



POLSKA MEAT

SPÓŁKA AKCYJNA

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

NIP 9581655634

**Skonsolidowany Raport kwartalny obejmujący okres
od 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r.
obejmujący jednostkowy Raport Kwartalny**



SPIS TREŚCI

1. Informacje ogólne o emitencie	3
2. Stosowane metody i zasady rachunkowości – informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości	4
3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	8
4. Opis organizacji grupy kapitałowej polska meat	10
5. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych...	10
6. Informacje o strukturze akcjonariatu	10
7. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych osób przez emitenta	11
8. Sprawozdania finansowe	12



1. Informacje ogólne o Emitencie

1. **POLSKA MEAT SPÓŁKA AKCYJNA**
z siedzibą **ul. Hutnicza 45, 81-061 Gdynia,**

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

Spółka otrzymała numer NIP 9581655634.

Podstawowa działalność Emitenta to hurtowa sprzedaż mięsa, głównie drobiowego, nabytego od polskich producentów. Mięso dociera do Emitenta w stanie przetworzonym, bezpośrednio od ubojni i zakładów przetwórczych, jak również w stanie nieprzetworzonym. Spółka samodzielnie zajmuje się konfekcjonowaniem za pomocą linii produkcyjnej wprowadzonej w czerwcu 2014 roku. W dalszym etapie towar podlega składowaniu, mrożeniu, do tej pory odbywało się to w wynajętych pomieszczeniach oraz poprzez wynajęcie usługi, następnie towar zostaje w przeważającej większości wysłany na eksport, głównie do Afryki.

Podstawowa działalność Emitenta wg PKD:

- SPRZEDAŻ HURTOWA MIĘSA I WYROBÓW Z MIĘSA (PKD 46,32,Z)
 - PRZETWARZANIE I KONSERWOWANIE MIĘSA, Z WYŁĄCZENIEM MIĘSA Z DROBIU (PKD 10,11,Z)
 - PRZETWARZANIE I KONSERWOWANIE MIĘSA Z DROBIU (PKD 10,12,Z)
 - DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW ZAJMUJĄCYCH SIĘ SPRZEDAŻĄ PŁODÓW ROLNYCH, ŻYWYCH ZWIERZĄT, SUROWCÓW DLA PRZEMYSŁU TEKSTYLNEGO, PÓŁPRODUKTÓW (PKD 46,11,Z)
 - SPRZEDAŻ HURTOWA ZBOŻA, NIEPRZETWORZONEGO TYTONIU, NASION I PASZ DLA ZWIERZĄT (PKD 46,21,Z)
 - SPRZEDAŻ HURTOWA POZOSTAŁEJ ŻYWNOŚCI, WŁĄCZAJĄC RYBY, SKORUPIAKI I MIĘCZAKI (PKD 46,38,Z)
 - MAGAZYNOWANIE I PRZECHOWYWANIE POZOSTAŁYCH TOWARÓW (PKD 52,10,B)
 - DZIAŁALNOŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA; DORADZTWO PODATKOWE (69.20.Z)
 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z ADMINISTRACYJNĄ OBSŁUGĄ BIURA (82.11.Z)
 - DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z PAKOWANIEM (PKD 82,92,Z)
2. Czas trwania działalności Spółki jest nieoznaczony.
 3. Raport kwartalny obejmuje okres od **1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r.**



4. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

2. Stosowane metody i zasady rachunkowości – informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w walucie polskiej.

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

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

Sprawozdanie jest prezentowane w wersji jednostkowej oraz skonsolidowanej. Dane porównawcze dotyczą jednostki macierzystej. Jest to zgodne z par 3 ust 4 rozporządzenia o konsolidacji:

„4. W przypadku powstania grupy kapitałowej w ciągu roku lub powstania obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego danymi porównawczymi za poprzedzający rok obrotowy są dane jednostki dominującej pochodzące z jej sprawozdania finansowego (...)”

