynagrodzeń		
- inne papiery wartościowe			i) inne		
- udzielone pożyczki			3. Fundusze specjalne		-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			ZFSS		
b) w pozostałych jednostkach	-	-	ZFRON		
- udziały lub akcje			IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 117,50	73 193,75
- inne papiery wartościowe			1. Ujemna wartość firmy	-	
- udzielone pożyczki			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 117,50	73 193,75
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 673 153,92	568 760,63	- krótkoterminowe	2 117,50	73 193,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 673 153,92	568 760,63		-	
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	567 588,00	57 020,55			
Aktywa razem	48 068 125,96	40 607 864,21	Pasywa razem	48 068 125,96	40 607 864,21

Tu wpisz datę sprawozdania

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Tu wpisz datę sprawozdania

Data

Podpis kierownika jednostki

Sebastien Guyon