



RAPORT OKRESOWY
II KWARTAŁ ROKU 2016

Tarnowiec, 12.08.2016 r.



Nazwa (firma): Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A.
Kraj: Polska
Siedziba: Tarnowiec
Adres: 38-204 Tarnowiec, Tarnowiec 79
Adres koresp.: Al. Jerozolimskie 85 lok 21 02-001 Warszawa
Numer KRS: 0000369826
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON: 180501426
NIP: 684-25-84-878
Telefon: +48 13 43 248 81
Poczta e-mail: makora@makora.com
Strona www: www.makora.com
Zarząd: Piotr Klomfas - Członek Zarządu



I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe Emitenta Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. za okres od 1 kwietnia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r. oraz dane porównawcze za poprzedni rok od 1 kwietnia 2015 r. do 31 czerwca 2015 r. Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Emitent nie konsoliduje sprawozdania finansowego Spółki zależnej Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. na podstawie art. 57, pkt 2 ustawy o rachunkowości.



1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE – DANE JEDNOSTKOWE

BILANS

MAKORA S.A.					
BILANS					
na dzień 30 czerwiec 2016 roku w porównaniu do 30 czerwca 2015 roku					
w złotych					
	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 30.06.2016		Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 30.06.2016
AKTYWA			PASYWA		
0	2	2	0	2	2
A. Aktywa trwałe	4 712,49	3 369 500,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-411 243,50	1 744 155,67
I. Wartości niematerialne i prawne	186,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 490 000,00	7 857 500,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitału podstawowego	-3 367 500,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne	-9 962,07	-9 962,07
3. Inne wartości niematerialne i prawne	186,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 526,49	0,06	VI. Pozostałe kapitały - rezerwowe	3 367 500,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,06	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 774 464,77	-6 059 625,74
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-116 816,66	-43 756,52
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,06	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 428 485,14	1 870 995,51
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	4 526,49	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	(1) długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	3 369 697,00	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 369 697,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	197,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	0,00	197,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 428 485,14	1 870 995,51
b) w pozostałych jednostkach	0,00	3 369 500,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	0,00	2 369 500,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 000 000,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 428 485,14	1 870 995,51
IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	938 564,19	1 053 332,48
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	119 300,82	119 300,82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 012 529,15	245 651,18	<i>d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:</i>	316 079,55	545 151,70
I. Zapasy	41 394,83	15 405,57	(1) do 12 miesięcy	316 079,55	545 151,70
1. Materiały	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<i>e) do rozliczenia akcje</i>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<i>f) zobowiązania wekslowe</i>	0,00	0,00
4. Towary	41 394,83	0,00	<i>g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	21 502,89	75 412,08
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	15 405,57	<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	16 633,69	59 344,43
II. Należności krótkoterminowe	946 214,47	224 012,57	<i>i) inne</i>	16 404,00	18 454,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	946 214,47	224 012,57	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	37 498,42	214 432,94	(3) przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	37 498,42	214 432,94			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
<i>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	26 928,53	5 225,01			
<i>c) inne</i>	881 787,52	4 354,62			
<i>d) pozostałe</i>	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 719,85	253,04			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 719,85	253,04			
<i>a) w jednostkach</i>	0,00	0,00			
(1) powiązanych	0,00	0,00			
(2) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<i>b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	5 719,85	253,04			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 719,85	253,04			
(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00			
(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 200,00	5 980,00			
Suma aktywów	1 017 241,64	3 615 151,18	Suma pasywów	1 017 241,64	3 615 151,18



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
sporządzony na dzień 30 czerwiec 2016 r. w porównaniu do 30 czerwca 2015 roku					
(wariant porównawczy) w złotych					
		II kwartał 2015	narastająco na dzień 30.06.2015	II kwartał 2016	narastająco na dzień 30.06.2016
Poz.	Nazwa pozycji				
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 000,00	9 000,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 000,00	9 000,00	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	89 404,59	147 152,93	30 813,52	43 756,52
I	Amortyzacja	249,00	498,00	0,00	0,00
	Zużycie materiałów i energii	31,24	44,64	0,00	0,00
III	Usługi obce	40 691,22	93 782,62	7 261,52	11 504,52
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 629,15	18 233,19	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	26 137,00	29 247,00	0,00	0,00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 351,92	4 870,42	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	315,06	477,06	23 552,00	32 252,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-83 404,59	-138 152,93	-30 813,52	-43 756,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	400,00	400,00	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	400,00	400,00	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 000,00	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	3 000,00	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-83 004,59	-140 752,93	-30 813,52	-43 756,52
G	Przychody finansowe	10 000,16	25 000,40	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki w tym:	10 000,16	0,00	0,00	0,00
III	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	25 000,40	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	62,00	1 064,13	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym;	62,00	1 064,13	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-73 066,43	-116 816,66	-30 813,52	-43 756,52
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00



