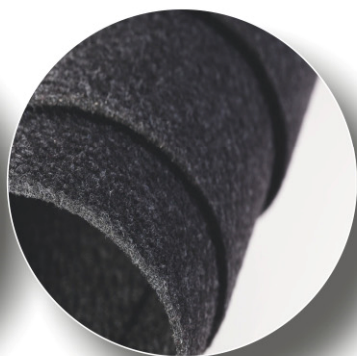


Grupa Kapitałowa Lentex



**SKONSOLIDOWANY ROZSZERZONY RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2016 ROKU**

14 listopada 2016 roku

Spis treści

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE	5
KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	6
KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	7
KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	9
1. Dodatkowe noty objaśniające.....	11
1.1. Zawartość kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lentex	11
1.2. Podstawa sporządzenia kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	11
1.3. Istotne zasady (polityka) rachunkowości.....	13
1.4. Zapewnienie porównywalności danych	14
1.5. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach.....	16
1.6. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym	19
1.7. Sezonowość działalności.....	20
1.8. Informacje dotyczące segmentów działalności.....	20
1.9. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	22
1.10. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych.....	22
1.11. Instrumenty finansowe	23
1.12. Zapasy	24
1.13. Należności.....	25
1.14. Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe.....	25
1.15. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26
1.16. Rezerwy.....	27
1.17. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	28
1.18. Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe.....	29
1.19. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	30
1.20. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów / koszty rodzajowe	30
1.21. Pozostałe przychody i koszty	31
1.22. Przychody i koszty finansowe	31
1.23. Podatek dochodowy bieżący	32
1.24. Odroczony podatek dochodowy.....	32
1.25. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana.....	33
1.26. Transakcje z podmiotami powiązanymi	34
1.27. Wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta	34
1.28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe – informacja o zmianach od daty zakończenia ostatniego roku obrotowego	35
1.29. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.....	36
1.30. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	37
1.31. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	38

2.	Pozostałe informacje.....	39
2.1.	Informacje ogólne	39
2.2.	Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.	43
2.3.	Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta, w okresie którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących grupy kapitałowej emitenta.	43
2.4.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	44
2.5.	Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.	44
2.6.	Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.	45
2.7.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	45
2.8.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	46
2.9.	Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.....	46
2.10.	Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.....	46
2.11.	Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.....	46
2.12.	Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta.....	46
2.13.	Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.....	46
2.14.	Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	46
	JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE.....	47
	KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	48
	KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	49
	KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	50
	KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	51
3.	Dodatkowe noty objaśniające.....	53
3.1.	Sezonowość działalności.....	53
3.2.	Informacje dotyczące segmentów działalności.....	53
3.3.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	55
3.4.	Inwestycje w jednostkach zależnych, stowarzyszonych i współzależnych	55

3.5.	Instrumenty finansowe	56
3.6.	Zapasy	57
3.7.	Należności.....	57
3.8.	Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe.....	58
3.9.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	58
3.10.	Rezerwy.....	59
3.11.	Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	60
3.12.	Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe.....	60
3.13.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	61
3.14.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów / koszty rodzajowe	61
3.15.	Pozostałe przychody i koszty	62
3.16.	Przychody i koszty finansowe	62
3.17.	Podatek dochodowy bieżący	63
3.18.	Odroczony podatek dochodowy.....	64
3.19.	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana.....	64
3.20.	Transakcje z podmiotami powiązanymi	65
3.21.	Wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej.....	65
	Oświadczenie Zarządu „Lentex” S.A.....	66

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartały 2016 okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	3 kwartały 2015 okres od 01.01.2015 do 30.09.2015*	3 kwartały 2016 okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	3 kwartały 2015 okres od 01.01.2015 do 30.09.2015*
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**	379 577	254 492	86 884	61 198
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)**	64 471	48 972	14 757	11 776
Zysk/strata ze sprzedaży**	117 481	84 109	26 891	20 226
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)**	50 952	37 597	11 663	9 041
Zysk (strata) brutto**	49 848	39 544	11 410	9 509
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	40 601	31 983	9 293	7 691
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	25 326	7 201	5 797	1 732
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	65 927	39 184	15 090	9 423
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy przypadający na Akcjonariuszy jednostki dominującej	60 555	34 852	13 861	8 381
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	31 349	52 477	7 176	12 619
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	44 932	-7 046	10 285	-1 694
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-13 128	-48 858	-3 005	-11 749
Przepływy pieniężne netto - razem	63 153	-3 427	14 455	-824
Średnioważona liczba akcji zwykłych Spółki dla celów wyliczenia wskaźnika zysku na akcję w sztukach	54 287 065	54 002 811	54 287 065	54 002 811
Zysk na jedną akcję***	1,12	0,64	0,26	0,16
Średnioważona liczba akcji rozwodnionych dla celów wyliczenia wskaźnika zysku rozwodnionego na akcję w sztukach	54 287 065	54 002 811	54 287 065	54 002 811
Rozwodniony zysk na jedną akcję***	1,12	0,64	0,26	0,16
	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2016 niebadane	31.12.2015
Aktywa razem	656 625	662 723	152 279	155 514
Zobowiązania	206 849	233 350	47 971	54 758
Zobowiązania długoterminowe	77 759	72 349	18 033	16 977
Zobowiązania krótkoterminowe	129 090	161 001	29 937	37 780
Kapitał własny	449 776	429 373	104 308	100 756
Kapitał podstawowy	22 258	22 258	5 162	5 223
Liczba akcji	54 287 065	54 146 106	54 287 065	54 146 106
Wartość księgowa na jedną akcję***	8,29	7,93	1,92	1,86

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

** Prezentowane dane uwzględniają tylko działalność kontynuowaną. Wielkości dotyczące działalności zaniechanej zostały opisane w nocie 1.25 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

*** Dane zaprezentowane zostały w złotych/euro i uwzględniają działalność kontynuowaną i zaniechaną.

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP:

- dla okresu od 01.01.2016 do 30.09.2016: Tabela kursów nr 190/A/NBP/2016 z dnia 30.09.2016r. 1 EUR = 4,3120
- dla okresu od 01.01.2015 do 31.12.2015: Tabela kursów nr 254/A/NBP/2015 z dnia 31.12.2015r. 1 EUR = 4,2615

a) wartość księgowa na 1 akcję = Kapitał własny w tys. zł (stan na 30.09.2016r.) / liczba akcji w tys. szt. na 30.09.2016r. =

$$449.776 / 54.287,065 = 8,29 \text{ zł}$$

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = Kapitał własny w tys. EUR (stan na 30.09.2016r.) / liczba akcji w tys. szt. na 30.09.2016r. =

$$104.308 / 54.287,065 = 1,92 \text{ EUR}$$

2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 9 miesięcy 2016 roku (9 miesięcy 2015 roku) przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP z 9 miesięcy 2016 roku (9 miesięcy 2015 roku).

Sposób:	9 miesięcy 2016 roku			9 miesięcy 2015 roku		
styczeń	29.01.2016	4,4405		styczeń	30.01.2015	4,2081
luty	29.02.2016	4,3589		luty	27.02.2015	4,1495
marzec	31.03.2016	4,2684		marzec	31.03.2015	4,0890
kwiecień	29.04.2016	4,4078		kwiecień	30.04.2015	4,0337
maj	31.05.2016	4,3820		maj	29.05.2015	4,1301
czerwiec	30.06.2016	4,4255		czerwiec	30.06.2015	4,1944
lipiec	29.07.2016	4,3684		lipiec	31.07.2015	4,1488
sierpień	31.08.2016	4,3555		sierpień	29.08.2015	4,2344
wrzesień	30.09.2016	4,3120		wrzesień	30.09.2015	4,2386
		39,3190				37,4266
		39,3190/9 = 4,3688				37,4266/9 = 4,1585

3. Zysk na jedną akcję zwykłą w EUR = zysk na jedną akcję w PLN : kurs średni EUR za ostatnie 9 miesięcy = 1,12 zł/akcję : 4,3688 = 0,26 EUR/akcję.

KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
na dzień 30 września 2016 roku

dane w tys. zł

AKTYWA	Nota	30.09.2016 niebadane	30.06.2016	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Aktywa trwałe		351 240	339 975	408 793	346 134
Rzeczowe aktywa trwałe	1.9	251 907	240 782	295 082	255 057
Nieruchomości inwestycyjne		11 190	11 206	11 206	12 462
Aktywa biologiczne		-	-	-	-
Wartość firmy jednostek podporządkowanych		12 609	12 914	12 194	12 132
Wartości niematerialne	1.9	38 919	39 070	48 912	47 088
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	1.10	-	-	-	19 377
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1.11	5 440	5 064	9 318	13
Pozostałe aktywa finansowe		2	2	5	5
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.24	31 173	30 893	32 054	-
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe		-	44	22	-
Aktywa obrotowe		305 385	258 887	253 930	217 364
Zapasy	1.12	107 925	117 120	122 839	83 907
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	1.13	95 619	88 604	74 013	84 423
Pozostałe należności krótkoterminowe, rozliczenia międzyokresowe i inne aktywa obrotowe	1.14	10 259	10 709	13 960	8 707
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-	282	2
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		7 273	7 355	7 988	8 048
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		10	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1.15	84 299	35 099	34 848	32 277
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	1.25	-	105 407	-	-
AKTYWA RAZEM		656 625	704 269	662 723	563 498

PASYWA	Nota	30.09.2016 niebadane	30.06.2016	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Kapitał własny		449 776	445 856	429 373	377 677
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		396 190	362 853	364 264	320 948
Kapitał podstawowy		22 258	22 258	22 258	24 574
Na dywidendę ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		67 641	67 641	67 641	67 641
Kapitał z tytułu programu motywacyjnego		1 313	1 313	1 313	1 313
Akcje własne		-	-	-	(55 202)
Kapitały rezerwowe i zapasowe		166 984	180 128	148 080	200 401
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		(751)	(1 045)	(866)	(1 096)
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę		1 035	1 740	576	440
Zysk/strata z lat ubiegłych		77 155	61 954	48 255	48 025
Zysk/strata z roku bieżącego		60 555	28 864	77 007	34 852
Udziały niedające kontroli		53 586	83 003	65 109	56 729
ZOBOWIĄZANIA		206 849	258 413	233 350	185 821
Zobowiązania długoterminowe		77 759	75 527	72 349	72 335
Rezerwy	1.16	1 734	1 734	1 876	1 208
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.24	19 609	19 448	28 081	28 463
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	1.17	49 028	47 063	33 883	39 471
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe		6 845	6 685	7 806	2 316
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	1.18	543	597	703	877
Zobowiązania krótkoterminowe		129 090	166 508	161 001	113 486
Rezerwy	1.16	12 042	9 739	7 710	7 879
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	1.17	41 104	44 186	65 774	27 424
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	1.17	25 090	26 594	22 542	22 512
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		1 738	1 945	2 208	1 289
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług		32 161	37 731	41 854	35 169
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	1.18	15 656	45 007	16 275	14 696
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		1 299	1 306	4 638	4 517
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	1.25	-	16 378	-	-
PASYWA RAZEM		656 625	704 269	662 723	563 498

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
 za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku

dane w tys. zł

WARIANT KALKULACYJNY	Nota	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.07.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane	01.07.2015 - 30.09.2015* niebadane
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1.19	379 577	136 173	254 492	90 078
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1.20	262 096	95 137	170 383	59 820
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		117 481	41 036	84 109	30 258
Koszty sprzedaży	1.20	33 832	11 668	19 212	6 746
Koszty ogólnego zarządu		33 416	11 572	28 679	9 312
Pozostałe przychody operacyjne	1.21	1 420	311	1 977	223
Pozostałe koszty operacyjne		701	224	598	(21)
Zysk/strata z działalności operacyjnej		50 952	17 883	37 597	14 444
Przychody finansowe	1.22	1 902	76	2 995	419
Koszty finansowe		3 006	420	1 591	556
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		-	-	543	543
Zysk/strata brutto		49 848	17 539	39 544	14 850
Podatek dochodowy	1.23	9 247	2 630	7 561	2 583
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		40 601	14 909	31 983	12 267
Działalność zaniechana					
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy na działalności zaniechanej	1.25	25 326	18 498	7 201	2 668
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		65 927	33 407	39 184	14 935
Zysk/ strata netto przypadający/a na:		65 927	33 407	39 184	14 935
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		60 555	31 691	34 852	13 425
<i>Udziały niedające kontroli</i>		5 372	1 716	4 332	1 510
Pozostałe dochody całkowite		665	(597)	(2 310)	378
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/straty w kolejnych okresach sprawozdawczych:		665	(597)	(2 310)	378
Zyski / straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		(5)	385	(3 252)	(1)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych		1	(73)	618	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		669	(909)	324	379
Dochody całkowite razem		66 592	32 810	36 874	15 313
Dochody całkowite przypadające na:		66 592	32 810	36 874	15 313
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		61 081	31 232	31 895	12 873
<i>Udziały niedające kontroli</i>		5 511	1 578	4 979	2 440
Zysk / strata na jedną akcję w zł:					
Z działalności kontynuowanej					
<i>Podstawowy</i>		0,70	0,28	0,56	0,24
<i>Rozwodniony</i>		0,70	0,28	0,56	0,24
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej					
<i>Podstawowy</i>		1,12	0,59	0,64	0,24
<i>Rozwodniony</i>		1,12	0,59	0,64	0,24

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku

dane w tys. zł

METODA POŚREDNIA**	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.07.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane	01.07.2015 - 30.09.2015* niebadane
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata brutto na działalności kontynuowanej	49 848	17 539	39 544	14 850
Zysk/ strata brutto na działalności zaniechanej	32 551	24 120	9 034	3 238
Zysk/ strata brutto	82 399	41 659	48 578	18 088
Korekty o pozycje:	(51 050)	(29 319)	3 899	11 045
Amortyzacja	18 192	4 967	17 296	5 508
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	353	(611)	(166)	210
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 802	493	1 347	462
Przychody z tytułu dywidend	(248)	-	(753)	(753)
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(1 446)	133	(2 547)	(319)
Zysk na sprzedaży aktywów netto przypisanych do działalności zaniechanej	(23 181)	(23 181)	-	-
Zmiana stanu rezerw	4 759	2 354	(321)	411
Zmiana stanu zapasów	1 486	9 256	(4 542)	757
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(31 766)	(7 812)	(2 633)	(1 764)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(1 940)	(5 876)	1 769	8 709
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(19 083)	(8 889)	(5 905)	(2 087)
Inne korekty	22	(153)	354	(89)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	31 349	12 340	52 477	29 133
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	489	30	1 723	372
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	5 922	-	1 804	-
Wpływ ze sprzedaży aktywów netto przypisanych do działalności zaniechanej	79 892	79 892	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	143	120	41	39
Wpływy z tytułu dywidend	248	-	2 839	2 839
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	41 193	16 962	11 916	3 620
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	559	-	1 378	1 378
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych	10	-	-	(861)
Inne	-	-	(159)	(44)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	44 932	63 080	(7 046)	(931)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek	37 872	9 438	997	950
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych Spółek Grupy	11 558	940	1 095	951
Spłata kredytów i pożyczek	31 478	8 736	19 657	4 480
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 955	674	951	244
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	27 177	27 137	28 963	28 953
Zapłacone odsetki	1 950	615	1 379	432
Inne	2	6	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(13 128)	(26 778)	(48 858)	(32 208)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	63 153	48 642	(3 427)	(4 006)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	(5 388)	8 984	10 496	11 225
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	<i>(305)</i>	<i>(166)</i>	<i>(4)</i>	<i>(154)</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	57 460	57 460	7 065	7 065

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

** Prezentowane dane (wpływy, wydatki, zmiany stanów) uwzględniają zarówno działalność kontynuowaną, jak i zaniechaną.

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
 za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku

dane w tys. zł

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej								Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z tytułu programu motywacyjnego	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny/zyski z świadczeń emerytalnych	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane										
Saldo na początek okresu - dane zatwierdzone	22 258	67 641	1 313	148 080	(866)	576	125 262	364 264	65 109	429 373
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	67	459	60 555	61 081	5 511	66 592
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	83	-	-	83	(88)	(5)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	459	-	459	210	669
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	(16)	-	-	(16)	17	1
Zysk/ strata za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	-	-	60 555	60 555	5 372	65 927
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	18 904	48	-	(48 107)	(29 155)	(17 034)	(46 189)
Utrata kontroli nad jednostką zależną	-	-	-	(13 144)	48	-	13 096	-	(29 831)	(29 831)
Dywidendy	-	-	-	(2 854)	-	-	(21 771)	(24 625)	(2 732)	(27 357)
Podział wyniku finansowego	-	-	-	34 902	-	-	(34 902)	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych Spółek Grupy	-	-	-	-	-	-	(4 986)	(4 986)	16 545	11 559
Nabycie udziałów niekontrolujących	-	-	-	-	-	-	456	456	(1 016)	(560)
Saldo na koniec okresu	22 258	67 641	1 313	166 984	(751)	1 035	137 710	396 190	53 586	449 776

dane w tys. zł

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej								Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem	
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z tytułu programu motywacyjnego	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny/zyski z świadczeń emerytalnych	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego			Razem
01.01.2015 - 31.12.2015											
Saldo na początek okresu - dane zatwierdzone	24 574	67 641	1 313	(58 621)	154 209	1 240	186	113 877	304 419	60 121	364 540
Korekty rozliczenia i prezentacji	-	-	-	-	69	(69)	(2)	6 014	6 012	(91)	5 921
Saldo na początek okresu - dane przekształcone	24 574	67 641	1 313	(58 621)	154 278	1 171	184	119 891	310 431	60 030	370 461
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	(2 037)	392	77 007	75 362	11 896	87 258
Zyski / straty aktuarialne z tytułu rezerw na odprawy emerytalne	-	-	-	-	-	117	-	-	117	-	117
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	(2 647)	-	-	(2 647)	(329)	(2 976)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	392	-	392	102	494
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	493	-	-	493	66	559
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	77 007	77 007	12 057	89 064
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	(2 316)	-	-	58 621	(6 198)	-	-	(71 636)	(21 529)	(6 817)	(28 346)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	(21 716)	(21 716)	(9 036)	(30 752)
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	49 964	-	-	(49 964)	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych*	-	-	-	3 419	(3 276)	-	-	-	143	-	143
Sprzedaż akcji własnych Spółek Grupy	-	-	-	-	-	-	-	44	44	2 219	2 263
Umorzenie akcji własnych	(2 316)	-	-	55 202	(52 886)	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	22 258	67 641	1 313	-	148 080	(866)	576	125 262	364 264	65 109	429 373

* Dotyczy rozliczenia programu motywacyjnego szczegółowo opisanego w punkcie 44 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lentex.

dane w tys. zł

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej									Udziały niebędące kontrolą	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z tytułu programu motywacyjnego	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny/zyski z świadczeń emerytalnych	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
01.07.2015 - 30.09.2015 niebadane											
Saldo na początek okresu - dane zatwierdzone	24 574	67 641	1 313	(58 621)	154 209	1 240	186	113 877	304 419	60 121	364 540
Korekta związana z rozliczeniem przejęcia Novita S.A.	-	-	-	-	-	-	-	6 054	6 054	(397)	5 657
Korekta związana z rozliczeniem przejęcia PD Profil Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-	123	123	143	266
Saldo na początek okresu - dane przekształcone	24 574	67 641	1 313	(58 621)	154 209	1 240	186	120 054	310 596	59 867	370 463
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	(2 336)	254	34 852	32 770	4 104	36 874
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	(2 954)	-	-	(2 954)	(298)	(3 252)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	254	-	254	70	324
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	-	618	-	-	618	-	618
Zysk/ strata za okres sprawozdawczy	-	-	-	-	-	-	-	34 852	34 852	4 332	39 184
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	3 419	46 192	-	-	(72 029)	(22 418)	(7 242)	(29 660)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	(21 714)	(21 714)	(9 036)	(30 750)
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	49 468	-	-	(49 468)	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych*	-	-	-	3 419	(3 276)	-	-	-	143	-	143
Sprzedaż akcji własnych jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	(844)	(844)	1 794	950
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	(3)	(3)	-	(3)
Saldo na koniec okresu	24 574	67 641	1 313	(55 202)	200 401	(1 096)	440	82 877	320 948	56 729	377 677

* Dotyczy rozliczenia programu motywacyjnego szczegółowo opisanego w punkcie 44 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lentex.

