

POLSKA MEAT

SPÓŁKA AKCYJNA

**UL. HUTNICZA 45
81-061 GDYNIA**

NIP 9581655634

**Raport kwartalny
obejmujący okres od
01 lipca 2015 r. do
30 września 2015 r.**

SPIS TREŚCI

INFORMACJA DODATKOWA	3
2. 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
2.1.1 INFORMACJE OGÓLNE	3
2.1.2. STOSOWANE METODY I ZASADY RACHUNKOWOŚCI	4
2.1.3. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....	9
2.1.4 INICJATYWY PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	9
2.1.5. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ POLSKA MEAT	10
2.1.6 WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	10
2.1.7. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU	10
2.1.8 INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH OSÓB PRZEZ POLSKA MEAT ..	11
2.2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12



2.1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2.1.1 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 AKCYJA**.

Spółka otrzymała numer NIP **9581655634**.

2. Czas trwania działalności spółki jest nieoznaczony.

3. Raport kwartalny obejmuje okres:

od 01 lipca 2015 roku do 30 września 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.

2.1.2. 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.

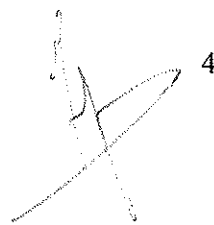
Wynik finansowy spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

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.



4

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:

• 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,

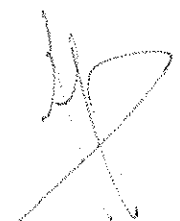
Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego równowartość jego całości lub odpowiedniej części zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu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

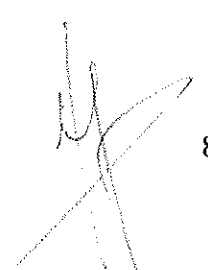
- 10) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.



7

Zobowiązania przedawnione lub umorzone zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe.

- 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.



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

Spółka w III kwartale 2015 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 49 312 390,11 PLN co stanowi wzrost w stosunku do analogicznego okresu w 2014 roku o 3 592 711,53 PLN, gdzie przychody osiągnęły wartość 45 719 678,58 PLN.

Koszty działalności operacyjnej w analizowanym okresie wynosiły 48 834 504,83 PLN, co stanowi wzrost w stosunku do kosztów poniesionych w analogicznym okresie 2014 roku o 3.781.373,57 PLN

W III kwartale 2015 roku Spółka odnotowała niższy wynik na sprzedaży, w porównaniu do analogicznego okresu zeszłego roku. Wynik ten był niższy o 188.662,04 PLN. Jednakże znaczne przychody finansowe Spółki w omawianym okresie sprawiły, że wynik netto Polska Meat był w stosunku do III kwartału 2014 roku niższy zaledwie o 25.003,89 PLN i wyniósł 732.676,97 PLN.

Emitent skupia się na:

- rozwoju swojej oferty poprzez promowanie obecnego portfolio produktów, rozwiązania ofertowane dotychczas stanowią jedną z kluczowych linii w ofercie. Doświadczony zespół, posiadający bogate kompetencje, zapewni przewagę konkurencyjną, gdzie analiza danych stanowi jeden z elementów podnoszących skuteczność i efektywność.
- rozwoju linii służącej konfekcjonowaniu towaru we własnym zakresie

2.1.4 INICJATYWY PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent w okresie od 1 lipca 2015 do 30 września 2015 roku nie podejmował inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.



9

2.1.5. 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

2.1.6 WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Podstawą do niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta jest art. 58 Ustawy o rachunkowości. Zgodnie z tym artykułem konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, o ile dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 niniejszej ustawy.

2.1.7. INFORMACJE O STRUKTURZE 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%

2.1.8 INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH OSÓB PRZEZ POLSKA MEAT

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta (w przeliczeniu na pełne etaty, stan na 30 września 2015): 16, w tym 13 osób przy linii produkcyjnej oraz 3 pracowników biurowych.



2.2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

POLSKA MEAT S.A.

81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655634, Regon 221522990

BILANS (zł)

POLSKA MEAT S.A.