II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0.00	0,00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	-73 066,43	-116 816,66	-30 813,52	-43 756,52
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0.00	0,00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0.00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-73 066,43	-116 816,66	-30 813,52	-43 756,52



RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nazwa i adres jednostki:		RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		
MAKORA S.A.		(Metoda pośrednia)		
		za okres od 01.01.2016 do dnia 30.06.2016r.		
Treść		Stan na 30.06.2015	Stan na 30.06.2016	
<i>0</i>		<i>1</i>	<i>2</i>	
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-116 816,66	-43 756,52	
II.	Korekty razem	98 370,75	-6 308,34	
1.	Amortyzacja	498,00	0,00	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach	-23 936,27	0,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	
7.	Zmiana stanu należności	16 960,16	0,00	
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	41 086,86	-10 753,01	
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	63 762,00	0,00	
10.	Inne korekty	0,00	4 444,67	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	-18 445,91	-50 064,86	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	25 000,00	0,00	
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w jednostkach pozostałych	25 000,00	0,00	
-	zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	
-	odsetki	25 000,00	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne			
II.	Wydatki	0,00	0,00	
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	25 000,00	0,00	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	321,60	50 039,26	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2.	Kredyty i pożyczki	321,20	50 039,26	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	0,40	0,00	



II.	Wydatki	2 064,13	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 000,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	1 064,13	
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-1 742,53	50 039,26
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	4 811,56	-25,60
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 811,56	-25,60
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	908,29	278,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	5 719,85	253,04



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Nazwa i adres jednostki:		ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH	
MAKORA S.A.			
Wyszczególnienie		II kwartał 2015 roku	II kwartał 2016 roku
<i>0</i>		<i>1</i>	<i>2</i>
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-294 426,84	1 774 969,19
	<i>- korekty błędów podstawowych</i>		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	<i>-294 426,84</i>	<i>1 774 969,19</i>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 490 000,00	7 857 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 490 000,00	7 857 500,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-3 367 500,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-3 367 500,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-3 367 500,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-9 962,07	-9 962,07
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-9 962,07	-9 962,07
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	skupu akcji własnych	0,00	0,00
4.2.	<i>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</i>	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	3 367 500,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	3 367 500,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 367 500,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 442 311,56	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	odpisu na kapitał rezerwowy		
	na dywidendę	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-3 442 311,56	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00

7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 442 311,56	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-1 332 153,21	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	dopłat udziałowców		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 774 464,77	-6 059 625,74
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-6 059 625,74
8.	Wynik netto	-116 816,66	-30 813,52
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-116 816,66	-30 813,52
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-411 243,50	1 744 155,67
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		0,00



II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

1. INFORMACJE O SPÓŁKACH WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ:

Nazwa (firma):	Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Tarnowiec
Adres:	38-204 Tarnowiec, Tarnowiec 79
Numer KRS:	0000369826
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy - KRS
REGON:	180501426
NIP:	684-25-84-878
Telefon:	+48 13 43 248 81
Poczta e-mail:	makora@makora.com
Strona www:	www.makora.com
Zarząd:	Piotr Klomfas - Członek Zarządu
Nazwa (firma):	Huta Szkła Tarnowiec Sp. z o.o.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Al. Solidarności 115/2, 00-140 Warszawa
Numer KRS:	0000453030
REGON:	180949374
NIP:	685-232-51-96
Kapitał zakładowy:	100.000,00 PLN
Udział Emitenta:	100% w kapitale oraz liczbie głosów na WZ