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

Dodatkowe noty objaśniające

1.1. Zawartość kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lentex

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lentex za okres sprawozdawczy od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. zawiera:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2016r., zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. oraz sprawozdanie z całkowitych dochodów i sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. oraz za okres od 01.07.2016r. do 30.09.2016r.;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.06.2016r., 31.12.2015r., 30.09.2015r., zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. oraz za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2015r., sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. oraz za okres od 01.07.2015r. do 30.09.2015r.;
- noty objaśniające do sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości są jednolite w ramach Grupy Kapitałowej Lentex.

Rokiem obrotowym dla Grupy jest rok kalendarzowy.

Czas trwania spółek Grupy jest nieoznaczony.

Prezentowane kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lentex obejmuje sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdania finansowe jednostek zależnych.

Zasady (polityka) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające są integralną częścią sprawozdania finansowego.

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zawiera 66 stron.

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lentex za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd „Lentex” S.A. 14 listopada 2016 roku.

1.2. Podstawa sporządzenia kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”).

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Lentex za rok zakończony 31 grudnia 2015 roku, zatwierdzonym do publikacji w dniu 18 marca 2016 roku.

Niniejsze kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („zł”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach zł.

Kwartale skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Lentex w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki Grupy.

Wynik finansowy za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

1.2.1. Zasady konsolidacji

- *Jednostki zależne*

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze. W celu eliminacji jakichkolwiek rozbieżności w stosowanych zasadach rachunkowości wprowadza się korekty.

Wszystkie znaczące salda i transakcje pomiędzy jednostkami Grupy, w tym niezrealizowane zyski wynikające z transakcji w ramach Grupy, zostały w całości wyeliminowane. Niezrealizowane straty są eliminowane, chyba że dowodzą wystąpienia utraty wartości.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia objęcia nad nimi kontroli przez Grupę, a przestają być konsolidowane od dnia ustania kontroli. Sprawowanie kontroli przez jednostkę dominującą ma miejsce, wtedy gdy:

- o posiada władzę nad danym podmiotem;
- o podlega ekspozycji na zmienne zwroty lub posiada prawa do zmiennych zwrotów z tytułu swojego zaangażowania w danej jednostce;
- o ma możliwość wykorzystania władzy w celu kształtowania poziomu generowanych zwrotów.

Spółka weryfikuje fakt sprawowania kontroli nad innymi jednostkami, jeżeli wystąpiła sytuacja wskazująca na zmianę jednego lub kilku z wyżej wymienionych warunków sprawowania kontroli.

W sytuacji, gdy spółka posiada mniej niż większość praw głosu w danej jednostce, ale posiadane prawa głosu są wystarczające do jednostronnego kierowania istotnymi działaniami tej jednostki, oznacza to, że sprawuje nad nią władzę. W momencie oceny czy prawa głosu w danej jednostce są wystarczające dla zapewnienia władzy, Spółka analizuje wszystkie istotne okoliczności, w tym:

- o wielkość posiadanego pakietu praw głosu w porównaniu do rozmiaru udziałów i stopnia rozproszenia praw głosu posiadanych przez innych udziałowców;
- o potencjalne prawa głosu posiadane przez Spółkę, innych udziałowców lub inne strony;
- o prawa wynikające z innych ustaleń umownych;

- o dodatkowe okoliczności, które mogą dowodzić, że Spółka posiada lub nie posiada możliwości kierowania istotnymi działaniami w momentach podejmowania decyzji, w tym schematy głosowania zaobserwowane na poprzednich zgromadzeniach udziałowców.

Zmiany w udziale własnościowym jednostki dominującej, które nie skutkują utratą kontroli nad jednostką zależną są ujmowane jako transakcje kapitałowe.

W takich przypadkach w celu odzwierciedlenia zmian we względnych udziałach w jednostce zależnej Grupa dokonuje korekty wartości bilansowej udziałów kontrolujących oraz udziałów niekontrolujących. Wszelkie różnice pomiędzy kwotą korekty udziałów niekontrolujących a wartością godziwą kwoty zapłaconej lub otrzymanej odnoszone są na kapitał własny i przypisywane do właścicieli jednostki dominującej.

- *Transakcje podlegające eliminacji*

Wzajemne rozliczenia, transakcje oraz nierealizowane zyski bądź straty podlegają eliminacji.

1.2.2 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez UE („MSSF UE”) oraz przepisami Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U.33poz.259). Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Grupę działalność, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości MSSF różnią się od MSSF UE. Grupa skorzystała z możliwości, występującej w przypadku stosowania MSSF zatwierdzonych przez UE, zastosowania KIMSF 21 dopiero od okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2015 roku natomiast zmian do MSSF 2 oraz zmian do MSSF 3 będących częścią zmian wynikających z przeglądu MSSF 2010-2012 od okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku.

MSSF UE obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Niektóre spółki Grupy prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określoną przez Ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa”) z późniejszymi zmianami i wydanymi na jej podstawie przepisami („polskie standardy rachunkowości”). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty nie zawarte w księgach rachunkowych jednostek Grupy wprowadzone w celu doprowadzenia sprawozdań finansowych tych jednostek do zgodności z MSSF.

1.3. Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2015 roku.

1.4. Zapewnienie porównywalności danych

W związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1 sierpnia 2016 roku i w celu zapewnienia porównywalności danych dokonano retrospektywnego wyodrębnienia działalności zaniechanej w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów i skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zgodnie z MSSF 5 (szerzej opisane w nocie 1.25). Wpływ opisanej korekty na opublikowane sprawozdanie finansowe Grupy na dzień 30 września 2015 roku (informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego) przedstawiono poniżej:

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW				dane w tys. zł
WARIANT KALKULACYJNY	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane	Zmiana prezentacji Novita S.A. na działalność zaniechaną	01.01.2015 - 30.09.2015 przekształcone	
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	315 986	(61 494)	254 492	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	212 032	(41 649)	170 383	
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	103 954	(19 845)	84 109	
Koszty sprzedaży	22 003	(2 791)	19 212	
Koszty ogólnego zarządu	36 576	(7 897)	28 679	
Pozostałe przychody	2 101	(124)	1 977	
Pozostałe koszty	678	(80)	598	
Zysk/strata z działalności operacyjnej	46 798	(9 201)	37 597	
Przychody finansowe	2 895	100	2 995	
Koszty finansowe	1 658	(67)	1 591	
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych	543		543	
Zysk/strata brutto	48 578	(9 034)	39 544	
Podatek dochodowy	9 394	(1 833)	7 561	
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	39 184	(7 201)	31 983	
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	7 201	7 201	
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	39 184	-	39 184	
Zysk/ strata netto przypadający/a na:	39 184	-	39 184	
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	34 852		34 852	
<i>Udziały niedające kontroli</i>	4 332		4 332	
Pozostałe dochody całkowite	(2 310)	-	(2 310)	
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/straty w kolejnych okresach sprawozdawczych:	(2 310)	-	(2 310)	
Zyski / straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	(3 252)	-	(3 252)	
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	618	-	618	
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	324	-	324	
Dochody całkowite razem	36 874	-	36 874	
Dochody całkowite przypadające na:	36 874	-	36 874	
<i>Akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	31 895		31 895	
<i>Udziały niedające kontroli</i>	4 979		4 979	

Zysk / strata na jedną akcję w zł:	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane	
	przed korektami i wyłączeniami	po korektach i wyłączeniach
Z działalności kontynuowanej		
<i>Podstawowy</i>	0,64	0,56
<i>Rozwodniony</i>	0,64	0,56
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
<i>Podstawowy</i>	0,64	0,64
<i>Rozwodniony</i>	0,64	0,64

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH

dane w tys. zł

METODA POŚREDNIA	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane	Zmiana prezentacji Novita S.A. na działalność zaniechaną	01.01.2015 - 30.09.2015 przekształcone
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto na działalności kontynuowanej	48 578	(9 034)	39 544
Zysk/ strata brutto na działalności zaniechanej	-	9 034	9 034
Zysk/ strata brutto	48 578	-	48 578
Korekty o pozycje:	3 899	-	3 899
Amortyzacja	17 296	-	17 296
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(166)	-	(166)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 347	-	1 347
Przychody z tytułu dywidend	(753)	-	(753)
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(2 547)	-	(2 547)
Zmiana stanu rezerw	(321)	-	(321)
Zmiana stanu zapasów	(4 542)	-	(4 542)
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(2 633)	-	(2 633)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	1 769	-	1 769
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(5 905)	-	(5 905)
Inne korekty	354	-	354
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	52 477	-	52 477
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	1 723	-	1 723
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	1 804	-	1 804
Wpływy z tytułu odsetek	41	-	41
Wpływy z tytułu dywidend	2 839	-	2 839
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	11 916	-	11 916
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	1 378	-	1 378
Inne	(159)	-	(159)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(7 046)	-	(7 046)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z kredytów i pożyczek	997	-	997
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych	1 095	-	1 095
Splata kredytów i pożyczek	19 657	-	19 657
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	951	-	951
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	28 963	-	28 963
Zapłacone odsetki	1 379	-	1 379
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(48 858)	-	(48 858)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(3 427)	-	(3 427)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	10 496	-	10 496
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	(4)	-	(4)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	7 065	-	7 065

1.5. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga od Zarządzających Spółkami Grupy dokonania profesjonalnych osądów oraz szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki dają podstawę profesjonalnego osądu, co do wartości księgowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych źródeł. W istotnych kwestiach dokonując osądów, szacunków czy też przyjmując założenia Zarządy Spółek Grupy mogą opierać się na opiniach niezależnych ekspertów.

Osądy, szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Ich zmiany są ujmowane w okresie, w którym zostały dokonane, jeżeli dotyczą wyłącznie tego okresu lub w okresie bieżącym i okresach przyszłych, jeżeli dotyczą zarówno okresu bieżącego jak i okresów przyszłych.

Faktyczna wartość może różnić się od wartości szacowanej.

- *Ocena sprawowania kontroli oraz wywierania wpływu na inne jednostki.*

Zgodnie z zapisami MSSF 10 Grupa dokonała oceny czy sprawuje kontrolę nad posiadanymi udziałami w jednostkach zależnych. Sprawowanie kontroli przez jednostkę dominującą ma miejsce gdy jednostka posiada władzę nad danym podmiotem, podlega ekspozycji na zmienne zwroty lub posiada prawo do zmiennych zwrotów z tytułu swojego zaangażowania w danej jednostce, a także czy ma możliwość wykorzystania władzy w celu kształtowania poziomu generowanych zwrotów. Spółka weryfikuje fakt sprawowania kontroli, jeżeli wystąpiła sytuacja wskazująca na zmianę jednego lub kilku z wcześniej wymienionych warunków.

Inwestycje Grupy w jednostkach stowarzyszonych ujmowane są w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą praw własności, od dnia, w którym dany podmiot uzyskał status jednostki stowarzyszonej. Zgodnie z metodą praw własności inwestycje w jednostce stowarzyszonej ujmuje się początkowo według kosztu, a następnie koryguje w celu uwzględnienia udziału Grupy w wyniku finansowym i innych całkowitych dochodach jednostki stowarzyszonej.

- *Określenie okresu użytkowania składnika wartości niematerialnych i prawnych*

Grupa ocenia, czy okres użytkowania składnika wartości niematerialnych jest określony czy nieokreślony, a w przypadku gdy jest określony – jaka jest jego długość lub liczba jednostek produkcji lub podobnych jednostek tworząca ten okres. Grupa uznaje, że składnik wartości niematerialnych posiada nieokreślony okres użytkowania, jeżeli z analizy wszystkich istotnych czynników wynika, że nie istnieje żadne dające się przewidzieć ograniczenie okresu, w którym można spodziewać się, że składnik aktywów będzie generował wpływy pieniężne netto dla Grupy.

- *Waluta funkcjonalna*

Pomimo, że przychody ze sprzedaży zagranicznej Grupy stanowią ok. 60% wartości przychodów ogółem, walutą funkcjonalną dla Grupy jest PLN.

Grupa przeprowadziła analizę czynników zgodnie z zapisami MSR 21.

Podstawowa działalność gospodarcza Grupy jest prowadzona w kraju - na tym obszarze generuje środki pieniężne i reguluje zobowiązania.

Walutą, która wywiera główny wpływ na koszty robocizny i materiałów oraz pozostałe koszty jest polski złoty. Ponadto środki z działalności finansowej (tj. emisja instrumentów dłużnych i kapitałowych) oraz wpływy z działalności operacyjnej generowane są w PLN.

- *Klasyfikacja umów leasingowych*

Grupa dokonała klasyfikacji leasingu jako operacyjnego lub finansowego w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i korzyści z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej każdej transakcji.

- *Rezerwy na bonusy i usługi marketingowe*

Grupa dokonuje comiesięcznego szacunku wysokości rezerwy na bonusy i usługi marketingowe w oparciu o zawarte umowy z kontrahentami.

- *Rezerwy na naprawy gwarancyjne i reklamacje*

Zarządy spółek Grupy zanalizowały ryzyko związane z dodatkowymi kosztami wynikającymi z reklamacji dotyczących sprzedawanych wyrobów bądź ich naprawami gwarancyjnymi. Analizie poddane zostały 3 ostatnie lata obrotowe. Na bazie wartości uwzględnionych reklamacji/napraw gwarancyjnych w stosunku do wartości przychodów ze sprzedaży ogółem za badane okresy, oszacowano średni koszt reklamacji naprawy gwarancyjnej, wyrażony wskaźnikiem procentowym.

Ze względu na fakt, że ryzyko wystąpienia roszczeń o charakterze reklamacji/naprawy gwarancyjnej jest integralnie związane z prowadzoną działalnością gospodarczą, zdecydowano uwzględnić szacunek prawdopodobnych kosztów i ująć je w wyniku za okres sprawozdawczy.

Szacowana wartość kosztów ewentualnych reklamacji i napraw gwarancyjnych na dzień bilansowy została oszacowana na poziomie odpowiednio 174 tys. zł. i 925 tys. zł. i zaprezentowana została w notcie 1.16.

- *Niepewność szacunków i założeń*

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym. Grupa przyjęła założenia i szacunki na temat przyszłości na podstawie wiedzy posiadanej podczas sporządzania sprawozdania finansowego. Występujące założenia i szacunki mogą ulec zmianie na skutek wydarzeń w przyszłości wynikających ze zmian rynkowych lub zmian niebędących pod kontrolą spółek Grupy. Takie zmiany są odzwierciedlane w szacunkach lub założeniach w chwili wystąpienia.

- *Utrata wartości aktywów trwałych*

W przypadku zaistnienia sytuacji, która wskazywałaby na możliwość utraty wartości posiadanych przez Grupę składników rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, przeprowadzany jest test na

utrata wartości. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Zarządy Spółek Grupy przeanalizowały przesłanki co do możliwości wystąpienia utraty wartości aktywów trwałych. Przeprowadzona analiza wykazała, że w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 roku przesłanki takie nie wystąpiły.

- *Stawki amortyzacyjne*

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Spółki Grupy corocznie dokonują weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

- *Wartość godziwa instrumentów finansowych*

Wartość godziwą instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek ustala się wykorzystując odpowiednie techniki wyceny. Przy wyborze odpowiednich metod i założeń Spółki wchodzące w skład Grupy kierują się profesjonalnym osądem.

Grupa wycenia instrumenty finansowe takie jak instrumenty dostępne do sprzedaży i instrumenty pochodne oraz aktywa niefinansowe takie jak nieruchomości inwestycyjne w wartości godziwej na każdy dzień bilansowy.

Wartość godziwa jest rozumiana jako cena, która byłaby otrzymana ze sprzedaży składnika aktywów, bądź zapłacona w celu przeniesienia zobowiązania w transakcji przeprowadzonej na zwykłych warunkach zbycia składnika aktywów między uczestnikami rynku na dzień wyceny w aktualnych warunkach rynkowych. Wycena wartości godziwej opiera się na założeniu, że transakcja sprzedaży składnika aktywów lub przeniesienia zobowiązania odbywa się albo:

- na głównym rynku dla danego składnika aktywów bądź zobowiązania,
- w przypadku braku głównego rynku, na najkorzystniejszym rynku dla danego składnika aktywów lub zobowiązania.

Zarówno główny jak i najbardziej korzystny rynek muszą być dostępne dla Grupy.

Wartość godziwa składnika aktywów lub zobowiązania jest mierzona przy założeniu, że uczestnicy rynku przy ustalaniu ceny składnika aktywów lub zobowiązania działają w swoim najlepszym interesie gospodarczym.

Wycena wartości godziwej składnika aktywów niefinansowych uwzględnia zdolność uczestnika rynku do wytworzenia korzyści ekonomicznych poprzez jak największe i najlepsze wykorzystanie składnika aktywów lub jego zbycie innemu uczestnikowi rynku, który zapewniłby jak największe i jak najlepsze wykorzystanie tego składnika aktywów.