AKTYWA	30-09-2015	30-09-2014	PASYWA	30-09-2015	30-09-2014
A. Aktywa trwałe	3 576 929,18	3 552 504,23	A. Kapitał (fundusz) własny	10 772 943,50	7 935 141,77
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	5 543 517,77	3 614 039,66
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 245 511,19	3 412 511,49	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	3 245 511,19	3 412 511,49	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	296 052,69	279 293,28	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 395 398,73	1 929 478,11
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 852 661,01	3 009 530,92	VIII. Zysk (strata) netto	2 334 027,00	1 891 624,00
d) środki transportu	84 802,29	99 831,29	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	11 995,20	23 856,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 016 578,86	24 013 427,17
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	17 479,46	34 975,58
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 479,46	34 975,58
III. Należności długoterminowe	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe	6 282,60	6 283,00	3. Pozostałe rezerwy		
1. Nieruchomości			- długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 282,60	6 283,00	II. Zobowiązania długoterminowe		4 227 987,02
a) w jednostkach powiązanych	6 282,60	6 283,00	1. Wobec jednostek powiązanych		4 227 987,02
- udziały lub akcje	6 282,60	6 283,00	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	63 999 099,40	19 750 464,57
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	325 135,39	133 709,74			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	325 135,39	133 709,74			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	71 214 710,68	28 396 064,71			
I. Zapasy	6 392 327,28	6 132 628,00			
1. Materiały	82 496,80				
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary	6 309 830,48	6 132 628,00			
5. Zaliczki na dostawy					

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Bach

BILANS (zł)

POLSKA MEAT S.A.

AKTYWA	30-09-2015	30-09-2014	PASYWA	30-09-2015	30-09-2014
II. Należności krótkoterminowe	61 127 765,40	21 976 166,71	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych		-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			b) inne		
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	61 127 765,40	21 976 166,71	2. Wobec pozostałych jednostek	63 999 099,40	19 750 464,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	60 297 251,40	21 219 541,00	a) kredyty i pożyczki	3 064 844,00	423 216,00
- do 12 miesięcy	60 297 251,40	21 219 541,00	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	709 813,00	688 424,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	60 844 301,40	19 327 248,57
c) inne	120 701,00	68 201,71	- do 12 miesięcy	60 844 301,40	18 970 794,57
d) dochodzone na drodze sądowej			- powyżej 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 584 424,00	283 211,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 584 424,00	283 211,00	f) zobowiązania wekslowe		
a) w jednostkach powiązanych	-	-	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	35 867,00	356 346,00
- udziały lub akcje			h) z tytułu wynagrodzeń		
- inne papiery wartościowe			i) inne	54 087,00	108,00
- udzielone pożyczki			3. Fundusze specjalne		-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			ZFŚS		
b) w pozostałych jednostkach	-	-	ZFRON		
- udziały lub akcje			IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 117,50	-
- inne papiery wartościowe			1. Ujemna wartość firmy	-	
- udzielone pożyczki			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 117,50	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 584 424,00	283 211,00	- krótkoterminowe	2 117,50	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 584 424,00	283 211,00			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	110 194,00	4 059,00		-	
Aktywa razem	74 791 639,86	31 948 568,94	Pasywa razem	74 791 639,86	31 948 568,94

Tu wpisz datę sprawozdania

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Tu wpisz datę sprawozdania

Data

Podpis kierownika jednostki

POLSKA MEAT S.A.
81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655634, Regon 221522990

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Bach

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

POLSKA MEAT S.A.
81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655634, Regon 221522990

(wariant porównawczy)	III kw 2015	III kw 2014	I-III kw 2015	I-III kw 2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	49 312 390,11	45 719 678,58	168 273 389,00	144 184 261,00
- 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	49 312 390,11	45 719 678,58	168 273 389,00	144 184 261,00
	-	-		
B. Koszty działalności operacyjnej	48 834 504,83	45 053 131,26	166 416 428,00	142 276 409,00
I. Amortyzacja	158 713,00	117 640,58	402 104,00	139 563,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 449 399,25	569 737,18	2 312 012,00	592 294,00
III. Usługi obce	1 679 865,00	1 036 774,34	3 278 288,00	3 447 711,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 460,00	656,07	3 948,00	2 567,00
- podatek akcyzowy	-	-		
V. Wynagrodzenia	243 077,00	183 506,87	595 227,00	349 771,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 651,00	48 816,99	123 496,00	83 366,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 614,00	41 785,43	41 187,00	43 348,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 308 027,58	43 054 213,80	159 660 166,00	137 617 789,00
	-	-		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	477 885,28	666 547,32	1 856 961,00	1 907 852,00
	-	-		
D. Pozostałe przychody operacyjne	4,35	92 004,27	1 490,00	95 005,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-		
II. Dotacje	-	-		
III. Inne przychody operacyjne	4,35	92 004,27	1 490,00	95 005,00
	-	-		
E. Pozostałe koszty operacyjne	95 603,00	19 439,53	95 603,00	20 000,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-		-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-		-
III. Inne koszty operacyjne	95 603,00	19 439,53	95 603,00	20 000,00
	-	-		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	382 286,63	739 112,06	1 762 848,00	1 982 857,00
	-	-		
G. Przychody finansowe	369 783,77	-	620 412,00	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-		
- od jednostek powiązanych	-	-		