Spółki stowarzyszone

Nazwa (firma): Metanel S.A.
Kraj: Polska
Siedziba: Czechowice-Dziedzice
Adres: Nad Białką 2A
Numer KRS: 0000170617
REGON: 01052922400000
NIP: 5210087665
Kapitał zakładowy: 15.922.000 PLN
Udział Emitenta: 26,62% w kapitale oraz liczbie głosów na WZ

Nazwa (firma): Torus Investment Sp. z o.o.
Kraj: Polska
Siedziba: Toruń
Adres: Łazienna 24/6A
Numer KRS: 0000431243
REGON: 34131793900000
NIP: 9562300999
Udział Emitenta: 49,5% w kapitale oraz liczbie głosów na WZ

2. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów i ustalania wyniku finansowego

Zasady wyceny aktywów i pasywów stosuje się w sposób ciągły, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zakładając, że nie występuje zagrożenie możliwości dalszej kontynuacji działalności spółki.

Wartości niematerialne i prawne – głównie programy komputerowe wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (prace badawczo-rozwojowe), pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe – w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w przepisach podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według następujących kryteriów wartości:

- a. jeśli cena nabycia jest niższa od 3 500,00 PLN amortyzacja wynosi 100% wartości w momencie nabycia,
- b. jeśli cena nabycia przekracza 3 500,00 PLN stosuje się roczne stawki amortyzacyjne wynikające z planu amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe o cenie nabycia poniżej 3.500,00 zł zalicza się do bieżących kosztów działalności.

Środki trwałe w leasingu – środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu, najmu lub innych umów, spełniające co najmniej jeden z warunków wymienionych w art.3 ust. 4 ustawy o rachunkowości ujmuje się w księgach rachunkowych wg wartości początkowej leasingowanego środka trwałego pomniejszonego o odpisy amortyzacyjne. Wartość początkową ustala się wg jednej z dwóch wielkości, w zależności, która jest wyższa:

- a) wartość rynkowa przedmiotu, ustalona na moment rozpoczęcia leasingu,
- b) wartość bieżąca opłat leasingowych (opłata wstępna i opłaty leasingowe oraz warunkowo opłata końcową, jeśli finansujący zobowiązał się w umowie do jej uiszczenia) ustalona za pomocą stopy procentowej leasingu.

Stawki amortyzacyjne dla tych środków trwałych określa się wg przewidywanego okresu korzystania z środka trwałego.

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



Na koniec każdego roku obrotowego dokonuje się weryfikacji wyceny majątku trwałego pod kątem utraty wartości i przewidywanego okresu użytkowania. Stan majątku trwałego, w drodze spisu z natury, sprawdza się co cztery lata.

Zapasy – zapasy materiałów wycenia się wg cen zakupu netto. Bieżące rozchody materiałów wycenia się wg zasady FIFO.

Zapasy towarów handlowych wycenia się wg cen zakupu netto lub kosztów wytworzenia nie wyżej niż ich ceny sprzedaży netto.

Zapasy półproduktów i wyrobów gotowych wyceniane są wg kosztów wytworzenia nie wyżej niż ich ceny sprzedaży netto. Tak ustalone wartości zapasów mogą być skorygowane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Bez względu na termin zapłaty wykazuje się zawsze jako krótkoterminowe, w podziale na:

należności wymagalne do 12 m-cy od dnia bilansowego,

należności wymagalne po roku od dnia bilansowego i w latach następnych. Kwota wymaganej zapłaty obejmuje kwotę nominalną wraz z należnymi odsetkami zwłoki za nieterminową zapłatę.

Odpisy aktualizacyjne tworzy się na następujące należności:

od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, od należności kwestionowanych przez

dłużników lub nieściągalnych należności do kwoty nie objętej gwarancją lub zabezpieczeniem, od

dłużników, co do których sąd oddalił wnioski o upadłość w pełnej kwocie należności od dłużników

długotrwale zalegających z zapłatą w wysokości ustalonej przez zarząd.

Na koniec każdego roku obrotowego należności potwierdza się w drodze pisemnego wzajemnego potwierdzenia.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyceniane są:

w kwocie wymagającej zapłaty, które bez względu na termin zapłaty wykazuje się jako krótkoterminowe w podziale na:

zobowiązania wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego,

zobowiązania wymagalne po roku od dnia bilansowego i latach następnych.