Grupa stosuje techniki wyceny, które są odpowiednie do okoliczności i w przypadku których są dostępne dostateczne dane do wyceny wartości godziwej, przy maksymalnym wykorzystaniu odpowiednich obserwowalnych danych wejściowych i minimalnym wykorzystaniu nieobserwowalnych danych wejściowych.

Wszystkie aktywa oraz zobowiązania, które są wyceniane do wartości godziwej lub ich wartość godziwa jest ujawniana w sprawozdaniu finansowym są klasyfikowane w hierarchii wartości godziwej w sposób opisany poniżej na podstawie najniższego poziomu danych wejściowych który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej traktowanej jako całość:

- Poziom 1 – Notowane (nieskorygowane) ceny rynkowe na aktywnym rynku dla identycznych aktywów lub zobowiązań;

- o Poziom 2 – Techniki wyceny, dla których najniższy poziom danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej jako całości, jest bezpośrednio bądź pośrednio obserwowalny;
- o Poziom 3 - Techniki wyceny, dla których najniższy poziom danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej jako całości, jest nieobserwowalny.

Na każdą datę bilansową, w przypadku aktywów i zobowiązań występujących na poszczególne daty bilansowe w sprawozdaniu finansowym Grupa ocenia, czy miały miejsce transfery między poziomami hierarchii poprzez ponowną ocenę klasyfikacji do poszczególnych poziomów, kierując się istotnością danych wejściowych z najniższego poziomu, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej traktowanej jako całość.

Sposób ustalenia wartości godziwej istotnych instrumentów finansowych został przedstawiony w notcie nr 1.11.

- o *Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego*

Grupa rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

- o *Utrata wartości zapasów*

Kierownictwo Spółek wchodzących w skład Grupy dokonuje oceny, czy istnieją przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości zapasów. Stwierdzenie utraty wartości wymaga oszacowania wartości netto możliwych do uzyskania dla zapasów, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność. Dodatkowe informacje przedstawiono w notcie nr 1.12.

- o *Utrata wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności*

Zarządy Spółek Grupy dokonują oceny, czy istnieją przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności uwzględniając przyjęte procedury wewnętrzne. Należności kontrahentów są w większości ubezpieczone, regularnie monitorowane, a każdy kontrahent jest indywidualnie oceniany pod kątem ryzyka kredytowego. Dodatkowe informacje przedstawiono w notach nr 1.13 i 1.14.

- o *Wycena rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych*

Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych na dzień 31 grudnia 2015 roku zostały oszacowane metodą aktuarialną przez firmę zewnętrzną. Wyliczenia wartości rezerwy na zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych dokonano w oparciu o stopę dyskontową na poziomie 3%. Zgodnie z zaleceniem MSR 19 uwzględniono przyszły wzrost płac na poziomie 1,5%-3,55%, przy średniej inflacji 2,5%.

Na 30 września 2016 roku poddano analizie dane, na podstawie których została skalkulowana rezerwa na dzień 31 grudnia 2015 roku i stwierdzono, że powyższe parametry nie uległy zmianie.

1.6. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym nie uległy zmianie w stosunku do opublikowanych w ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

1.7. Sezonowość działalności

Sezonowość sprzedaży uzależniona jest od warunków klimatycznych, które wpływają na możliwość prowadzenia prac remontowo – budowlanych. Zwiększony popyt na wyroby Spółek wchodzących w skład Grupy („Lentex” S.A. - wykładziny, włókniny; „Gamrat” S.A. - rury, systemy rynnowe, podsufitka; „Devorex” EAD - system odwodnień, system rynnowy, podsufitka; „PD Profil Sp. z o.o.” - systemy rynnowe; „Baltic Wood” S.A. – podłogi drewniane) odnotowuje się w miesiącach wiosenno-jesiennych, tj. od marca do października. Wyższe wyniki, pomimo okresu urlopowego, widoczne są w środkowej części roku. Okresami słabszymi dla Grupy są kwartały I i IV.

1.8. Informacje dotyczące segmentów działalności

Zgodnie z MSSF 8 Grupa wyodrębniła segmenty działalności w oparciu o wytwarzane produkty i świadczone usługi takie, jak:

- *segment podłogi*: obejmuje mieszkaniowe i obiektowe wykładziny elastyczne z PCV, podłogi drewniane wykonane z różnych gatunków naturalnego drewna oraz deskę tarasową z kompozytu drewna;
- *segment włóknin*: obejmuje produkcję włóknin hydronin, chemobond i termobond, włóknin termozgrzewalnych, puszystych oraz włóknin laminowanych. Wykorzystywane między innymi w przemyśle samochodowym, odzieżowym, medycznym, energetycznym, higienicznym, meblarskim, filtracyjnym;
- *segment profili*: obejmuje wyroby takie jak: systemy rynien z PVC oraz rynien metalowych, podsufitki i węże zbrojne, systemy odwodnień liniowych, kształtki polipropylenowych. Wykorzystywane są w znacznym stopniu do gospodarki wodnej w przemyśle budowlanym;
- *segment rur*: obejmuje systemy rurowe z PVC i PE, które mają szerokie zastosowanie na rynku sieci gazowych, kanalizacyjnych, wodociągowych i teletechnicznych.

Zasady rachunkowości we wszystkich segmentach są jednolite z zasadami stosowanymi w jednostce dominującej. W związku z rozszerzeniem asortymentu Grupy oraz zmianą raportowania i analizowania danych przez Zarządy Spółek Grupy podjęto decyzję o zmianie prezentowania segmentów operacyjnych począwszy od 2016 roku. Zmiana polegała na połączeniu dotychczasowego *segmentu włóknin hydronin* oraz *włóknin pozostałych* w jeden *segment włókniny*. Ponadto segment wykładzin został uzupełniony o podłogi drewniane oraz deskę tarasową (dotychczas prezentowaną w *segmentcie pozostałe*) i przekształcony w *segment podłogi*. Dane porównywalne zostały odpowiednio przekształcone.

Grupa monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest EBITDA (zdefiniowana jako zysk na działalności operacyjnej powiększony o amortyzację). Finansowanie Spółek składających się na Grupę Kapitałową Lentex (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi), aktywa i zobowiązania oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Spółek i nie ma miejsca ich alokacja do segmentów.

dane w tys. zł

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane							
	Działalność kontynuowana						Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Podłogi	Włókniny	Profile	Rury	Pozostałe	Razem		
Przychody od klientów zewnętrznych	165 058	99 417	50 357	49 330	15 415	379 577	52 524	432 101
Istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(153 230)	(69 339)	(40 528)	(51 832)	(13 696)	(328 625)	(43 094)	(371 719)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(124 482)	(49 062)	(26 086)	(46 977)	(9 977)	(256 584)	(31 976)	(288 560)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(1 513)	-	(2 311)	(10)	(1 678)	(5 512)	(1 650)	(7 162)
Koszty sprzedaży	(14 661)	(13 937)	(3 021)	(2 112)	(101)	(33 832)	(2 109)	(35 941)
Koszty ogólnego zarządu	(12 812)	(6 532)	(9 281)	(3 051)	(1 740)	(33 416)	(7 495)	(40 911)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	238	192	171	318	(200)	719	136	855
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	11 828	30 078	9 829	(2 502)	1 719	50 952	9 430	60 382
Zysk operacyjny	11 828	30 078	9 829	(2 502)	1 719	50 952	9 430	60 382
Amortyzacja	3 309	3 022	3 706	1 951	1 531	13 519	4 673	18 192
EBITDA	15 137	33 100	13 535	(551)	3 250	64 471	14 103	78 574

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	188 990	*
Sprzedaż zagraniczna	243 111	*

* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej Grupy służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

Sprzedaż wg krajów	udział %
Polska	42%
USA	13%
Pozostałe	45%

Informacje dotyczące głównych klientów	Przychody	Segment operacyjny
*		

* Grupa nie posiada klienta, z którym zrealizowałaby obrót powyżej 10% ogółu przychodów.

dane w tys. zł

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane							
	Działalność kontynuowana						Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Podłogi	Włókniny	Profile	Rury	Pozostałe	Razem		
Przychody od klientów wewnętrznych	45 150	91 801	52 455	52 862	12 224	254 492	61 494	315 986
Istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(41 758)	(69 476)	(41 454)	(54 386)	(9 821)	(216 895)	(52 293)	(269 188)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(32 545)	(50 843)	(27 299)	(48 108)	(8 127)	(166 922)	(41 350)	(208 272)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(737)	-	(1 065)	(151)	(1 508)	(3 461)	(299)	(3 760)
Koszty sprzedaży	(1 871)	(12 549)	(2 525)	(2 267)	-	(19 212)	(2 791)	(22 003)
Koszty ogólnego zarządu	(6 615)	(6 072)	(10 899)	(3 854)	(1 239)	(28 679)	(7 897)	(36 576)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	10	(12)	334	(6)	1 053	1 379	44	1 423
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	3 392	22 325	11 001	(1 524)	2 403	37 597	9 201	46 798
Zysk operacyjny	3 392	22 325	11 001	(1 524)	2 403	37 597	9 201	46 798
Amortyzacja	1 425	2 542	3 905	2 166	1 337	11 375	5 921	17 296
EBITDA	4 817	24 867	14 906	642	3 740	48 972	15 122	64 094

* Prezentowane dane porównawcze zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	180 908	*
Sprzedaż zagraniczna	135 078	*

* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej Grupy służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

Sprzedaż wg krajów	udział %
Polska	57%
USA	16%
Pozostałe	27%

Informacje dotyczące głównych klientów	Przychody	Segment operacyjny
*		

* Grupa nie posiada klienta, z którym zrealizowałaby obrót powyżej 10% ogółu przychodów.

1.9. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne

W skład rzeczowych aktywów trwałych wchodzi zapłacone zaliczki na poczet nowej maszyny – 16.022 tys. zł.

- **Kupno i sprzedaż**

W okresie objętym sprawozdaniem oraz w okresie porównywalnym dokonano transakcji nabycia i zbycia aktywów trwałych według zestawienia zaprezentowanego poniżej:

dane w tys. zł		
INFORMACJE DOTYCZĄCE NABYCIA AKTYWÓW TRWAŁYCH	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Rzeczowe aktywa trwałe	37 301	5 997
w tym użytkowane na podstawie leasingu	1 064	288
Wartości niematerialne	831	687
Razem	38 132	6 684

INFORMACJE DOTYCZĄCE ZBYCIA AKTYWÓW TRWAŁYCH **	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Rzeczowe aktywa trwałe	1 002	443
Razem	1 002	443

* Prezentowane wartości dotyczą wyłącznie działalności kontynuowanej.

** Prezentowane wartości odzwierciedlają wartość netto aktywów trwałych.

- **Odpisy z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych**

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 roku Grupa nie dokonała odpisu aktualizującego wartość rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych.

1.10. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

dane w tys. zł						
Nazwa jednostki	Kraj siedziby:	Zakres działalności	Procentowa wielkość udziałów i praw do głosów	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
PTS "Plast -Box" S.A.	Polska	Handel i usługi	20,50%		-	19 377
Razem				-	-	19 377

W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku „Gamrat” S.A. dokonał kupna 634.846 sztuk akcji spółki stowarzyszonej PTS „Plast-Box” S.A. Na dzień 30.09.2015r. „Gamrat” S.A. posiadał 8.600.000 sztuk akcji PTS "Plast -Box" S.A., co spowodowało zwiększenie udziału w posiadanym kapitale z 19,0% na dzień 31.12.2014r. do poziomu 20,50% na 30.09.2015r. W związku z powyższym Grupa dokonała konsolidacji PTS „Plast-Box” S.A metodą praw własności za okres od 01.07.2015r. do 30.09.2015r.

1.11. Instrumenty finansowe

Poniższa tabela przedstawia porównanie wartości bilansowych i wartości godziwych wszystkich instrumentów finansowych Grupy, w podziale na poszczególne klasy i kategorie aktywów i zobowiązań:

dane w tys. zł

WARTOŚCI BILANSOWE I GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH			
	Wartość bilansowa		
	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Aktywa finansowe - dostępne do sprzedaży	5 450	9 318	13
Nienotowane instrumenty kapitałowe	23	13	13
Notowane instrumenty finansowe	5 427	9 305	-
Aktywa finansowe – pożyczki i należności	96 317	75 658	87 051
Należności z tytułu dostaw i usług	95 619	74 013	84 423
Pozostałe należności	698	1 645	2 628
Aktywa finansowe – w wartości godziwej przez zysk lub stratę	7 273	7 988	8 048
Akcje	7 273	7 988	8 048
Długoterminowe zobowiązania finansowe – wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	55 873	41 689	41 907
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	49 028	33 883	39 471
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 845	7 806	2 316
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe – wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	103 805	137 729	95 844
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	38 996	46 920	23 463
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	360	1 160	1 261
Kredyty w rachunku bieżącym	26 838	40 236	25 212
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 738	2 208	1 289
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 161	41 854	35 169
Pozostałe zobowiązania	3 712	5 351	9 450

Według oceny Grupy wartość godziwa środków pieniężnych, należności i zobowiązań handlowych, kredytów w rachunku bieżącym oraz pozostałych należności i zobowiązań krótkoterminowych nie odbiega od wartości bilansowych głównie ze względu na zmienną stopę oprocentowania dla kredytów i pożyczek opartą na rynkowej stopie procentowej na krótki termin zapadalności. Długoterminowe kredyty bankowe nie odbiegają od wartości bilansowych głównie ze względu na fakt, że są oparte na stopie rynkowej WIBOR + marża oraz EURIBOR + marża. Również w przypadku nienotowanych instrumentów kapitałowych i zobowiązań z tytułu leasingu finansowego według oceny Grupy ich wartość bilansowa nie odbiega istotnie od wartości godziwej.

W okresie zakończonym 30 września 2016 roku, 31 grudnia 2015 roku oraz 30 września 2015 roku, nie miały miejsca przesunięcia między poziomem 1 a poziomem 2 hierarchii wartości godziwej, ani też żaden z instrumentów nie został przesunięty z/do poziomu 3 hierarchii wartości godziwej.

dane w tys. zł

30.09.2016 niebadane	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:			
Akcje Plast-Box S.A.	5 427	-	-
Aktywa finansowe – w wartości godziwej przez zysk lub stratę, w tym:			
Akcje Prymus S.A.	7 264	-	-

dane w tys. zł

31.12.2015	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:			
Akcje Plast-Box S.A.	9 305	-	-
Aktywa finansowe – w wartości godziwej przez zysk lub stratę, w tym:			
Akcje Prymus S.A.	7 979	-	-

dane w tys. zł

30.09.2015 niebadane	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3
Aktywa finansowe – w wartości godziwej przez zysk lub stratę, w tym:			
Akcje Prymus S.A.	8 040	-	-

Dla posiadanych przez Grupę akcji Plast-Box S.A. i Prymus S.A., dla których istnieje aktywny rynek, wartość godziwa została ustalona na podstawie kursu zamknięcia notowań na Giełdzie Papierów Wartościowych w przypadku Plast-Box S.A. i na NewConnect w przypadku Prymus S.A. z dnia 30 września 2016 roku.

Aktualizacja wyceny akcji Prymus S.A. w kwocie 1.315 tys. zł została zaliczona do sprawozdania z całkowitych dochodów. Wynik na sprzedaży akcji Plast-Box S.A. w I półroczu 2016 roku wyniósł 16 tys. zł i został zaprezentowany w ramach przychodów finansowych.

dane w tys. zł			
AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Akcje/ Udziały w spółkach nienotowanych na giełdzie	23	13	13
Akcje spółek notowanych na giełdzie*	5 427	9 305	0
Razem	5 450	9 318	13

* dotyczy wyceny i sprzedaży akcji "Plast-Box" S.A.

dane w tys. zł				
Wycena do wartości godziwej ujęta w kapitale z aktualizacji wyceny		za okres		
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
PTS "Plast -Box" S.A.	(1 016)	386	390	(1 020)
Przedsiębiorstwo Turystyczno Gastronomiczne Sp. z o.o.	(810)	-	-	(810)
Pozostałe	(57)	-	-	(57)
Razem odpisy aktualizujące	(1 883)	386	390	(1 887)

dane w tys. zł				
Wycena do wartości godziwej ujęta w kapitale z aktualizacji wyceny		za okres		
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
PTS "Plast -Box" S.A.	1 960	-	2 976	(1 016)
Przedsiębiorstwo Turystyczno Gastronomiczne Sp. z o.o.	(810)	-	-	(810)
Pozostałe	(57)	-	-	(57)
Razem odpisy aktualizujące	1 093	-	2 976	(1 883)

dane w tys. zł				
Wycena do wartości godziwej ujęta w kapitale z aktualizacji wyceny		za okres		
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
PTS "Plast -Box" S.A.	1 960	427	3 251	(864)
Karpaty S.A.	(10)	10	-	-
Przedsiębiorstwo Turystyczno Gastronomiczne Sp. z o.o.	(810)	-	-	(810)
Pozostałe	(57)	-	-	(57)
Razem odpisy aktualizujące	1 083	437	3 251	(1 731)

1.12. Zapasy

W okresie objętym sprawozdaniem oraz w okresach porównywalnych Spółki Grupy dokonały odpisów na zapasy, które przedstawia poniższa tabela:

dane w tys. zł			
ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Stan na początek okresu	7 156	3 738	3 738
Zawiązanie	1 251	4 576	411
Wykorzystanie	1 962	1 158	684
Stan na koniec okresu	6 445	7 156	3 465

* Prezentowane wartości dotyczą wyłącznie działalności kontynuowanej.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów (zawiązanie i rozwiązanie) są ujmowane w kwartalnym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów w pozycji „ Koszt wytworzenia”.

1.13. Należności

W okresie objętym sprawozdaniem oraz w okresach porównywalnych Spółki Grupy dokonały odpisów na należności, które przedstawia poniższa tabela:

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	dane w tys. zł		
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Stan na początek okresu	11 404	10 597	10 597
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	(1)
Zawiązanie	686	2 205	1 484
Rozwiązanie w związku ze spłatą	133	730	-
Wykorzystanie odpisu (spisanie należności)	257	668	910
Stan na koniec okresu	11 700	11 404	11 170

* Prezentowane wartości dotyczą wyłącznie działalności kontynuowanej.

Spółki wchodzące w skład Grupy nie są obecnie stroną postępowań sądowych istotnych z punktu widzenia sytuacji finansowej Grupy.