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)	III kw 2015	III kw 2014	I-III kw 2015	I-III kw 2014
II. Odsetki, w tym:	-	-		
- od jednostek powiązanych	-	-		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-		
V. Inne	369 783,77	-	620 412,00	
	-	-		
H. Koszty finansowe	19 393,43	18 568,80	49 233,00	91 233,00
I. Odsetki, w tym:	24 778,89	2 929,00	49 233,00	2 929,00
- dla jednostek powiązanych	-	-		
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-		
IV. Inne	- 5 385,46	- 21 497,80		88 304,00
	-	-		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	732 676,97	757 680,86	2 334 027,00	1 891 624,00
	-	-		
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-		
II. Straty nadzwyczajne	-	-		
	-	-		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	732 676,97	757 680,86	2 334 027,00	1 891 624,00
	-	-		
L. Podatek dochodowy	-	-		
	-	-		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-		
	-	-		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	732 676,97	757 680,86	2 334 027,00	1 891 624,00

Tu wpisz datę sprawozdania

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data

POLSKA MEAT S.A.
81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655634, Regon 221522990

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Bach

Tu wpisz datę sprawozdania

Data

Podpis kierownika jednostki



IV. ZESTAWIENIE W KAPITALE

	III kw 2015	III kw 2014	I-III kw 2015	I-III kw 2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 040 266,53	7 177 460,91	8 438 916,50	6 043 517,77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
– korekty błędów				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po	10 040 266,53	7 177 460,91	8 438 916,50	6 043 517,77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na	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)	-	-	-	-
– 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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
– z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
– 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	5 543 517,77	3 614 039,66
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki)	-		-	
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
– korekty aktualizującej				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
– zbycia środków trwałych				
–				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na	-		-	
w tym z dopłat wspólników	-		-	
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-		-	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy)	-	-	-	-
w tym z dopłat wspólników				
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)				
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
– w tym z tytułu dopłat				
– 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	-	-	-	-
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	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	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	1 891 624,30	1 929 478,11
8. Wynik netto	732 676,97	757 680,86	2 334 027,00	1 891 624,00
a) zysk netto	732 676,97	757 680,86	2 334 027,00	1 891 624,00
b) strata netto (-)				
c) odpisy z zysku(-)				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 171 593,47	6 801 198,63	10 269 169,07	7 935 141,77
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku				

POLSKA MEAT S.A.

81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655634, Regon 221522990

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Bach

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	III kw 2015	III kw 2014	I-III kw 2015	I-III kw 2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	732 677,00	757 680,86	2 334 027,00	1 891 624,00
II. Korekty razem	2 854 047,36	(1 895 754,26)	1 887 047,00	(6 111 252,42)
1. Amortyzacja	135 995,00	97 978,00	223 951,00	(333 407,00)
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4. Podatek dochodowy odroczone			17 479,00	(325 768,00)
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów	1 797 919,36	(2 924 063,00)	526 010,00	(1 028 190,00)
7. Zmiana stanu należności	(35 873 307,00)	(426 015,00)	(31 864 900,00)	(2 368 086,00)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	36 640 878,00	1 356 538,55	33 108 756,00	(2 118 648,97)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	152 562,00	(192,81)	(124 249,00)	62 847,55
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 586 724,36	(1 138 073,40)	4 221 074,00	(4 219 628,42)
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	-	6 283,00	-	6 283,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		6 283,00		6 283,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
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)	-	(6 283,00)	-	(6 283,00)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

I. Wpływy	-	340 943,00	-	3 746 451,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki		340 943,00		3 746 451,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	835 425,00	-	1 205 411,00	-
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	835 425,00		1 205 411,00	
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)	(835 425,00)	340 943,00	(1 205 411,00)	3 746 451,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	2 751 299,36	(803 413,40)	3 015 663,00	(479 460,42)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 751 299,36	(803 413,40)	3 015 663,37	(478 460,42)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	833 124,64	1 086 624,40	568 760,63	761 671,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 584 424,00	283 211,00	3 584 424,00	283 211,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Tu wpisz datę sprawozdania

Tu wpisz datę sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Bach

POLSKA MEAT S.A.
81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655634, Regon 221522990