Kwota wymagająca zapłaty obejmuje kwotę nominalną wraz z odsetkami zwłoki za nieterminową zapłatę.

Rozrachunki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego NBP.

Kapitały własne.

Kapitał podstawowy, zapasowy i rezerwy – w wartości nominalnej. Błąd podstawowy – odnosi się na konto nie podzielonego wyniku lat poprzednich jeśli jego wartość nie przekracza 5% wyniku netto roku, którego błąd dotyczył.

Rezerwy.

W wysokości wiarygodnego szacunku przyszłych zobowiązań pewnych lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa, dotyczące transakcji w toku, z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, skutków toczącego się postępowania sądowego. Rezerwy tworzy się w dacie zaistnienia zdarzenia uzasadniającego rezerwę. Można tworzyć rezerwy z tytułu przyszłych świadczeń pracowniczych (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia za czas urlopu)

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Zasady ustalania wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat ustala się w wersji porównawczej. Ewidencja kosztów odbywa się na kontach kosztów zespołu cztery i pięć. W księgach ujmuje się wszystkie, dotyczące danego roku obrotowego, przychody i koszty, niezależnie od terminu zapłaty.

Na wynik finansowy składają się:

- 1.wynik z działalności operacyjnej stanowiący wynik ze sprzedaży z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- 2.wynik operacji finansowych,
- 3.wynik z operacji nadzwyczajnych,
- 4.obowiązkowe odpisy z wyniku finansowego, w tym:
podatek dochodowy od osób prawnych,
podatek odroczony.



3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W roku obrotowym Zarząd spółek nie wprowadzał zmian w zasadach (polityce) rachunkowości spółek.

4. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA OKRES POPRZEDZAJĄCY ZE SKRÓCONYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

Skrócone sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obejmujący okres sprawozdawczy sporządzono stosując jednakowe zasady (politykę) rachunkowości, a także sposób prezentacji danych w skróconym sprawozdaniu finansowym

III. ZWIĘZŁA 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

II kwartał 2016 roku był czasem kontynuacji wcześniejszych rozpoczętych zmian związanych ze strategią Emitenta, których wyrazem jest zmiana strategii ogłoszona w lipcu 2016 roku.

W czasie obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy podjęto znaczące dla Spółki uchwały, m.in.:

- dotyczącą dokooptowywania Członka Rady w miejsce ustępującego – po zarejestrowaniu zmian Statutu przez Sąd Rejestrowy umożliwi to szybkie uzupełnianie Rady Nadzorczej do wymaganego przez KSH minimum bez potrzeby zwoływania Walnego Zgromadzenia.
- dotyczące obniżenia kapitału zakładowego oraz emisji akcji z prawami poboru – dzięki niniejszej uchwale Spółka księgowo pokryje stratę z lat ubiegłych, a także uzyska środki z nowej emisji, przy możliwości niezmienności procentowego udziału Akcjonariuszy w kapitale Emitenta.

Jednostkowe Prawa Poboru serii E zostały zarejestrowane przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych dnia 21 czerwca 2016 roku, aktualnie Spółka jest na etapie pisania Memorandum.

IV. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Emitent nie publikował prognoz finansowych skonsolidowanych wyników Grupy na rok 2016.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy – spółka nie przedstawiała planowanych działań i inwestycji oraz planowanego harmonogramu ich realizacji.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Spółka nie prowadziła działalności innowacyjnej w II kwartale 2016 r.

VII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent nie konsoliduje sprawozdania finansowego Spółki zależnej Huty Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. na podstawie art. 57, pkt 2 ustawy o rachunkowości.

VIII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Liczba akcji	% w kapitale	Liczba głosów	% w głosach
INC S.A.	1 575 000	20,04%	1 575 000	20,04%
Luna Capital LLC	1 000 000	12,73%	1 000 000	12,73%
Torus Investment Sp. z o.o.	2 000 000	25,45%	2 000 000	25,45%
Pozostali	3 282 500	41,78%	3 282 500	41,78%
Łącznie	7 857 500	100,00%	7 857 500	100,00%



IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Emitent nie posiada zatrudnionych pracowników na umowę o pracę. Spółka współpracuje ze specjalistami na zasadach outsourcingu.