Odpisy aktualizujące wartość należności (zawiązanie i rozwiązanie) są ujmowane w kwartalnym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów w pozycji „ Koszty ogólnego zarządu”.

1.14. Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

W skład pozostałych należności i rozliczeń międzyokresowych wchodzi:

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	dane w tys. zł		
	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Pozostałe aktywa finansowe:			
- należności od Tarkett Polska Sp. z o.o. z tytułu sprzedaży "Gamrat Wykładziny" Sp. z o.o. ulokowane zgodnie z umową na rachunku powierniczym	-	-	2 500
- należności inwestycyjne	608	1 291	29
- inne	90	354	99
RAZEM	698	1 645	2 628
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	698	1 645	2 628
Pozostałe aktywa niefinansowe:			
- należności budżetowe	3 883	5 434	420
- zaliczki na zapasy	2 917	2 110	1 225
- zaliczki na środki trwałe	815	2 456	2 754
- nadwyżka aktywów nad zobowiązaniami ZFŚS	-	25	87
- rozliczenia międzyokresowe	1 615	2 350	1 290
- wieczyste użytkowanie gruntów	-	-	39
- inne	389	20	322
RAZEM	9 619	12 395	6 137
- część długoterminowa	-	22	-
- część krótkoterminowa	9 618	12 373	6 137
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	58	58	58
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	58	58	58
RAZEM	10 259	13 982	8 707

1.15. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Dla celów kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych, środki pieniężne i ich ekwiwalenty składają się z następujących pozycji:

	dane w tys. zł	
	30.09.2016 niebadane	30.09.2015* niebadane
Środki pieniężne w banku i w kasie	83 704	25 734
Lokaty krótkoterminowe	594	-
Razem środki pieniężne	84 298	25 734
Kredyty w rachunkach bieżących	26 838	25 212
Środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej	-	6 543
Razem środki pieniężne i ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	57 460	7 065

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Grupa na dzień 30 września 2016 roku (oraz na dzień 30 września 2015 roku) wykazuje ujemne salda części rachunków bieżących, które stanowią kwotę wykorzystanego kredytu przyznanego w tych rachunkach. Kredyt w rachunku bieżącym jest płatny na żądanie i stanowi integralną część bieżącego zarządzania środkami pieniężnymi w Grupie. W świetle zapisów MSR 7 Grupa zalicza powyższy kredyt w rachunku bieżącym do pozycji „Środki pieniężne i ich ekwiwalenty”.

1.16. Rezerwy

dane w tys. zł

REZERWY									
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane								
	za okres	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Rezerwa na udzielenie bonusu	Rezerwa na usługi marketingowe	Rezerwa na reklamacje	Rezerwa na CO2	Oplaty zastępcze potwierdzające pochodzenie energii elektrycznej	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	1 023	4 415	203	1 716	174	810	417	828	9 586
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	486	3 076	203	1 716	174	810	417	828	7 710
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	537	1 339	-	-	-	-	-	-	1 876
Zwiększenia	-	2 250	2 240	7 899	-	320	513	4 447	17 669
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	2 250	2 240	7 899	-	320	513	4 447	17 669
Zmniejszenia	98	1 771	1 483	6 800	-	810	417	2 100	13 479
Wykorzystane w ciągu roku	98	1 334	1 483	6 799	-	402	417	1 510	12 043
Rozwiązane w ciągu roku	-	-	-	1	-	408	-	590	999
Utrata kontroli nad jednostką zależną	-	437	-	-	-	-	-	-	437
Wartość na koniec okresu w tym:	925	4 894	960	2 815	174	320	513	3 175	13 776
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	388	3 697	960	2 815	174	320	513	3 175	12 042
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	537	1 197	-	-	-	-	-	-	1 734

dane w tys. zł

REZERWY									
	01.01.2015 - 31.12.2015								
	za okres	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Rezerwa na udzielenie bonusu	Rezerwa na usługi marketingowe	Rezerwa na reklamacje	Rezerwa na CO2	Oplaty zastępcze potwierdzające pochodzenie energii elektrycznej	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	4	5 052	854	1 114	818	402	685	590	9 519
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	2 320	854	1 114	818	402	685	590	6 783
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	4	2 732	-	-	-	-	-	-	2 736
Zwiększenia	1 019	4 423	2 992	8 589	87	810	417	3 941	22 278
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	220	3 250	2 992	8 589	87	810	417	3 874	20 239
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	799	1 173	-	-	-	-	-	67	2 039
Zmniejszenia	-	5 060	3 643	7 987	731	402	685	3 703	22 211
Wykorzystane w ciągu roku	-	3 144	3 577	7 983	617	376	417	3 564	19 678
Rozwiązane w ciągu roku	-	1 916	66	4	114	26	268	139	2 533
Wartość na koniec okresu w tym:	1 023	4 415	203	1 716	174	810	417	828	9 586
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	486	3 076	203	1 716	174	810	417	828	7 710
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	537	1 339	-	-	-	-	-	-	1 876

dane w tys. zł

REZERWY	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane								
	za okres	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Rezerwa na udzielone bonusy	Rezerwa na usługi marketingowe	Rezerwa na reklamacje	Rezerwa na CO2	Opłaty zastępcze potwierdzające pochodzenie energii elektrycznej	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	4	5 052	854	1 114	818	402	685	590	9 519
Krótkoterminowe na początek okresu	-	2 320	854	1 114	818	402	685	590	6 783
Długoterminowe na początek okresu	4	2 732	-	-	-	-	-	-	2 736
Zwiększenia	-	2 771	1 142	3 174	-	427	239	2 294	10 047
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	2 771	1 142	3 174	-	427	239	2 294	10 047
Zmniejszenia	-	5 092	965	1 114	727	402	685	1 494	10 479
Wykorzystane w ciągu roku	-	5 092	684	1 114	727	376	417	1 494	9 904
Rozwiązane w ciągu roku	-	-	281	-	-	26	268	-	575
Utrata kontroli nad jednostką zależną	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym:	4	2 731	1 031	3 174	91	427	239	1 390	9 078
Krótkoterminowe na koniec okresu	4	1 523	1 031	3 174	91	427	239	1 390	7 879
Długoterminowe na koniec okresu	-	1 208	-	-	-	-	-	-	1 208

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone na skutek zmiany prezentacyjnej rezerw krótkoterminowych na pozostałe zobowiązania, co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

1.17. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

dane w tys. zł

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI	Wyszczególnienie	Kontraktowa stopa procentowa	Termin spłaty	30.09.2016 niebadane		31.12.2015		30.09.2015 niebadane		Nazwa jednostki z Grupy Kapitałowej
				część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa	
	Kredyt bankowy inwestycyjny - Bank Millennium S.A. w Warszawie	WIBOR 1M + marża	17.04.2018	9 600	5 600	9 600	12 800	9 600	15 200	"Lentex" S.A.
	Kredyt bankowy obrotowy - Bank Millennium S.A. w Warszawie	WIBOR 1M + marża	15.04.2017	2 903	-	5 806	1 452	5 806	2 903	"Lentex" S.A.
	Kredyt bankowy inwestycyjny - Bank PKO BP S.A. w Warszawie	WIBOR 1M + marża	30.11.2021	100	11 936	-	-	-	-	"Lentex" S.A.
	Millenium Bank S.A.	EURIBOR 1M + marża	26.02.2018	4 658	6 597	4 602	9 972	4 578	11 063	Gamrat S.A.
	PKO BP S.A.	WIBOR 1M + marża	22.03.2020	3 255	10 118	-	-	-	-	Gamrat S.A.
	Investment loan - Raiffeisenbank	EURIBOR 3M + marża	15.10.2020	1 142	3 618	1 129	4 420	1 123	4 680	Devorex EAD
	Bank Spółdzielczy w Wielice 002/09/48	WIBOR 3M + marża	31.12.2018	255	283	255	446	255	516	PD Profil Sp z.o.o.
	Bank Spółdzielczy w Wielice 002/09/404	WIBOR 3M + marża	30.06.2022	900	3 835	900	4 393	900	4 649	PD Profil Sp z.o.o.
	Bank Spółdzielczy w Wielice 002/11/40	WIBOR 3M + marża	31.12.2017	250	200	250	400	250	460	PD Profil Sp z.o.o.
	PKO BP S.A. umowa kredytowa 2016	WIBOR 1M + marża	31.12.2020	2 027	6 841	-	-	-	-	Baltic Wood S.A.
	Razem			25 090	49 028	22 542	33 883	22 512	39 471	

dane w tys. zł

Wyszczególnienie	Kontraktowa stopa procentowa	Termin spłaty	30.09.2016			Nazwa jednostki z Grupy Kapitałowej
			niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane	
Limit w rachunku bieżącym - Bank Millennium S.A. w Warszawie	WIBOR 1M + marża	17.06.2017	-	15 517	18 200	"Lentex" S.A.
ING Bank Śląski SA z siedzibą w Katowicach kredyt w rachunku bieżącym	WIBOR 1M + marża	27.06.2016	7 511	724	1 982	Gamrat S.A.
Millenium Bank S.A.kredyt w rachunku bieżącym	WIBOR 1M + marża	29.06.2017	1 728	3 630	1 139	Gamrat S.A.
Raiffeisenbank	EURIBOR 1M + marża	10.07.2016	302	89	39	Devorex EAD
ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach	WIBOR 1M + marża	30.06.2016	5 517	3 910	3 853	PD Profil Sp z.o.o.
Prymus S.A. Pożyczka	Ustalona stopa procentowa	26.08.2016	360	1 160	1 261	PD Profil Sp z.o.o.
PKO BP w rach bieżącym w PLN	Wibor 1m + marża	31.12.2016	11 780	11 860	-	Baltic Wood S.A.
PKO BP w rachunku bieżącym w EUR	Euribor 1m+marża	31.12.2016	-	1 424	-	Baltic Wood S.A.
PKO BP nieodnawialny w PLN	Wibor 1m + marża	31.12.2016	7 467	7 426	-	Baltic Wood S.A.
PKO BP nieodnawialny w EUR	Euribor 1m+marża	31.12.2016	6 439	6 313	-	Baltic Wood S.A.
CITI kredyt w EUR	Euribor 3m+marża	01.04.2016	-	9 200	-	Baltic Wood S.A.
CITI kredyt w PLN	Wibor 3m + marża	31.03.2016	-	701	-	Baltic Wood S.A.
Kredyt obrotowy w mBank	Wibor O/N + marża LIBOR O/N + marża	28.07.2016	-	2 684	950	Novita S.A.
Kredyt obrotowy w Bank Handlowy w Warszawie S.A.	WIBOR 1M, LIBOR USD 1M, EURIBOR 1M + marża	04.08.2017	-	397	-	Novita S.A.
Kredyt obrotowy w Bank Handlowy w Warszawie S.A.	WIBOR 1M + marża	29.07.2016	-	739	-	Novita S.A.
Razem			41 104	65 774	27 424	

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 roku nie zostały naruszone postanowienia wynikające z umów kredytowych, w których stronami są Spółki wchodzące w skład Grupy.

1.18. Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

Skład pozostałych zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych przedstawia tabela poniżej:

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	dane w tys. zł		
	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Pozostałe zobowiązania finansowe:			
- rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	751	204
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 924	3 421	3 380
- zobowiązania inwestycyjne	237	950	1 879
- zobowiązanie z tyt. dywidendy	389	-	3 950
- inne	162	229	37
RAZEM	3 712	5 351	9 450
- część długoterminowa	-	-	120
- część krótkoterminowa	3 712	5 351	9 330
Pozostałe zobowiązania niefinansowe:			
- podatek VAT	940	1 137	1 007
- podatek akcyzowy	84	56	66
- podatek dochodowy od osób fizycznych	630	831	603
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	2 768	3 061	2 467
- zobowiązania z tytułu PFRON	34	-	35
- zaliczki na zapasy	1 972	1 106	83
- zaliczki na środki trwałe	3 388	2 769	-
- nadwyżka zobowiązań nad aktywami ZFŚS	1 124	1 055	286
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	270	137	267
- rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu leasingu zwrotnego	543	585	757
- rozliczenie międzyokresowe przychodów - dotacja	160	279	-
- ubezpieczenia należności handlowych	140	-	-
- inne	434	611	552
RAZEM	12 487	11 627	6 123
- część długoterminowa	597	703	931
- część krótkoterminowa	11 890	10 924	5 192

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone na skutek zmiany prezentacyjnej rezerw krótkoterminowych na pozostałe zobowiązania, co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

1.19. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

dane w tys. zł

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
okres	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
kraj						
Przychody ze sprzedaży produktów	154 658	140 068	16 675	22 246	171 333	162 314
Przychody ze sprzedaży usług	10 868	11 396	2 579	3 323	13 447	14 719
Przychody ze sprzedaży materiałów	2 629	1 834	128	698	2 757	2 532
Przychody ze sprzedaży towarów	1 137	1 343	316	-	1 453	1 343
zagranica						
Przychody ze sprzedaży produktów	207 494	98 782	31 150	35 227	238 644	134 009
Przychody ze sprzedaży usług	432	4	-	-	432	4
Przychody ze sprzedaży materiałów	275	440	-	-	275	440
Przychody ze sprzedaży towarów	2 084	625	1 676	-	3 760	625
RAZEM	379 577	254 492	52 524	61 494	432 101	315 986

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania

1.20. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów / koszty rodzajowe

dane w tys. zł

KOSZTY RODZAJOWE - DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Amortyzacja środków trwałych	12 520	10 532
Amortyzacja wartości niematerialnych	999	845
Zużycie surowców, materiałów i energii	206 177	135 672
Koszty usług obcych	37 337	23 984
Koszty podatków i opłat	4 818	3 600
Koszty świadczeń pracowniczych	46 236	32 721
Pozostałe koszty	9 262	3 380
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 350	3 542
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	6 645	3 998
RAZEM	329 344	218 274
Koszty sprzedaży	33 832	19 212
Koszty ogólnego zarządu	33 416	28 679
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	262 096	170 383
RAZEM	329 344	218 274

dane w tys. zł

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH - DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Koszty wynagrodzeń	37 039	26 322
Koszty ubezpieczeń społecznych i świadczeń na rzecz pracowników	6 952	4 902
Koszty ZFŚS	1 308	1 039
Pozostałe koszty świadczeń pracowniczych	937	458
RAZEM	46 236	32 721

dane w tys. zł

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH - DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży	26 384	17 054
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu	19 852	15 667
RAZEM	46 236	32 721

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Na dzień 30 września 2016 roku i 30 września 2015 roku Grupa nie poniosła żadnych kosztów związanych z prowadzeniem prac badawczych i rozwojowych.

1.21. Pozostałe przychody i koszty

dane w tys. zł

POZOSTAŁE PRZYCHODY - DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	267	906
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	2	173
Uzysk złomu i odpadów	19	280
Dotacja	48	-
Nadwyżki inwentaryzacyjne	1	148
Zwrot kosztów sądowych	19	29
Refundacje, odszkodowania	672	169
Otrzymane darowizny, kary	235	97
Pozostałe	157	175
RAZEM	1 420	1 977

dane w tys. zł

POZOSTAŁE KOSZTY - DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Niedobory inwentaryzacyjne	18	-
Koszty postępowania sądowego	25	53
Rekompensaty dla zwolnionych	13	25
Szkody, kary i odszkodowania	211	118
Darowizny	10	11
Koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości	128	171
Składki na rzecz organizacji	13	-
Koszty zaniechanej inwestycji	-	100
Rekompensata kosztów związanych z wadami włókniń i wykładzin	25	47
Likwidacja majątku obrotowego	106	66
Koszty wyburzeń budynków	146	-
Pozostałe	6	7
RAZEM	701	598

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

1.22. Przychody i koszty finansowe

dane w tys. zł

PRZYCHODY FINANSOWE - DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Przychody z tytułu odsetek	281	247
Przychody z dywidend	248	753
Zysk ze zbycia inwestycji	16	51
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	677
Zyski z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych:	1 315	1 242
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik	1 315	1 242
Pozostałe	42	25
RAZEM	1 902	2 995

dane w tys. zł

KOSZTY FINANSOWE - DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	1 778	1 435
kredytów bankowych	1 758	1 293
pożyczek	-	95
pozostałe	20	47
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	155	58
Koszty finansowe z tytułu umowy faktoringowej	34	-
Straty z tytułu różnic kursowych	677	-
PCC od zakupu akcji	283	-
Pozostałe	79	98
RAZEM	3 006	1 591

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

1.23. Podatek dochodowy bieżący

dane w tys. zł		
GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(15 372)	(10 109)
- bieżące (obciążenie) z tytułu podatku dochodowego	(15 372)	(10 109)
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(1 100)	715
- (obciążenie)/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	(1 100)	715
(obciążenie)/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat - działalność kontynuowana	(16 472)	(9 394)
(obciążenie)/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	(16 472)	(9 394)
- przypisane działalności kontynuowanej	(9 247)	(7 561)
- przypisane działalności zaniechanej	(7 225)	(1 833)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	1	618
- (obciążenie)/uznanie z tytułu podatku odroczonego związanego z pozycjami prezentowanymi w kapitale własnym	1	618
(obciążenie)/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	(16 471)	(8 776)

dane w tys. zł		
GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	1	618
- podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale własnym	1	618
(obciążenie)/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	1	618

dane w tys. zł		
okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	49 848	39 544
Zysk/sztrafa przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	32 551	9 034
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem	82 399	48 578
(obciążenie) podatkowe wykazane w rachunku	16 472	9 394
Efektywna stawka podatkowa (w %)	20,0%	19,3%

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania

1.24. Odroczony podatek dochodowy

dane w tys. zł			
AKTYWA NA PODATEK ODRO CZONY	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Stan na początek okresu	37 898	5 802	5 802
Zwiększenia	2 516	33 970	1 866
Zmniejszenia	2 359	1 874	2 966
Stan na koniec okresu	38 055	37 898	4 702

dane w tys. zł			
REZERWA NA PODATEK ODRO CZONY	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Stan na początek okresu	33 925	35 124	35 124
Zwiększenia	1 814	1 556	5 451
Zmniejszenia	1 847	2 755	7 410
Utrata kontroli nad jednostką zależną	7 401	-	-
Stan na koniec okresu	26 491	33 925	33 165

dane w tys. zł			
Saldo podatku odroczonego	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Aktywa na podatek odroczoney na początek okresu	32 054	5 802	5 802
Rezerwa na podatek odroczoney na początek okresu	28 081	35 124	35 124
Aktywa na podatek odroczoney na koniec okresu	31 173	32 054	-
Rezerwa na podatek odroczoney na koniec okresu	19 609	28 081	28 463

