



PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLU ZAGRANICZNEGO „BALTONA” S.A.
KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA ZAWIERAJĄCA KWARTALNE
SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA
OKRES TRZECH MIESIĘCY ZAKOŃCZONY
31 MARCA 2019 ROKU

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.

Kwartalne Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe

Spis treści

Kwartalne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej	3
Kwartalne skrócone sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów	5
Kwartalne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych	6
Kwartalne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	7

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31.03.2019	31.12.2018	31.03.2018
	<i>(niebadane)</i>		<i>(niebadane)</i>
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	8 838	10 725	6 896
Aktywa z tyt. Prawa do użytkowania	39 170	-	-
Wartości niematerialne	89 607	92 264	346
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	4 064	3 535	3 089
Inwestycje długoterminowe	52 040	48 423	43 966
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38	38	2 228
Aktywa trwałe	193 757	154 985	56 525
Aktywa obrotowe			
Zapasy	11 547	17 688	21 149
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	44 206	38 984	15 032
Inwestycje krótkoterminowe	125	124	2 093
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 817	3 171	2 674
Aktywa obrotowe	58 695	59 967	40 948
AKTYWA OGÓŁEM	252 452	214 952	97 473

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

PASYWA	31.03.2019 <i>(niebadane)</i>	31.12.2018 <i>(przekształcone)</i>	31.03.2018 <i>(niebadane)</i> <i>(przekształcone)</i>
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	2 814	2 814	2 814
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	4 655	4 655	4 655
Kapitał zapasowy	21 467	21 467	21 003
Akcje własne	(2 043)	(2 043)	(2 043)
Kapitał z transakcji z właścicielami	94 992	94 992	-
Zyski zatrzymane	(17 610)	(12 340)	(5 511)
Kapitał własny ogółem	104 275	109 545	20 918
Zobowiązania			
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	18 202	18 842	20 431
Zobowiązania z tytułu leasingu	23 081	845	235
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	10 836	10 836	-
Rezerwy	52	52	52
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	49	49	35
Zobowiązania długoterminowe	52 220	30 624	20 753
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	30 617	29 843	15 876
Zobowiązania z tytułu leasingu	16 424	320	158
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	43 955	38 788	35 935
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 739	2 237	2 185
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 627	1 469	1 646
Przychody przyszłych okresów	1 595	2 126	2
Zobowiązania krótkoterminowe	95 957	74 783	55 802
Zobowiązania	148 177	105 407	76 555
PASYWA OGÓŁEM	252 452	214 952	97 473

W sprawozdaniu finansowym za 2018 rok ujęto korektę błędu podstawowego w związku z zakończeniem analiz prawno-podatkowych dotyczących przyjętych przez Spółkę zasad rozliczeń opłat licencyjnych z tytułu prawa używania znaków towarowych „Baltona” za lata 2013-2017 w kwocie 2.185 tys. zł. Ze względu na zmianę bilansu otwarcia prezentowane dane różnią się od opublikowanych za porównywalny kwartał 2018 w pozycjach zyski zatrzymane i zobowiązania z tytułu podatku dochodowego. Dodatkowo zostały wyodrębnione zobowiązania z tytułu leasingu.