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

1.25. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana

W związku z zawartą w dniu 1 sierpnia 2016 roku umową sprzedaży wszystkich posiadanych przez Grupę akcji „Novita” S.A. w ilości 1.579.291 sztuk, na dzień 30.06.2016r. wartość aktywów i zobowiązań „Novita” S.A. została zaprezentowana w sprawozdaniu z sytuacji finansowej odpowiednio w pozycji "Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży" oraz „Zobowiązania związane z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży”.

	dane w tys. zł
	30.06.2016 niebadane
Aktywa	
Rzeczowe aktywa trwałe	68 288
Wartości niematerialne	7 875
Pozostałe aktywa finansowe	1
Zapasy	13 619
Należności z tytułu dostaw i usług	11 473
Pozostałe należności krótkoterminowe, rozliczenia międzyokresowe i inne aktywa obrotowe	854
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 297
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	105 407
Zobowiązania	
Rezerwy	409
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 892
Kredyty bankowe i pożyczki	106
Pozostałe zobowiązania finansowe	654
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	3 518
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	2 893
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	906
Zobowiązania netto przypisane działalności zaniechanej	16 378

Wyniki wygenerowane przez „Novita” S.A. za 9 miesięcy 2016 roku oraz odpowiednio przekształcone retrospektywnie za 9 miesięcy 2015 roku (nota 1.4) zostały przeniesione w sprawozdaniu z całkowitych dochodów do pozycji „Zysk/strata netto za rok obrotowy na działalności zaniechanej”.

	dane w tys. zł	
WARIANT KALKULACYJNY	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
<i>Działalność zaniechana*</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	52 524	61 494
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	33 626	41 649
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	18 898	19 845
Koszty sprzedaży	2 109	2 791
Koszty ogólnego zarządu	7 495	7 897
Pozostałe przychody operacyjne	179	124
Pozostałe koszty operacyjne	43	80
Zysk/strata z działalności operacyjnej	9 430	9 201
Przychody finansowe	9	44
Koszty finansowe	69	211
Wynik na utracie kontroli nad jednostką zależną "Novita" S.A.	23 181	-
Zysk/strata brutto	32 551	9 034
Podatek dochodowy	1 791	1 833
Podatek dochodowy od wyniku na utracie kontroli nad jednostką zależną "Novita" S.A.	5 434	-
Zysk/strata netto	25 326	7 201
Zysk/ strata netto przypadająca na:	25 326	7 201
Akcjonariuszy jednostki dominującej	22 535	4 546
Udziały niedające kontroli	2 791	2 655

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało zaprezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

„Novita” S.A. w okresie 9 miesięcy 2016 roku oraz w okresie porównywalnym wygenerowała następujące przepływy środków pieniężnych:

Przepływy środków pieniężnych z działalności zaniechanej	dane w tys. zł	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015* niebadane
Zysk brutto na działalności zaniechanej	32 551	9 034
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	8 205	14 359
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(6 130)	(2 204)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(933)	(6 727)
Zwiększenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	1 142	5 428

* Prezentowane dane porównywalne zostały przekształcone w związku ze sprzedażą akcji jednostki zależnej "Novita" S.A. w dniu 1.08.2016r., co zostało za prezentowane w nocie 1.4 niniejszego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania

Generowane przez „Novita” S.A. przychody i koszty były do tej pory prezentowane w segmencie „Włókniny” i „Pozostałe”. W związku ze sprzedażą akcji „Novita” S.A. przez Grupę w dniu 1 sierpnia 2016 roku zarówno przychody i koszty za 7 miesięcy 2016 roku, jak i 9 miesięcy 2015 roku zostały przeniesione w ramach segmentów do „Działalności zaniechanej”.

1.26. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Poniższa tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 oraz 2015 roku:

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	dane w tys. zł			
	za okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane		
Strony transakcji	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania
brak transakcji z podmiotami powiązаныmi				

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	dane w tys. zł			
	za okres	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane		
Strony transakcji	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania
Pozostałe podmioty z udziałem kluczowych członków kierownictwa	-	-	358	40

1.27. Wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta

WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ	dane w tys. zł	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	2 092	1 769
Razem	2 092	1 769

Prezentowane wartości uwzględniają wynagrodzenia brutto oraz honoraria członków zarządu i rady nadzorczej.

1.28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe – informacja o zmianach od daty zakończenia ostatniego roku obrotowego

- **„Lentex” S.A.**

W dniu 15 stycznia 2016 roku „Lentex” S.A. zawarł z bankiem PKO BP S.A. z siedzibą w Warszawie Umowę kredytu inwestycyjnego w kwocie 44.000.000,00 zł w związku podjętą przez Zarząd w dniu 10 września 2015 roku decyzją o zamiarze przystąpienia do realizacji w Spółce inwestycji polegającej na uruchomieniu nowej linii technologicznej do produkcji włóknin typu spunlace. W dniu 22 lipca 2016 roku na mocy podpisanego aneksu zmniejszona została kwota ww. kredytu inwestycyjnego o 10.000 tys. zł, tj. do kwoty 34.000 tys. zł.

Umowa wraz z aneksami przewiduje ustanowienie standardowych dla tego typu umów zabezpieczeń, a w szczególności:

- weksla własnego in blanco z wystawienia Spółki;
- oświadczenia Spółki o poddaniu się egzekucji świadczeń pieniężnych z Umowy w trybie art. 777 § 1 pkt 5 KPC;
- zastawu rejestrowego na linii technologicznej do produkcji włóknin typu spunlace, którą Spółka nabędzie w przyszłości;
- zastawu rejestrowego na zbiorze rzeczy ruchomych oznaczonych co do tożsamości, stanowiących organizacyjną całość, tj. na dwóch liniach do produkcji włóknin oraz dwóch liniach do produkcji wykładzin;
- hipoteki umownej łącznej do kwoty 51 mln zł na przysługującym Spółce prawie użytkowania wieczystego nieruchomości oraz prawie własności budynków stanowiących odrębną nieruchomość i urządzeń stanowiących odrębny przedmiot własności, znajdujących się w Lublińcu przy ul. Powstańców Śląskich 54, dla których Sąd Rejonowy w Lublińcu, V Wydział Ksiąg Wieczystych, prowadzi księgi wieczyste o nr CZ1L/00036467/3, CZ1L/00052710/0, CZ1L/00048201/8, CZ1L/00038863/3.

W dniu 22 lipca 2016 roku na mocy aneksu do umowy kredytu inwestycyjnego w PKO BP S.A. zniesiono zastaw rejestrowy na 394.000 akcjach spółki zależnej „Novita” S.A. o łącznej wartości nominalnej 788.000,00 zł.

- **„Gamrat” S.A.**

W dniu 22 marca 2016 roku „Gamrat” S.A. zawarł z Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. umowę kredytu inwestycyjnego w kwocie 15 mln zł z terminem spłaty 22 marca 2020 roku, z przeznaczeniem na częściowe zrefinansowanie poniesionych wydatków na zakup akcji „Baltic Wood” S.A.

Zabezpieczenie kredytu stanowi:

- weksel własny in blanco;
- zastaw rejestrowy na 100% akcji Baltic Wood S.A.;
- pełnomocnictwo do rachunku w PKO BP S.A.

Ponadto w okresie sprawozdawczym „Gamrat” S.A. udzielił poręczenia na rzecz ING Banku Śląskiego S.A. z tytułu wszelkich zobowiązań pieniężnych „PD Profil Sp. z o.o.” wynikających z umowy kredytu zawartej w dniu

26 listopada 2014 roku pomiędzy tą Spółką a ING Bankiem Śląskim S.A., aneksowanej w dniu 19 listopada 2015 roku oraz w dniu 27 czerwca 2016 roku, obejmujących w szczególności całkowitą spłatę kwoty głównej, wszelkie odsetki, prowizje, opłaty i koszty w przypadku, gdy kredytobiorca nie wywiąże się ze zobowiązań w terminie i w sposób przewidziany umową kredytu. Maksymalny pułap zadłużenia z tytułu kredytu wynosi 6 mln zł do wykorzystania w formie kredytu w rachunku bankowym. Termin spłaty kredytu przypada na dzień 30 czerwca 2017 roku.

- **„Baltic Wood” S.A.**

W dniu 29 marca 2016 roku Spółka „Baltic Wood” S.A. podpisała z Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. umowę kredytu obrotowego nieodnawialnego na kwotę 10 mln zł na okres 4 lat.

Zabezpieczenie kredytu stanowi:

- hipoteka na nieruchomości;
- przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia mienia;
- zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych;
- weksel własny in blanco;
- pełnomocnictwo do rachunku w PKO BP S.A.

W dniu 1 kwietnia 2016 roku „Baltic Wood” S.A. dokonał całkowitej spłaty zobowiązań z tytułu kredytu odnawialnego wobec Banku Citi Handlowego S.A. w Warszawie w wysokości 10 mln zł, którego zabezpieczenie stanowiła ustanowiona hipoteka na nieruchomości oraz zastaw rejestrowy na środkach trwałych.

1.29. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej

- **„Lentex” S.A.**

Spółka w ramach ogłoszonego w dniu 02 września 2016 roku na podstawie art. 72 ust. 1 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej (Dz.U. z 2016r., poz. 1639) wezwania do zapisywania się na sprzedaż 5.428.707 akcji Spółki, nabyła 5.428.707 szt. akcji własnych, wskutek zawarcia w dniu 10 października 2016 roku transakcji nabycia ww. akcji, rozliczonej w dniu 12 października 2016 roku. Średnia jednostkowa cena zakupu wynosiła 10,50 zł za szt. Wartość nominalna jednej akcji wynosi 0,41 zł za 1 sztukę. Nabyty pakiet stanowi 10% kapitału zakładowego Spółki i daje 5.428.707 głosów (10%) na walnym zgromadzeniu Spółki. Akcje zostały nabyte w ramach trwającego w Spółce programu skupu akcji własnych, a celem nabycia jest ich umorzenie. Na dzień 22 listopada 2016 roku Zarząd zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, którego porządek obrad obejmuje w szczególności podjęcie uchwał mających na celu umorzenie nabytych akcji własnych i związane z tym obniżenie kapitału zakładowego Spółki.

W dniu 26 października 2016 roku uchwałą Rady Nadzorczej Spółki na Członka Zarządu powołany został Pan Adrian Grabowski.

- **Gamrat” S.A.**

W dniu 19 października 2016 roku „Gamrat” S.A. zawarł przedwstępną umowę sprzedaży 100% udziałów Gamrat Energia Sp. z o.o. Podpisanie umowy końcowej uzależnione jest od spełnienia warunków zawartych w umowie przedwstępnej, w szczególności:

- skutecznego wniesienia przez „Gamrat” S.A. do spółki Gamrat Energia Sp. z o.o. w formie aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa „Gamrat” S.A., tj. Centrum Energia i Media i związanego z tym podwyższenia kapitału zakładowego spółki Gamrat Energia Sp. z o.o.;
- wyrażenia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie „Gamrat” S.A. zgody na zbycie 100% udziałów w Gamrat Energia Sp. z o.o.

W dniu 28 października 2016 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy „Gamrat” S.A. wyraziło zgodę na wniesienie aportem zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci Centrum Energia i Media do spółki Gamrat Energia Sp. z o.o. oraz wyraziło zgodę na sprzedaż 100% udziałów w Gamrat Energia Sp. z o.o.

W dniu 31 października 2016 roku „Gamrat” S.A. dokonał wniesienia Centrum Energia i Media jako zorganizowanej części przedsiębiorstwa do spółki Gamrat Energia Sp. z o.o. Wartość wniesionych aktywów netto wyniosła 13 mln zł. Jednocześnie w dniu 31 października 2016 roku „Gamrat” S.A. objął 25.936 udziałów w podniesionym kapitale zakładowym spółki Gamrat Energia Sp. z o.o. i jako jedyny udziałowiec na dzień 31 października 2016 roku posiada 25.956 udziałów tej spółki, które zaprezentowane zostaną w sprawozdaniu z sytuacji finansowej „Gamrat” S.A. jako aktywa krótkoterminowe przeznaczone do obrotu.

- **„Devorex” EAD, „PD Profil Sp. z o.o.” i „Baltic Wood” S.A.**

W okresie od dnia bilansowego, na który zostało sporządzone sprawozdanie do dnia jego publikacji nie wystąpiły żadne zdarzenia z udziałem „Devorex” EAD, „PD Profil Sp. z o.o.” oraz „Baltic Wood” S.A., które w znaczącym stopniu mogłyby wpłynąć na przyszłe wyniki tych spółek bądź Grupy Lentex.

1.30. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

- **„Lentex” S.A.**

- Informacja o dywidendzie za rok 2015

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 7 czerwca 2016 roku na podstawie Uchwały Nr 6 podjęło decyzję o wypłacie dywidendy w wysokości 24.429 tys. zł, tj. 0,45 zł na jedną akcję oraz o przeznaczeniu pozostałej kwoty zysku netto za rok 2015 na kapitał zapasowy. Ustalono dzień dywidendy na dzień 7 lipca 2016 roku, natomiast dzień wypłaty dywidendy na dzień 23 lipca 2016 roku.

- Informacja o dywidendzie za rok 2014

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 26 maja 2015 roku na podstawie Uchwały Nr 6 podjęło decyzję o wypłacie dywidendy w wysokości 21.574 tys. zł, tj. 0,40 zł na jedną akcję oraz o przeznaczeniu

pozostałej kwoty zysku netto za rok 2014 na kapitał zapasowy. Ustalono dzień dywidendy na dzień 7 lipca 2015 roku, natomiast dzień wypłaty dywidendy na dzień 23 lipca 2015 roku.

Zaliczka na poczet dywidendy za 2016 rok nie została wypłacona.

- **„Gamrat” S.A.**

- Informacja o dywidendzie za rok 2015

W dniu 30 maja 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy „Gamrat” S.A., podjęło uchwałę o przeznaczeniu zysku netto za rok obrotowy 2015 w kwocie 8.177 tys. zł w całości na dywidendę dla akcjonariuszy oraz przeznaczeniu kwoty 2.854 tys. zł z kapitału zapasowego na dywidendę. Łączna wartość dywidendy za 2015 rok wynosi 11.031 tys. zł. Ustalono dzień dywidendy na dzień 6 lipca 2016 roku, natomiast dzień wypłaty dywidendy na dzień 20 lipca 2016 roku.

- Informacja o dywidendzie za rok 2014

W dniu 20 kwietnia 2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy „Gamrat” S.A., podjęło uchwałę o przeznaczeniu zysku netto za rok obrotowy 2014 w kwocie 46.382 tys. zł na: dywidendę dla akcjonariuszy w wysokości 13.367 tys. zł, kapitał zapasowy o wartości 33.015 tys. zł. Ustalono dzień dywidendy na dzień 19 czerwca 2015 roku, natomiast dzień wypłaty dywidendy na dzień 20 lipca 2015 roku.

Zaliczka na poczet dywidendy za 2016 rok nie została wypłacona.

- **„Devorex” EAD**

- Informacja o dywidendzie za rok 2015

W czerwcu 2016 roku została wypłacona dywidenda za rok 2015 w wysokości 520 tys. EUR.

- informacja o dywidendzie za rok 2014

W czerwcu 2015 roku została wypłacona dywidenda za rok 2014 w wysokości 250 tys. EUR.

Zaliczka na poczet dywidendy za 2016 rok nie została wypłacona.

- **„PD-Profil sp. z o. o.”**

Nie dotyczy.

- **„Balitc Wood” S.A.**

Nie dotyczy.

1.31. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

Nie wystąpiły.

Pozostałe informacje

2.1. Informacje ogólne

Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 30 września 2016 roku Grupę Kapitałową Lentex tworzyły:

- Jednostka dominująca
 - „Lentex” S.A.
- Jednostka zależna objęta konsolidacją metodą pełną
 - Grupa Kapitałowa Gamrat – jednostka dominująca posiada 64,66% udziałów.

Na dzień 30 września 2016 roku Grupę Kapitałową Gamrat tworzyły:

- Jednostka dominująca
 - „Gamrat” S.A.
- Jednostki zależne objęte konsolidacją metodą pełną
 - Grupa Kapitałowa Devorex – jednostka dominująca posiada 100% akcji,
 - „PD Profil Sp. z o.o.” - jednostka dominująca posiada 95% udziałów.
 - „Baltic Wood S.A.”- jednostka dominująca posiada 100% akcji,

„Gamrat” S.A. posiada na dzień 30 września 2016 roku znaczący udział w jednostkach nie podlegających konsolidacji*:

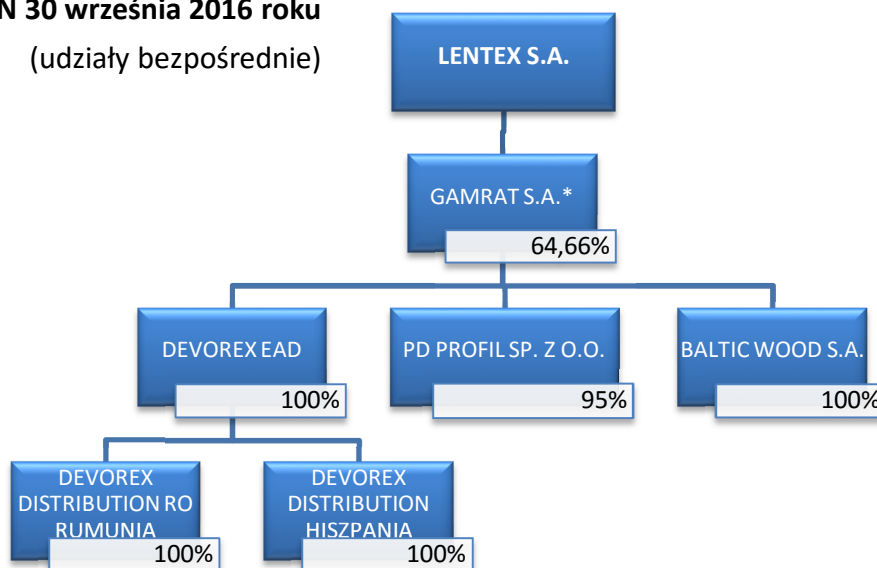
- „Prymus” S.A. – jednostka dominująca posiada 15,94% udziałów.

*W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku „Gamrat” S.A. sprzedał akcje spółki „Plast-Box” S.A. w ilości powodującej zmniejszenie udziału „Gamrat” S.A. w kapitale zakładowym „Plast-Box” S.A. poniżej progu 10%.

Na dzień 30 września 2016 roku Grupę Kapitałową Devorex tworzyły:

- Jednostka dominująca
 - „Devorex” EAD
- Jednostki zależne objęte konsolidacją metodą pełną:
 - Devorex Distribution RO Rumunia – jednostka dominująca posiada 100% udziałów,
 - Devorex Distribution Hiszpania – jednostka dominująca posiada 100% udziałów.

**GRUPA KAPITAŁOWA LENTEX NA
DZIEŃ 30 września 2016 roku**
(udziały bezpośrednie)



*Na dzień 30 września 2016 roku, jak również na dzień publikacji raportu Spółka posiadała 5.401.832 sztuk akcji „Gamrat” S.A., co stanowi 64,66% kapitału zakładowego „Gamrat” S.A.

Informacja o jednostce dominującej Grupy Kapitałowej Lentex

„Lentex” S.A., (dalej: „Spółka”) jest spółką, której siedziba i główne miejsce produkcji wykładzin i włóknin znajduje się w Lublińcu przy ulicy Powstańców Śląskich 54. Spółka prowadzi także działalność w zamiejscowym wydziale produkcyjnym włóknin w Jarocinie.

Akcje Spółki znajdują się w publicznym obrocie.

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000077520 (Data rejestracji: 4 stycznia 2002 rok)

Spółce nadano numer statystyczny REGON 150122050.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja wykładzin PCV oraz włóknin.

„Lentex” S.A. wytwarza szeroki asortyment produktów, do których należą:

- wykładziny podłogowe mieszkaniowe;
- wykładziny obiektowe i półobiektywne;
- włókniny: płaskie, puszyste, wodnoigłowane.

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 września 2016 roku wchodziłi*:

- **Wojciech Hoffmann** – Prezes Zarządu
- **Barbara Trenda** – Członek Zarządu

*Z dniem 16 sierpnia 2016 roku Pan Radosław Muzioł złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu „Lentex” S.A. Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 26 października 2016 roku do składu Zarządu powołany został Pan Adrian Grabowski.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 września 2016 roku wchodzili:

- **Janusz Malarz** – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- **Zbigniew Rogóż** – Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- **Halina Markiewicz** – Sekretarz Rady Nadzorczej
- **Boris Synytsya** – Członek Rady Nadzorczej
- **Adrian Moska** – Członek Rady Nadzorczej

Informacja o jednostkach zależnych

- **„Gamrat” S.A.**

„Gamrat” S.A. jest spółką, której siedziba i miejsce produkcji materiałów budowlanych z polichlorku winylu oraz polietylenu znajduje się w Jaśle przy ulicy Mickiewicza 108.

Akcje „Gamrat” S.A. nie znajdują się w publicznym obrocie.

„Gamrat” S.A. wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000091367 (Data rejestracji: 26 luty 2002 roku).

Spółce „Gamrat” S.A. nadano numer statystyczny REGON 370326019.

Czas trwania „Gamrat” S.A. jest nieoznaczony.

W skład Zarządu „Gamrat” S.A. na dzień 30 września 2016 roku wchodzili:

- **Michał Mróz** – Prezes Zarządu
- **Robert Ruwiński** – Członek Zarządu
- **Jerzy Pachana** – Członek Zarządu

W skład Rady Nadzorczej „Gamrat” S.A. na dzień 30 września 2016 roku wchodzili:*

- **Janusz Malarz**** – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- **Adrian Moska** – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- **Halina Markiewicz***** – Członek Rady Nadzorczej

*Z dniem 1 stycznia 2016 roku panu Wojciechowi Hoffmannowi „Lentex” S.A. powierzył funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a pan Maciej Imieliński został powołany do składu Rady Nadzorczej i jednocześnie „Lentex” S.A. powierzył Maciejowi Imielińskiemu funkcję Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 24 lutego 2016 roku pan Wojciech Hoffmann oraz pan Maciej Imieliński złożyli rezygnację z funkcji w Radzie Nadzorczej „Gamrat” S.A. ze skutkiem na dzień 29 lutego 2016 roku.

**W dniu 25 lutego 2016 roku ze skutkiem na dzień 1 marca 2016 roku pan Janusz Malarz został powołany do składu Rady Nadzorczej i jednocześnie „Lentex” S.A. powierzył mu funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej,

***W dniu 25 lutego 2016 roku ze skutkiem na dzień 1 marca 2016 roku pani Halina Markiewicz została powołana do składu Rady Nadzorczej i jednocześnie „Lentex” S.A. powierzył jej funkcję Członka Rady Nadzorczej.

- **„Devorex” EAD**

„Devorex” EAD jest spółką zajmującą istotną pozycję na rynku bułgarskim i rumuńskim w produkcji systemów rynnowych, systemów odwodnień liniowych oraz rur polipropylenowych do wewnętrznych instalacji grzewczych budynków mieszkalnych, administracyjnych i przemysłowych oraz przesyłu wody pitnej. Siedziba „Devorex” EAD znajduje się w Bułgarii, Plovdiv 4109 Branipole, przy ulicy Chiirite 020 G.

Zgodnie z bułgarskim Kodeksem Handlowym od daty przekształcenia w jednoosobową spółkę akcyjną (EAD), (22 listopad 2013 roku) w „Devorex” EAD obowiązuje jednopoziomowy system zarządzania – Rada Dyrektorów oraz Dyrektor Zarządzający (członek Rady Dyrektorów).

Na dzień 30 września 2016 roku funkcję Dyrektora Zarządzającego pełnił:

- **Dariusz Szlęzak** – Dyrektor Zarządzający

W skład Rady Dyrektorów Devorex na dzień 30 września 2016 roku wchodził:

- **Krzysztof Moska** – Przewodniczący Rady Dyrektorów
- **Adrian Moska** – Członek Rady Dyrektorów
- **Agata Hoffmann** – Członek Rady Dyrektorów
- **Dariusz Szlęzak** – Członek Rady Dyrektorów

- **„PD Profil Sp. z o.o.”**

„PD Profil Sp. z o.o.” jest spółką, której profilem działalności jest produkcja systemów rynnowych z tworzyw sztucznych oraz ze stali. Siedziba „PD Profil Sp. z o.o.” znajduje się w Myślenicach, przy ulicy Burmistrza Andrzeja Marka 4.

„PD Profil Sp. z o.o.” wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000170836 (Data rejestracji: 22 sierpnia 2003 roku).

„PD Profil Sp. z o.o.” nadano numer statystyczny REGON 356745141.

Czas trwania „PD Profil Sp. z o.o.” jest nieoznaczony.

W skład Zarządu spółki „PD Profil Sp. z o.o.” na dzień 30 września 2016 roku wchodził:

- **Michał Mróz** - Prezes Zarządu

- **„Baltic Wood” S.A.**

„Baltic Wood” S.A. jest spółką akcyjną, której siedziba i miejsce produkcji gotowych parkietów podłogowych znajduje się w Jaśle przy ul. Fabrycznej 6 A. Akcje „Baltic Wood” S.A. nie znajdują się w publicznym obrocie.

„Baltic Wood” S.A. wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000081947. Spółce „Baltic Wood” S.A. nadano numer statystyczny REGON 370418951.

Czas trwania Spółki „Baltic Wood” S.A. jest nieoznaczony.

W skład Zarządu „Baltic Wood” S.A. na dzień 30 września 2016 roku wchodził:*

- **Grzegorz Wójcik** - Prezes Zarządu

*W dniu 29 stycznia 2016 roku z Zarządu Spółki został odwołany Pan Edward Nitka, natomiast w dniu 14 lipca 2016 roku ze stanowiska Członka Zarządu odwołana została Pani Elżbieta Szydłowska.

W skład Rady Nadzorczej „Baltic Wood” S.A. na dzień 30 września 2016 roku wchodził:

- **Wojciech Hoffmann*,**** - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- **Adrian Moska** - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- **Barbara Trenda**** - Członek Rady Nadzorczej

* W dniu 24 lutego 2016 roku Pan Wojciech Hoffmann złożył rezygnację z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 29 lutego 2016 roku, a na jego miejsce powołany został Pan Michał Mróz.

** W dniu 24 sierpnia 2016 roku ze składu Rady Nadzorczej odwołani zostali: Pan Michał Mróz i Pan Robert Ruwiński, a na ich miejsce powołani zostali: Pan Wojciech Hoffmann i Pani Barbara Trenda.

2.2. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W dniu 1 sierpnia 2016 roku „Lentex” S.A. dokonał sprzedaży wszystkich posiadanych akcji „Novita” S.A. w ilości 1.579.291 sztuk, stanowiących 63,17% udziału w kapitale zakładowym „Novita” S.A., a tym samym utracił kontrolę nad jednostką zależną „Novita” S.A. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Lentex za okres 9 miesięcy 2016 roku ujęto dane wynikowe „Novita” S.A. za okres 7 miesięcy 2016 roku. Na podstawie danych z 31 lipca 2016 roku dokonano rozliczenia utraty kontroli w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy. Wpływ tej transakcji na wynik Grupy został opisany w nocie 1.25.

2.3. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta, w okresie którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących grupy kapitałowej emitenta.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów z działalności kontynuowanej Grupy w okresie 9 miesięcy 2016 roku wyniosły 379.577 tys. zł i były wyższe o 149,2% od przychodów z analogicznego okresu roku ubiegłego, głównie dzięki nabyciu w grudniu 2015 roku „Baltic Wood” S.A. Nowa spółka zależna znacznie poprawiła wyniki segmentu podłóg, którego zarówno przychody, jak i EBITDA wzrosły ponad 3-krotnie.

W okresie sprawozdawczym udało się utrzymać Grupie wysokie wskaźniki efektywności, choć nieznacznie się one zmniejszyły w porównaniu do 9 miesięcy 2015 roku. Rentowność sprzedaży brutto na działalności kontynuowanej zmniejszyła się z poziomu 14,2% w okresie porównywalnym do poziomu 13,2% w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 roku. Wskaźnik rentowności sprzedaży netto na działalności kontynuowanej uległ obniżeniu z poziomu 12,6% w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku do poziomu 10,7% w okresie sprawozdawczym. Wartość EBITDA z działalności kontynuowanej Grupy za okres 9 miesięcy 2016 roku wyniosła 64.471 tys. zł i była wyższa o 31,6% w stosunku do analogicznego okresu 2015 roku. Ogólne zadłużenie Grupy na 30 września 2016 roku wynoszące 31,5% zmalało w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku, kiedy to wynosiło 35,2%.

2.4. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Nie wystąpiły czynniki o charakterze nietypowym mające wpływ na osiągnięte przez Grupę wyniki finansowe poza opisaną w nocie 2.2 utratą kontroli nad jednostką zależną „Novita” S.A.

2.5. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Skład akcjonariatu jednostki dominującej „Lentex” S.A. na dzień przekazania skonsolidowanego rozszerzonego raportu za III kwartał 2016 roku ustalony na podstawie otrzymanych od akcjonariuszy zawiadomień przekazanych w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2016r., poz. 1639), dalej „Zawiadomienia”. Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego (raport za I kwartał 2016) wynikały z otrzymanych przez Spółkę Zawiadomień: i) od Aviva Investors Poland Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. o zmniejszeniu posiadanego udziału poniżej progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki (szczegóły zostały zawarte w opublikowanym przez Spółkę raporcie bieżącym nr 26/2016 z dnia 02.09.2016r.); ii) od pełnomocnika Spółki o przekroczeniu przez Spółkę progu 10% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki (szczegóły zostały zawarte w opublikowanym przez Spółkę raporcie bieżącym nr 28/2016 z dnia 12.10.2016r.); iii) od Krzysztofa Moski o zmniejszeniu udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki o ponad 2% (szczegóły zostały zawarte w opublikowanym przez Spółkę raporcie bieżącym nr 32/2016 z dnia 13.10.2016r.

KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 14 LISTOPADA 2016 ROKU					
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej
A-H	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	54 287 065	22 258
Liczba akcji , razem				54 287 065	
Wartość nominalna jednej akcji wynosi					0,41
SKŁAD AKCJONARIATU NA DZIEŃ 14 LISTOPADA 2016 ROKU					
Akcjonariusze :				ilość akcji / ilość głosów	% kapitału / % udział w ogólnej liczbie głosów
Leszek Sobik wraz z "Sobik" Zakład Produkcyjny Sp.z o.o. Sp.K.				14 999 202	27,63%
Paravita Holding Limited				8 439 673	15,55%
Krzysztof Moska				6 042 115	11,13%
"Lentex" S.A. wraz z "Gamrat" S.A. (akcje własne)				5 429 707	10,00%
Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny				5 428 406	9,99%
Pozostali				13 947 962	25,70%
				54 287 065	100,00%

2.6. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Stan na 14 listopada 2016 roku								
Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	akcje emitenta		zmiana od 30.08.2016 +/-		akcje/udziały w jednostkach powiązanych emitenta		
		ilość (w szt.)	wartość nominalna	ilość (w szt.)	wartość nominalna	ilość (w szt.)	wartość nominalna	nazwa jednostki
Wojciech Hoffmann	Prezes Zarządu	358 534	146 998,94 zł	-96 268	39 469,88 zł	x	x	x
Barbara Trenda	Członek Zarządu	3 000	1 230,00 zł	x	x	x	x	x
Adrian Grabowski	Członek Zarządu	x	x	x	x	x	x	x
Janusz Malarz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	x	x	x	x	x	x	x
Halina Markiewicz	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	x	x	x	x	x	x	x
Boris Synytsya	Członek Rady Nadzorczej	x	x	x	x	x	x	x
Adrian Moska**	Członek Rady Nadzorczej	35 474	14 544,34 zł	-9 526	3 905,66 zł	x	x	x
Zbigniew Rogóż	Członek Rady Nadzorczej	x	x	x	x	x	x	x

*Dodatkowo 7.094 sztuk akcji Spółki posiada Natalia Moska, osoba blisko związana z Adrianem Moską w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywę Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Dz.Urz.U.E.L Nr 173, str. 1).

2.7. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Na dzień przekazania raportu względem emitenta i jednostek od niego zależnych nie wszczęto przed sądami, organami właściwymi dla postępowania arbitrażowego lub organami administracji publicznej postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niej zależnej, której wartość ustalona odrębnie dla poszczególnych postępowań i łącznie dla wszystkich postępowań stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

2.8. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Nie wystąpiły.

2.9. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Grupa Kapitałowa Lentex nie publikowała prognoz dotyczących jej wyników.

2.10. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku jednostka dominująca „Lentex” S.A. oraz jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki, a także nie udzieliły gwarancji na rzecz jednego podmiotu lub jednostki zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych. W omawianym okresie emitent oraz jednostki od niego zależne nie udzielały poręczeń, kredytów, pożyczek lub gwarancji spełniających powyższe warunki.

2.11. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 roku, poza wymienionymi w notach do raportu nie wystąpiły inne istotne zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na ocenę i zmianę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki, a także istotne dla oceny sytuacji kadrowej oraz możliwości realizacji zobowiązań.

2.12. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta.

Nie wystąpiły.

2.13. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

Czynniki, na które Zarządy Spółek wchodzących w skład Grupy nie mają bezpośredniego wpływu, to przede wszystkim ceny surowców produkcyjnych i kursów walutowych, a także sytuacja gospodarcza w Europie (w szczególności Bałkany, Rosja, Ukraina).

2.14. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Czynniki mogące mieć wpływ na osiągnięte przez Grupę w kolejnych kwartałach wyniki, to przede wszystkim ceny surowców produkcyjnych i kursy walut.

JEDNOSTKOWE WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys.EUR	
	3 kwartały 2016 okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	3 kwartały 2015 okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	3 kwartały 2016 okres od 01.01.2016 do 30.09.2016	3 kwartały 2015 okres od 01.01.2015 do 30.09.2015
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów*	148 454	138 325	33 980	33 263
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)*	39 403	29 821	9 019	7 171
Zysk/strata ze sprzedaży*	63 414	52 486	14 515	12 621
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)*	34 746	25 812	7 953	6 207
Zysk (strata) brutto**	70 923	48 491	16 234	11 661
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	35 744	43 228	8 182	10 395
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	23 164	0	5 302	0
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	58 908	43 228	13 484	10 395
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 750	28 449	3 147	6 841
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	70 084	11 726	16 042	2 820
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-25 805	-35 256	-5 907	-8 478
Przepływy pieniężne netto - razem	58 029	4 919	13 283	1 183
Liczba akcji zwykłych Spółki dla celów wyliczenia wskaźnika zysku na akcję w sztukach	54 287 065	54 002 811	54 287 065	54 002 811
Zysk na jedną akcję***	1,09	0,80	0,25	0,19
Liczba akcji rozwodnionych dla celów wyliczenia wskaźnika zysku rozwodnionego na akcję w sztukach	54 287 065	54 002 811	54 287 065	54 002 811
Rozwodniony zysk na jedną akcję***	1,09	0,80	0,25	0,19
	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2016 niebadane	31.12.2015
Aktywa razem	329 144	313 131	76 332	73 479
Zobowiązania	57 550	76 016	13 346	17 838
Zobowiązania długoterminowe	23 028	20 654	5 340	4 847
Zobowiązania krótkoterminowe	34 522	55 362	8 006	12 991
Kapitał własny	271 594	237 115	62 986	55 641
Kapitał podstawowy	22 258	22 258	5 162	5 223
Liczba akcji	54 287 065	54 146 106	54 287 065	54 146 106
Wartość księgowa na jedną akcję***	5,00	4,39	1,16	1,03

*Działalność zaniechana nie ma wpływu na zaprezentowaną wartość.

** Prezentowane dane uwzględniają zarówno działalność kontynuowaną, jak i zaniechaną.

***Dane zaprezentowane zostały w złotych/euro i uwzględniają działalność kontynuowaną i zaniechaną.

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP:

- dla okresu od 01.01.2016 do 30.09.2016: Tabela kursów nr 190/A/NBP/2016 z dnia 30.09.2016r. 1 EUR = 4,3120
- dla okresu od 01.01.2015 do 31.12.2015: Tabela kursów nr 254/A/NBP/2015 z dnia 31.12.2015r. 1 EUR = 4,2615

a) wartość księgowa na 1 akcję = Kapitał własny w tys. zł (stan na 30.09.2016r.) / liczba akcji w tys. szt. na 30.09.2016r. =
 $271.594 / 54.287.065 = 5,00$ zł

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = Kapitał własny w tys. EUR (stan na 30.09.2016r.) / liczba akcji w tys. szt. na 30.09.2016r. =
 $62.986 / 54.287.065 = 1,16$ EUR

2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 9 miesięcy 2016 roku (9 miesięcy 2015 roku) przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP z 9 miesięcy 2016 roku (9 miesięcy 2015 roku).