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów

	01.01.2019- 31.03.2019 (niebadane)	01.01.2018- 31.03.2018 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	53 651	53 910
Pozostałe przychody operacyjne	8	5
Razem przychody z działalności operacyjnej	53 659	53 915
Amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(7 542)	(583)
Zużycie surowców i materiałów	(311)	(304)
Usługi obce	(9 546)	(14 153)
Koszty świadczeń pracowniczych	(3 966)	(3 298)
Podatki i opłaty	(406)	(235)
Pozostałe koszty rodzajowe	(502)	(469)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(37 059)	(38 659)
Pozostałe koszty operacyjne	(3)	(10)
Razem koszty działalności operacyjnej	(59 335)	(57 711)
Strata na działalności operacyjnej	(5 676)	(3 796)
Przychody finansowe	1 525	1 202
Koszty finansowe	(1 119)	(624)
Przychody/(Koszty) finansowe netto	406	578
Strata przed opodatkowaniem	(5 270)	(3 218)
Podatek dochodowy	-	-
Strata netto z działalności kontynuowanej	(5 270)	(3 218)
Strata netto za okres sprawozdawczy	(5 270)	(3 218)
Całkowita strata ogółem za okres sprawozdawczy	(5 270)	(3 218)
Strata przypadająca na 1 akcję		
Podstawowa (zł)	(0,48)	(0,29)
Rozwodniona (zł)	(0,48)	(0,29)

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2018- 31.03.2018
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk netto za okres sprawozdawczy	(5 270)	(3 218)
Korekty:		
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	4 856	446
Amortyzacja wartości niematerialnych	2 686	137
Przychody finansowe netto	(821)	(1 178)
Inne korekty	134	63
	1 585	(3 750)
Zmiana stanu zapasów	6 141	(3 901)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(5 151)	(3 276)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	5 167	4 975
Zmiana stanu rezerw oraz zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	158	273
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	(531)	(3)
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	7 369	(5 682)
Podatek zapłacony	(498)	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 871	(5 682)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Dywidendy otrzymane	415	600
Wpływy z inwestycji (spłaty udzielonych pożyczek)	215	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	(198)	(3 317)
Nabycie inwestycji (udzielone pożyczki)	(3 249)	(5 733)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 817)	(8 450)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy netto z emisji akcji		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	5 835	6 887
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek	(1 020)	(240)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(4 034)	(76)
Odsetki zapłacone	(385)	(180)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	396	6 391
Przepływy pieniężne netto ogółem	4 450	(7 741)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	(20 813)	(1 908)
Środki pieniężne na koniec okresu	(16 363)	(9 649)

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Akcje własne	Zyski zatrzymane	Kapitał z transakcji z właścicielami	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na 01.01.2019	2 814	4 655	21 467	(2 043)	(12 340)	94 992	109 545
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy							
Strata netto za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	(5 270)	-	(5 270)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	(5 270)	-	(5 270)
Transakcje z właścicielami ogółem	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na 31.03.2019	2 814	4 655	21 467	(2 043)	(17 610)	94 992	104 275

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Akcje własne	Zyski zatrzymane	Kapitał z transakcji z właścicielami	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na 01.01.2018	2 814	4 655	21 003	(2 043)	(2 293)	-	24 136
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy (Strata) netto za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	(9 583)	-	(9 583)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	(9 583)	-	(9 583)
Transakcje z właścicielami ujęte bezpośrednio w kapitale własnym							
<i>Pozostałe</i>							
Kapitał z Prawa do zawarcia umowy	-	-	-	-	-	94 992	94 992
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	-	464	-	(464)	-	-
Pokrycie straty przez kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami ogółem	-	-	464	-	(464)	94 992	94 992
Kapitał własny na 31.12.2018	2 814	4 655	21 467	(2 043)	(12 340)	94 992	109 545

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Akcje własne	Zyski zatrzymane	Kapitał z transakcji z właścicielami	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na 01.01.2018 (przekształcone)	2 814	4 655	21 003	(2 043)	(2 293)	-	24 136
Całkowite dochody za okres sprawozdawczy							
Strata netto za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	(3 218)	-	(3 218)
Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	(3 218)	-	(3 218)
Transakcje z właścicielami ogółem	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na 31.03.2018	2 814	4 655	21 003	(2 043)	(5 511)	-	20 918

Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego „Baltona” S.A.

Piotr Kazimierski
Prezes Zarządu

Karolina Szuba
Członek Zarządu

Michał Kacprzak
Członek Zarządu, Główny Księgowy
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Warszawa, 30.05.2019 r.