Sposób:	9 miesięcy 2016 roku			9 miesięcy 2015 roku		
styczeń	29.01.2016	4,4405		styczeń	30.01.2015	4,2081
luty	29.02.2016	4,3589		luty	27.02.2015	4,1495
marzec	31.03.2016	4,2684		marzec	31.03.2015	4,0890
kwiecień	29.04.2016	4,4078		kwiecień	30.04.2015	4,0337
maj	31.05.2016	4,3820		maj	29.05.2015	4,1301
czerwiec	30.06.2016	4,4255		czerwiec	30.06.2015	4,1944
lipiec	29.07.2016	4,3684		lipiec	31.07.2015	4,1488
sierpień	31.08.2016	4,3555		sierpień	29.08.2015	4,2344
wrzesień	30.09.2016	4,3120		wrzesień	30.09.2015	4,2386
		39,3190				37,4266
		$39,3190/9 = 4,3688$				$37,4266/9 = 4,1585$

3. Zysk na jedną akcję zwykłą w EUR = zysk na jedną akcję w PLN : kurs średni EUR za ostatnie 9 miesięcy = 1,09 zł/akcję : 4,3688 = 0,25 EUR/akcję.

**KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
na dzień 30 września 2016 roku**

dane w tys. zł

AKTYWA	Nota	30.09.2016 niebadane	30.06.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Aktywa trwałe		182 144	170 629	220 233	214 293
Rzeczowe aktywa trwałe	3.3	100 201	88 694	83 887	77 955
Wartości niematerialne	3.3	197	189	215	207
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	3.4	81 740	81 740	136 125	136 125
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		6	6	6	6
Aktywa obrotowe		147 000	85 034	92 898	102 097
Zapasy	3.6	32 689	34 674	32 881	31 493
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	3.7	40 691	38 889	28 947	41 248
Pozostałe należności krótkoterminowe, rozliczenia międzyokresowe i inne aktywa obrotowe	3.8	3 282	3 197	3 213	7 765
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3.9	70 338	8 274	27 857	21 591
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	3.19	-	54 944	-	-
AKTYWA RAZEM		329 144	310 607	313 131	316 390

PASYWA	Nota	30.09.2016 niebadane	30.06.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Kapitał własny		271 594	232 008	237 115	231 654
Kapitał podstawowy		22 258	22 258	22 258	24 574
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		67 641	67 641	67 641	67 641
Kapitał z tytułu programu motywacyjnego		1 313	1 313	1 313	1 313
Akcje własne		-	-	-	(55 202)
Kapitały rezerwowe i zapasowe		119 272	119 272	95 014	147 899
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		(10)	(10)	(10)	(11)
Zysk/strata z lat ubiegłych		2 212	2 212	2 212	2 212
Zysk/strata z roku bieżącego		58 908	19 322	48 687	43 228
ZOBOWIĄZANIA		57 550	78 599	76 016	84 736
Zobowiązania długoterminowe		23 028	18 014	20 654	23 684
Rezerwy	3.10	306	306	306	350
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.18	5 018	5 462	5 758	5 069
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	3.11	17 536	12 021	14 252	18 103
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe		168	225	338	162
Zobowiązania krótkoterminowe		34 522	60 585	55 362	61 052
Rezerwy	3.10	5 996	4 658	2 963	5 581
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	3.11	-	-	16 720	20 000
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	3.11	12 603	13 955	15 406	15 406
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		241	261	292	211
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług		11 966	13 516	13 457	12 962
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	3.12	2 817	27 394	2 779	3 255
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		899	801	3 745	3 637
PASYWA RAZEM		329 144	310 607	313 131	316 390

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
 za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku

dane w tys. zł

WARIANT KALKULACYJNY	Nota	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.07.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane	01.07.2015 - 30.09.2015 niebadane
<i>Działalność kontynuowana</i>					
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3.13	148 454	49 199	138 325	48 129
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	3.14	85 040	28 683	85 839	29 222
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		63 414	20 516	52 486	18 907
Koszty sprzedaży	3.14	15 847	5 199	14 397	5 005
Koszty ogólnego zarządu		13 150	4 351	12 275	3 907
Pozostałe przychody	3.15	410	195	189	43
Pozostałe koszty		81	42	191	51
Zysk/strata z działalności operacyjnej		34 746	11 119	25 812	9 987
Przychody finansowe	3.16	8 283	7 977	23 767	11 103
Koszty finansowe		704	390	1 088	249
Zysk/strata brutto		42 325	18 706	48 491	20 841
Podatek dochodowy	3.17	6 581	2 034	5 263	1 869
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		35 744	16 672	43 228	18 972
<i>Działalność zaniechana</i>					
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	3.19	23 164	23 164	-	-
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		58 908	39 836	43 228	18 972
Pozostałe dochody całkowite		-	-	-	-
Dochody całkowite razem		58 908	39 836	43 228	18 972
Zysk / strata na jedną akcję w zł:					
Z działalności kontynuowanej					
Podstawowy		0,66	0,30	0,80	0,35
Rozwodniony		0,66	0,30	0,80	0,35
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej					
Podstawowy		1,09	0,73	0,80	0,35
Rozwodniony		1,09	0,73	0,80	0,35

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku

dane w tys. zł

METODA POŚREDNIA	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.07.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane	01.07.2015 - 30.09.2015 niebadane
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata brutto na działalności kontynuowanej	42 325	18 706	48 491	20 841
Zysk/ strata brutto na działalności zaniechanej	28 598	28 598	-	-
Zysk/ strata brutto	70 923	47 304	48 491	20 841
Korekty o pozycje:	(57 173)	(43 171)	(20 042)	(10 783)
Amortyzacja	4 657	1 544	4 009	1 343
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	32	(31)	28	151
Koszty i przychody z tytułu odsetek	355	52	1 011	223
Przychody z tytułu dywidend	(8 103)	(8 103)	(21 706)	(10 976)
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(150)	(3)	(1 555)	(45)
Zysk na sprzedaży aktywów netto przypisanych do działalności zaniechanej	(28 598)	(28 598)	-	-
Zmiana stanu rezerw	3 036	1 339	2 321	494
Zmiana stanu zapasów	192	1 984	443	425
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(11 812)	(1 886)	(3 241)	(1 843)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(1 182)	(1 694)	656	94
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(15 600)	(7 775)	(2 008)	(649)
Inne korekty	-	-	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	13 750	4 133	28 449	10 058
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	241	2	410	361
Wpływ ze sprzedaży aktywów netto przypisanych do działalności zaniechanej	83 542	83 542	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	75	71	2	-
Wpływy z tytułu dywidend	8 103	8 103	15 389	15 389
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	21 318	13 065	4 075	1 653
Wydatki netto na nabycie jednostek stowarzyszonych i zależnych	559	-	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	70 084	78 653	11 726	14 097
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek	12 036	8 015	-	-
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych	-	-	144	-
Spłata kredytów i pożyczek	12 755	3 852	12 355	4 452
Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	221	76	257	110
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	24 429	24 429	21 715	21 715
Zapłacone odsetki	436	124	1 073	223
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(25 805)	(20 466)	(35 256)	(26 500)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	58 029	62 320	4 919	(2 345)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	12 340	8 274	(1 499)	5 888
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	<i>(32)</i>	<i>31</i>	<i>(28)</i>	<i>(151)</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	70 337	70 625	3 392	3 392

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
 za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku

dane w tys. zł

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy							Kapitał własny ogółem
01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z tytułu programu motywacyjnego	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny/zyski z świadczeń emerytalnych	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	
Saldo na początek okresu - dane zatwierdzone	22 258	67 641	1 313	-	95 014	(10)	50 899	237 115
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	58 908	58 908
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	58 908	58 908
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	24 258	-	(48 687)	(24 429)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	(24 429)	(24 429)
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	24 258	-	(24 258)	-
Saldo na koniec okresu	22 258	67 641	1 313	-	119 272	(10)	61 120	271 594

dane w tys. zł

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy							Kapitał własny ogółem
01.01.2015 - 31.12.2015	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z tytułu programu motywacyjnego	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny/zyski z świadczeń emerytalnych	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	
Saldo na początek okresu po korektach - dane zatwierdzone	24 574	67 641	1 313	(58 621)	136 656	(11)	38 445	209 997
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	1	48 687	48 688
Zyski/straty aktuarialne	-	-	-	-	-	1	-	1
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	48 687	48 687
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	(2 316)	-	-	58 621	(41 642)	-	(36 233)	(21 570)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	(21 714)	(21 714)
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	14 519	-	(14 519)	-
Umorzenie akcji własnych	(2 316)	-	-	55 202	(52 886)	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych*	-	-	-	3 419	(3 275)	-	-	144
Saldo na koniec okresu	22 258	67 641	1 313	-	95 014	(10)	50 899	237 115

* Dotyczy rozliczenia programu motywacyjnego szczegółowo opisanego w punkcie 37 rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego "Lentex" S.A.

dane w tys. zł

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy							Kapitał własny ogółem
01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z tytułu programu motywacyjnego	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny/zyski z świadczeń emerytalnych	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	
Saldo na początek okresu po korektach - dane zatwierdzone	24 574	67 641	1 313	(58 621)	136 656	(11)	38 445	209 997
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	-	-	43 228	43 228
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	43 228	43 228
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	-	3 419	11 243	-	(36 233)	(21 571)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	(21 714)	(21 714)
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	14 519	-	(14 519)	-
Sprzedaż akcji własnych*	-	-	-	3 419	(3 276)	-	-	143
Saldo na koniec okresu	24 574	67 641	1 313	(55 202)	147 899	(11)	45 440	231 654

* Dotyczy rozliczenia programu motywacyjnego szczegółowo opisanego w punkcie 37 rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego "Lentex" S.A.

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

Dodatkowe noty objaśniające

3.1. Sezonowość działalności

Sezonowość sprzedaży uzależniona jest od warunków klimatycznych, które wpływają na możliwość prowadzenia prac remontowo – budowlanych. Zwiększony popyt na wyroby Spółki odnotowuje się w miesiącach wiosenno-jesiennych, tj. od marca do października. Wyższe wyniki, pomimo okresu urlopowego, widoczne są w środkowej części roku. Okresami słabszymi dla Spółki są kwartały I i IV.

3.2. Informacje dotyczące segmentów działalności

Dla celów zarządczych oraz zgodnie z MSSF 8, Spółka wyodrębniła segmenty działalności w oparciu o wytwarzane produkty i świadczone usługi, takie jak:

- *segment podłogi*: obejmuje mieszkaniowe oraz obiektowe wykładziny elastyczne z PCV;
- *segment włóknin*: obejmuje produkcję włóknin hydronin, chemobond i termobond, włóknin termozgrzewalnych, puszystych oraz włóknin laminowanych. Wykorzystywane między innymi w przemyśle samochodowym, odzieżowym, medycznym, energetycznym, higienicznym, meblarskim, filtracyjnym.

W związku ze zmianą raportowania i analizowania danych przez Zarząd Spółki podjęto decyzję o zmianie prezentowania segmentów operacyjnych począwszy od 2016 roku. Zmiana polegała na połączeniu dotychczasowego *segmentu włóknin hydronin* oraz *włóknin pozostałych* w jeden *segment włókniny*. Celem ujednoczenia nazewnictwa Grupy została również zmieniona nazwa *segmentu wykładziny* na *segment podłogi*. Dane porównywalne zostały odpowiednio przekształcone.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest EBITDA. Finansowanie Spółki (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi), aktywa i zobowiązania oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Spółki i nie ma miejsca ich alokacja do segmentów.

dane w tys. zł

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane			
	Działalność kontynuowana			Działalność ogółem
	Podłogi	Włókniny	Pozostałe	
Przychody od klientów zewnętrznych	46 910	99 419	2 125	148 454
Istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(42 248)	(69 390)	(2 070)	(113 708)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(33 852)	(49 113)	(405)	(83 370)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	(1 670)	(1 670)
Koszty sprzedaży	(1 910)	(13 937)	-	(15 847)
Koszty ogólnego zarządu	(6 623)	(6 532)	5	(13 150)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	137	192		329
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	4 662	30 029	55	34 746
Zysk operacyjny	4 662	30 029	55	34 746
Amortyzacja	1 581	3 071	5	4 657
EBITDA	6 243	33 100	60	39 403

dane w tys. zł

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	59 490	*
Sprzedaż zagraniczna	88 964	*

* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej jednostki służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

Sprzedaż wg krajów	udział %
Polska	40%
USA	32%
Wielka Brytania	6%
Niemcy	6%
Pozostałe	16%

Informacje dotyczące głównych klientów	Udział w przychodach	Segment operacyjny
Klient 1	16,08%	włókniny
Klient 2	10,90%	włókniny

dane w tys. zł

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane			
	Działalność kontynuowana			Działalność ogółem
	Podłogi	Włókniny	Pozostałe	
Przychody od klientów zewnętrznych	44 746	91 802	1 777	138 325
Istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(41 136)	(69 525)	(1 852)	(112 513)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(33 095)	(50 892)	(361)	(84 348)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	(1 491)	(1 491)
Koszty sprzedaży	(1 848)	(12 549)	-	(14 397)
Koszty ogólnego zarządu	(6 203)	(6 072)	-	(12 275)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	10	(12)	-	(2)
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	3 610	22 277	(75)	25 812
Zysk operacyjny	3 610	22 277	(75)	25 812
Amortyzacja	1 418	2 591	-	4 009
EBITDA	5 028	24 868	(75)	29 821

dane w tys. zł

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	58 574	*
Sprzedaż zagraniczna	79 751	*

* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej jednostki służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

Sprzedaż wg krajów	udział %
Polska	42%
USA	28%
Wielka Brytania	7%
Niemcy	7%
Pozostałe	16%

Informacje dotyczące głównych klientów	Udział w przychodach	Segment operacyjny
Klient 1	15,47%	włókniny

3.3. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne

W skład rzeczowych aktywów trwałych wchodzi zapłacone zaliczki na poczet nowej maszyny – 16.022 tys. zł.

- *Kupno i sprzedaż*

W okresie objętym sprawozdaniem oraz okresie porównywalnym dokonano transakcji nabycia i zbycia aktywów trwałych według zestawienia zaprezentowanego poniżej:

INFORMACJE DOTYCZĄCE NABYCIA AKTYWÓW TRWAŁYCH	dane w tys. zł	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Rzeczowe aktywa trwałe	21 024	3 245
w tym użytkowane na podstawie leasingu	-	241
Wartości niematerialne	21	47
Razem	21 045	3 292
Istotne zobowiązania z tyt. nabycia aktywów trwałych	237	284

INFORMACJE DOTYCZĄCE ZBYCIA AKTYWÓW TRWAŁYCH *	dane w tys. zł	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Rzeczowe aktywa trwałe	88	407
Wartości niematerialne	-	-
Razem	88	407

* Prezentowane wartości odzwierciedlają wartość netto aktywów trwałych

- *Odpisy z tytułu utraty wartości*

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 roku Spółka nie rozpoznała dodatkowego odpisu z tytułu utraty wartości środków trwałych i składników wartości niematerialnych oraz nie dokonała rozwiązania odpisu z tego tytułu.

3.4. Inwestycje w jednostkach zależnych, stowarzyszonych i współzależnych

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 roku wystąpiły następujące zmiany w posiadanych przez Spółkę inwestycjach w jednostkach zależnych:

- W dniu 4 marca 2016 roku „Lentex” S.A., działając na podstawie zawartej w dniu 14 kwietnia 2011 roku ze Skarbem Państwa umowy sprzedaży akcji spółki „Gamrat” S.A., nabył od Skarbu Państwa 36.843 sztuk akcji „Gamrat” S.A. Nabycie obejmowało wszystkie akcje „Gamrat” S.A. nienabyte przez uprawnionych pracowników „Gamrat” S.A. i ich spadkobierców zgodnie z art. 36 i nast. Ustawy z 30 sierpnia 1996 roku o komercjalizacji i prywatyzacji, które były wolne od roszczeń osób trzecich.
- W dniu 1 sierpnia 2016 roku „Lentex” S.A. dokonał sprzedaży wszystkich posiadanych akcji „Novita” S.A. w ilości 1.579.291 sztuk, stanowiących 63,17% udziału w kapitale zakładowym „Novita” S.A., a tym samym utracił kontrolę nad jednostką zależną „Novita” S.A. Wpływ tej transakcji na wynik jednostkowy „Lentex” S.A. został opisany w nocie 3.19.

Na dzień 30 września 2016 roku Spółka nie posiada inwestycji w jednostkach współzależnych i stowarzyszonych.

dane w tys. zł

Nazwa jednostki	Kraj siedziby:	Procentowa wielkość udziałów i praw do głosów	Zależna/stowarzyszona	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Gamrat S.A.	Polska	64,66%	zależna	81 740		
Gamrat S.A.	Polska	64,22%	zależna		81 181	81 181
Novita S.A.	Polska	63,17%	zależna		54 944	54 944
Razem				81 740	136 125	136 125

Zarówno na dzień 30 września 2016 roku, jak i na dzień publikacji raportu Spółka posiada zastaw rejestrowy na 4.457.400 szt. akcjach spółki zależnej „Gamrat” S.A. o łącznej wartości nominalnej 38.913.102,00 zł, stanowiących zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego w Banku Millennium S.A.

3.5. Instrumenty finansowe

Poniższa tabela przedstawia porównanie wartości bilansowych i wartości godziwych wszystkich instrumentów finansowych Spółki, w podziale na poszczególne klasy i kategorie aktywów i zobowiązań:

dane w tys. zł

WARTOŚCI BILANSOWE I GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	Wartość bilansowa		
	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Aktywa finansowe - dostępne do sprzedaży	6	6	6
Nienotowane instrumenty kapitałowe	6	6	6
Aktywa finansowe – pożyczki i należności	40 777	29 041	47 692
Należności z tytułu dostaw i usług	40 691	28 947	41 248
Pozostałe należności	86	94	6 444
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 274	27 857	21 591
Długoterminowe zobowiązania finansowe – wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	17 704	14 590	18 265
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	17 536	14 252	18 103
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	168	338	162
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe – wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	26 163	47 334	50 406
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	12 603	16 609	17 207
Kredyty w rachunku bieżącym	-	15 517	18 199
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	241	292	211
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 966	13 457	12 962
Pozostałe zobowiązania	1 353	1 459	1 827

Według oceny Spółki wartość godziwa środków pieniężnych, krótkoterminowych lokat, należności handlowych, zobowiązań handlowych, kredytów w rachunku bieżącym oraz pozostałych zobowiązań krótkoterminowych nie odbiega od wartości bilansowych głównie ze względu na krótki termin zapadalności.

Długoterminowe kredyty bankowe nie odbiegają od wartości bilansowych głównie ze względu na fakt, że są oparte na stopie rynkowej WIBOR 1M + marża.

Również w przypadku nienotowanych instrumentów kapitałowych i zobowiązań z tytułu leasingu finansowego według oceny Spółki ich wartość bilansowa nie odbiega istotnie od wartości godziwej.

W okresach zakończonych 30 września 2016 roku, 31 grudnia 2015 roku oraz 30 września 2015 roku, nie miały miejsca przesunięcia między poziomem 1 a poziomem 2 hierarchii wartości godziwej, ani też żaden z instrumentów nie został przesunięty z/do poziomu 3 hierarchii wartości godziwej.

Na dzień 30 września 2016 roku, 31 grudnia 2015 roku oraz 30 września 2015 roku Spółka nie posiadała aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy.

3.6. Zapasy

W okresie objętym sprawozdaniem oraz w okresach porównywalnych Spółka dokonała odpisów na zapasy, które przedstawia poniższa tabela:

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW	dane w tys. zł		
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Stan na początek okresu	1 506	1 505	1 505
Zawiązanie	647	762	401
Wykorzystanie	405	761	345
Stan na koniec okresu	1 748	1 506	1 561

Odpisy aktualizujące wartość zapasów (zawiązanie i rozwiązanie) są ujmowane w śródrocznym sprawozdaniu z całkowitych dochodów w pozycji „Koszt wytworzenia”.

3.7. Należności

W okresie objętym sprawozdaniem oraz w okresach porównywalnych Spółka dokonała odpisów na należności, które przedstawia poniższa tabela:

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	dane w tys. zł		
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Stan na początek okresu	6 390	6 028	6 028
Zawiązanie	392	892	975
Wykorzystanie	133	530	369
Stan na koniec okresu	6 649	6 390	6 634

Spółka w chwili obecnej nie jest stroną postępowań sądowych istotnych z punktu widzenia jej sytuacji finansowej.

Odpisy aktualizacyjne należności wykazywane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w pozycji „Koszty ogólnego zarządu”. Odsetki za zwłokę stanowiące należności oraz zobowiązania wykazywane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w pozycji „Przychody/koszty finansowe”. Odpisy aktualizacyjne od odsetek wykazywane są w pozycji „Koszty finansowe”.

3.8. Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe

W skład pozostałych należności i rozliczeń międzyokresowych wchodzi:

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	dane w tys. zł		
	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Pozostałe aktywa finansowe:			
- należności inwestycyjne	-	-	29
- należności z tyt. dywidendy	-	-	6 317
- inne	86	94	98
RAZEM	86	94	6 444
- część krótkoterminowa	86	94	6 444
Pozostałe aktywa niefinansowe:			
- należności budżetowe	770	1 019	70
- zaliczki na zapasy	1 503	1 391	830
- zaliczki na środki trwałe	420		-
- zaliczki na wartości niematerialne	-		-
- nadwyżka aktywów nad zobowiązaniami ZFŚS	-	18	25
- rozliczenia międzyokresowe	561	749	454
RAZEM	3 254	3 177	1 379
- część krótkoterminowa	3 254	3 177	1 379
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	58	58	58
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	58	58	58
RAZEM	3 282	3 213	7 765

3.9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Dla celów kwartalnego skróconego jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych, środki pieniężne i ich ekwiwalenty składają się z następujących pozycji:

	dane w tys. zł	
	30.09.2016 niebadane	30.09.2015 niebadane
Środki pieniężne w banku i w kasie	70 337	21 591
Lokaty krótkoterminowe	-	-
Razem środki pieniężne wykazane w Sprawozdaniu Finansowym	70 337	21 591
Kredyty w rachunkach bieżących	-	18 199
Razem środki pieniężne i ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	70 337	3 392

Spółka na dzień 30 września 2015 roku wykazywała ujemne saldo jednego z rachunków bieżących, które stanowiło kwotę wykorzystanego kredytu przyznanego w tym rachunku. Kredyt w rachunku bieżącym jest płatny na żądanie i stanowi integralną część bieżącego zarządzania środkami pieniężnymi w jednostce. W świetle zapisów MSR 7 Spółka zalicza powyższy kredyt w rachunku bieżącym do pozycji środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

3.10. Rezerwy

dane w tys. zł

REZERWY					
za okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane				
	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Rezerwa na udzielone bonusy	Rezerwa na usługi marketingowe	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	1 199	203	1 716	151	3 269
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	893	203	1 716	151	2 963
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	306	-	-	-	306
Zwiększenia	1 444	2 240	7 759	2 063	13 506
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	1 444	2 240	7 759	2 063	13 506
Zmniejszenia	725	1 483	6 755	1 510	10 473
Wykorzystane w okresie	725	1 483	6 755	1 510	10 473
Rozwiązane w okresie	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym:	1 918	960	2 720	704	6 302
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	1 612	960	2 720	704	5 996
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	306	-	-	-	306

dane w tys. zł

REZERWY					
za okres	01.01.2015 - 31.12.2015				
	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Rezerwa na udzielone bonusy	Rezerwa na usługi marketingowe	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	1 205	854	1 114	498	3 671
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	855	854	1 114	498	3 321
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	350	-	-	-	350
Zwiększenia	2 262	2 992	8 589	3 377	17 220
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	2 262	2 992	8 589	3 377	17 220
Zmniejszenia	2 268	3 643	7 987	3 724	17 622
Wykorzystane w okresie	2 216	3 577	7 983	3 585	17 361
Rozwiązane w ciągu roku	52	66	4	139	261
Wartość na koniec okresu w tym:	1 199	203	1 716	151	3 269
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	893	203	1 716	151	2 963
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	306	-	-	-	306

dane w tys. zł

REZERWY					
za okres	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane				
	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Rezerwa na udzielone bonusy	Rezerwa na usługi marketingowe	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	1 205	854	1 114	498	3 671
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	855	854	1 114	498	3 321
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	350	-	-	-	350
Zwiększenia	1 238	945	3 174	794	6 151
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	1 238	945	3 174	794	6 151
Zmniejszenia	1 532	854	1 114	391	3 891
Wykorzystane w okresie	1 532	573	1 114	391	3 610
Rozwiązane w ciągu roku	-	281	-	-	281
Wartość na koniec okresu w tym:	911	945	3 174	901	5 931
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	561	945	3 174	901	5 581
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	350	-	-	-	350

Rezerwy długoterminowe dotyczą świadczeń pracowniczych z tytułu odpraw emerytalnych obliczonych metodą aktuarialną.

3.11. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

dane w tys. zł

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			30.09.2016 niebadane		31.12.2015		30.09.2015 niebadane	
Wyszczególnienie	Kontraktowa stopa procentowa	Termin spłaty	część krótko-terminowa	część długo-terminowa	część krótko-terminowa	część długo-terminowa	część krótko-terminowa	część długo-terminowa
Kredyt bankowy inwestycyjny - Bank Millennium S.A. w Warszawie	WIBOR 1M +marża	17.04.2018	9 600	5 600	9 600	12 800	9 600	15 200
Kredyt bankowy obrotowy - Bank Millennium S.A. w Warszawie	WIBOR 1M +marża	15.04.2017	2 903	-	5 806	1 452	5 806	2 903
Kredyt bankowy inwestycyjny - PKO Bank Polski S.A. w Warszawie	WIBOR 1M +marża	30.11.2021	100	11 936	-	-	-	-
Razem			12 603	17 536	15 406	14 252	15 406	18 103

dane w tys. zł

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Wyszczególnienie	Kontraktowa stopa procentowa	Termin spłaty			
Limit w rachunku bieżącym - Bank Millennium S.A. w Warszawie	WIBOR 1M +marża	17.06.2017	-	15 517	18 200
Pożyczka - "Gamrat" S.A.	WIBOR 1M +marża	30.06.2016	-	1 203	1 800
Razem			-	16 720	20 000

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 roku nie zostały naruszone postanowienia wynikające z umów kredytowych, w których stroną jest „Lentex” S.A.

W dniu 15 stycznia 2016 roku „Lentex” S.A. zawarł z bankiem PKO BP S.A. z siedzibą w Warszawie Umowę kredytu inwestycyjnego w kwocie 44.000 tys. zł w związku z podjętą przez Zarząd w dniu 10 września 2015 roku decyzją o zamiarze przystąpienia do realizacji w Spółce inwestycji polegającej na uruchomieniu nowej linii technologicznej do produkcji włókien typu spunlace, o czym Spółka informowała w Raporcie bieżącym nr 2/2016.

W dniu 22 lipca 2016 roku na mocy podpisanego aneksu zmniejszona została kwota ww. kredytu inwestycyjnego o 10.000 tys. zł, tj. do kwoty 34.000 tys. zł.

3.12. Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

Skład pozostałych zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych przedstawia poniższa tabela:

dane w tys. zł

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.09.2016 niebadane	31.12.2015	30.09.2015 niebadane
Pozostałe zobowiązania finansowe:			
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	954	911	1 496
- zobowiązania inwestycyjne	237	509	294
- inne	162	39	37
RAZEM	1 353	1 459	1 827
- część krótkoterminowa	1 353	1 459	1 827
Pozostałe zobowiązania niefinansowe:			
- podatek VAT	-	-	1
- podatek dochodowy od osób fizycznych	222	253	384
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	938	906	1 007
- zobowiązania z tytułu PFRON	34	-	24
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	270	137	12
- inne	-	24	-
RAZEM	1 464	1 320	1 428
- część krótkoterminowa	1 464	1 320	1 428
RAZEM	2 817	2 779	3 255

3.13. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

dane w tys. zł

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW		
okres	Działalność kontynuowana	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
kraj		
Przychody ze sprzedaży produktów	58 018	57 070
Przychody ze sprzedaży usług	600	474
Przychody ze sprzedaży materiałów	862	866
Przychody ze sprzedaży towarów	10	164
zagranica		
Przychody ze sprzedaży produktów	88 311	79 477
Przychody ze sprzedaży usług	3	-
Przychody ze sprzedaży materiałów	12	84
Przychody ze sprzedaży towarów	638	190
RAZEM	148 454	138 325

3.14. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów / koszty rodzajowe

dane w tys. zł

KOSZTY RODZAJOWE		
okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Amortyzacja środków trwałych	4 618	3 969
Amortyzacja wartości niematerialnych	39	40
Zużycie surowców, materiałów i energii	66 958	67 652
Koszty usług obcych	19 070	15 923
Koszty podatków i opłat	1 503	1 563
Koszty świadczeń pracowniczych	15 836	15 337
Pozostałe koszty	1 416	1 320
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 670	1 491
Zmiana stanu produktów, koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	2 927	5 216
RAZEM	114 037	112 511
Koszty sprzedaży	15 847	14 397
Koszty ogólnego zarządu	13 150	12 275
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	85 040	85 839
RAZEM	114 037	112 511

dane w tys. zł

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH		
okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Koszty wynagrodzeń	12 351	12 082
Koszty ubezpieczeń społecznych i świadczeń na rzecz pracowników	2 352	2 202
Koszty ZFŚS	612	595
Pozostałe koszty świadczeń pracowniczych	521	458
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	-	-
RAZEM	15 836	15 337

dane w tys. zł

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH		
okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży	8 603	8 100
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu	7 233	7 237
RAZEM	15 836	15 337

Na dzień 30 września 2016 roku Spółka nie poniosła żadnych kosztów związanych z prowadzeniem prac badawczych i rozwojowych.

3.15. Pozostałe przychody i koszty

POZOSTAŁE PRZYCHODY	dane w tys. zł	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	150	1
Uzysk złomu i odpadów	-	25
Zwrot kosztów sądowych	13	6
Refundacje, odszkodowania	25	44
Otrzyma ne darowizny, kary	162	97
Pozostałe	60	16
RAZEM	410	189

POZOSTAŁE KOSZTY	dane w tys. zł	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Koszty postępowania sądowego	23	42
Rekompensaty dla zwolnionych	13	25
Szkody, kary i odszkodowania	12	46
Darowizny	5	11
Rekompensata kosztów związanych z wadami włókni n i wykładzin	25	47
Likwidacja majątku obrotowego	-	16
Pozostałe	3	4
RAZEM	81	191

3.16. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	dane w tys. zł	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Przychody z tytułu odsetek	180	102
Przychody z dywidendy od Novita S.A.	-	10 976
Przychody z dywidendy od "Gamrat" S.A.	8 103	10 730
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	436
Zysk ze zbycia akcji Gamrat S.A.	-	1 523
RAZEM	8 283	23 767

KOSZTY FINANSOWE	dane w tys. zł	
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	454	1 071
kredytów bankowych	446	760
pożyczek	8	287
pozostałe	-	24
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	21	17
Straty z tytułu różnic kursowych	229	-
RAZEM	704	1 088

3.17. Podatek dochodowy bieżący

Uzgodnienie podatku dochodowego od zysku (straty) brutto przed opodatkowaniem według ustawowej stawki podatkowej, z podatkiem dochodowym licznym według efektywnej stawki podatkowej Spółki przedstawia się następująco:

dane w tys. zł		
GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(12 608)	(5 246)
- bieżące (obciążenie) z tytułu podatku dochodowego	(12 608)	(5 246)
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	593	(17)
- (obciążenie)/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	593	(17)
(obciążenie)/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	(12 015)	(5 263)
- przypisane działalności kontynuowanej	(6 581)	(5 263)
- przypisane działalności zaniechanej	(5 434)	-
(obciążenie)/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	(12 015)	(5 263)

dane w tys. zł		
UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW		
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	42 325	48 491
Zysk/strata przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	28 598	0
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem	70 923	48 491
Stawka podatkowa obowiązująca w Polsce	19,0%	19,0%
(obciążenie) podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	13 475	9 213
Dywidenda od jednostek zależnych i stowarzyszonych	(1 540)	(4 124)
Odpisy na PFRON i ZFŚS	47	35
Odsetki nkup	1	52
OC Zarządu	4	4
Różnice kursowe nkup	(2)	-
Korekta podatku z lat ubiegłych	-	20
Koszty reprezentacji	10	-
Odpis na należności nkup	-	23
Bonusy uwzględnione w CIT-8 za 2014 rok	-	25
Pozostałe koszty nkup	20	15
(obciążenie)/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	12 015	5 263

dane w tys. zł		
okres	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	42 325	48 491
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem	70 923	48 491
(obciążenie) podatkowe wykazane w rachunku	12 015	5 263
Efektywna stawka podatkowa (w %)	16,9%	10,9%

3.18. Odroczonego podatku dochodowego

AKTYWA NA PODATEK ODRO CZONY	dane w tys. zł		
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Stan na początek okresu	2 169	2 628	2 628
Zwiększenia	1 228	105	1 144
Zmniejszenia	664	564	977
Stan na koniec okresu	2 733	2 169	2 795

REZERWA NA PODATEK ODRO CZONY	dane w tys. zł		
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Stan na początek okresu	7 927	7 699	7 699
Zwiększenia	214	361	490
Zmniejszenia	390	133	325
Stan na koniec okresu	7 751	7 927	7 864

Saldo podatku odroczonego	dane w tys. zł		
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Rezerwa na podatek odroczonego na początek okresu	5 758	5 071	5 071
Rezerwa na podatek odroczonego na koniec okresu	5 018	5 758	5 069

3.19. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana

W związku z zawartą w dniu 1 sierpnia 2016 roku umową sprzedaży wszystkich posiadanych przez Spółkę akcji „Novita” S.A. w ilości 1.579.291 sztuk:

- o w sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30.06.2016r. wartość tych akcji w kwocie 54.944 tys. zł została przeniesiona z dotychczasowej pozycji „Inwestycje w jednostki zależne” do pozycji „Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży”;
- o w sprawozdaniu z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy 2016 roku wynik na sprzedaży tych akcji został zaprezentowany w działalności zaniechanej:

WARIANT KALKULACYJNY	dane w tys. zł
	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane
<i>Działalność zaniechana*</i>	
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	-
Koszty sprzedaży	-
Koszty ogólnego zarządu	-
Pozostałe przychody operacyjne	-
Pozostałe koszty operacyjne	-
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-
Przychody finansowe	28 598
Koszty finansowe	-
Zysk/strata brutto	28 598
Podatek dochodowy	5 434
Zysk/strata netto	23 164

3.20. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Poniższa tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2016 i 2015 roku:

dane w tys. zł

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane			
	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania
Jednostka zależna "Gamrat" S.A.	946	288	103	-
Jednostka zależna "Novita" S.A.*	450	-	123	-
Jednostka zależna "Baltic Wood" S.A.	44	11	-	-

* W dniu 1 sierpnia 2016 roku Spółka zawarła umowę sprzedaży wszystkich posiadanych akcji "Novita" S.A. W związku z powyższym w pozycji Sprzedaż i Zakupy za prezentowano obroty z "Novita" S.A. za okres od stycznia do lipca 2016 roku.

dane w tys. zł

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	za okres 01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane					
	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania	Zobowiązania z tyt. pożyczki	Przychody finansowe - zysk na sprzedaży akcji *
Jednostka zależna "Gamrat" S.A.	953	186	87	-	1 804	1 523
Jednostka zależna "Novita" S.A.	451	10	491	295	-	-

* Spółka zawarła ze spółką zależną "Gamrat" S.A. umowę sprzedaży akcji Gamrat, na mocy której Gamrat nabył od Spółki 1.645.569 sztuk akcji o łącznej wartości nominalnej 14.365.817,37 zł stanowiących 17,63% kapitału zakładowego Gamrat.

3.21. Wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej

dane w tys. zł

WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ	01.01.2016 - 30.09.2016 niebadane	01.01.2015 - 30.09.2015 niebadane
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	2 092	1 769
Razem	2 092	1 769

Prezentowane wartości uwzględniają wynagrodzenia brutto oraz honoraria członków zarządu i rady nadzorczej.

Podpisy członków Zarządu:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda – Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Olga Słabkowska-Mazik – Główna Księgowa

**Oświadczenie Zarządu „Lentex” S.A.
w sprawie rzetelności sporządzenia
kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
oraz
kwartalnego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego**

Oświadczamy, iż wedle naszej najlepszej wiedzy, skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe oraz jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową a także wynik finansowy zarówno Grupy Kapitałowej Lentex jak również „Lentex” S.A. oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji grupy kapitałowej emitenta oraz Spółki „Lentex” S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Zarząd „Lentex” S.A.

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Barbara Trenda - Członek Zarządu

Adrian Grabowski – Członek Zarządu