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

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

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

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości wartość początkowa oraz dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto



środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok oraz wartości nieprzekraczającej 3.500 zł są odpisywane jednorazowo z ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.



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

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

Odpisów amortyzacyjnych od wszystkich środków trwałych dokonuje się metodą liniową.

Zastosowane stawki amortyzacyjne dla nowych środków trwałych kształtują się następująco:

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

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

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

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

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

- 2) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych spółka wycenia w następujący sposób:
- towary – wycena rozchodu towarów następuje na podstawie metody szczegółowej identyfikacji partii. Przychód towaru wyceniany jest na podstawie ceny zakupu.



- 3) Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

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

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

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



- 9) Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, lub umowy spółki.

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

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

- 10) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.
- 11) Zobowiązania przedawnione lub umorzone zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe.
- 12) Transakcje wyrażone w walutach obcych ujmowane są w złotych przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zawarcie transakcji. Pozycje pieniężne aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej są przeliczone na dzień bilansowy według średniego kursu NBP dla danej waluty obowiązującego na ten dzień. Różnice kursowe wynikające z rozliczeń transakcji w walutach obcych oraz wyceny bilansowej aktywów i pasywów pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmowane są w rachunku zysków i strat.



3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W trzecim kwartale 2017 r. przychody Spółki były wyższe w porównaniu do poprzednich kwartałów 2017 roku, i znacząco wyższe od porównywalnego okresu w roku ubiegłym. Było to efektem wzrostu cen sprzedaży w trzecim kwartale, przy wolumenie sprzedaży zbliżonym do drugiego kwartału 2017 roku. Jednocześnie Spółka odnotowała znaczące zwiększenie marż z uwagi na sprzedaż towarów zakupionych w poprzednich okresach, gdy ceny na rynku były niższe.

W okresie trzech kwartałów 2017 r. nastąpił znaczny spadek kosztów zużycia materiałów i energii, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego z uwagi na ograniczenie produkcji wyrobów. Jednocześnie znacząco wzrosły koszty usług obcych, w szczególności logistycznych, z uwagi na zwiększenie wysyłek kontenerów. Wzrost nastąpił również w kosztach magazynowania ze względu na zwiększenie rotacji zapasami. Koszty te zostały zrekompensowane wyższymi marżami handlowymi.

W dniu 12 września 2017 r. Spółka otrzymała datowane na ten dzień zawiadomienie Ideal Finance S.A. (dalej „IFSA”), że w wyniku nabycia akcji Emitenta w transakcjach poza rynkiem IFSA zwiększyła stan posiadania akcji Emitenta do 20% ogólnej liczby akcji i ogólnej liczby głosów Emitenta. Zgodnie z zawiadomieniem IFSA, o którym mowa powyżej, przed nabyciem akcji IFSA posiadała 250.030 sztuk akcji Emitenta, stanowiących 5,0006% kapitału zakładowego i uprawniających do 250.030 głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowiło 5,0006% udziału w ogólnej liczbie głosów. Zgodnie z zawiadomieniem IFSA, o którym mowa powyżej, po nabyciu akcji IFSA posiada 1.000.000 sztuk akcji Emitenta, stanowiących 20,0000% kapitału zakładowego i uprawniających do 1.000.000 głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowi 20,0000% udziału w ogólnej liczbie głosów.

W dniu 29 września 2017 r. Spółka zawarła z bankiem mBank S.A. (dalej: Bank) aneksy do Umowy Współpracy oraz aneksy do dwóch umów kredytowych (dalej: Umowy): umowy o kredyt odnawialny w wysokości do kwoty 1.000.000 EUR i umowy o kredyt wielowalutowy w rachunku bieżącym w wysokości do kwoty 1.000.000 EUR (dalej: Umowy). Zgodnie z warunkami Umów środki z obu kredytów mogą zostać przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Emitenta. Ostateczny termin spłaty zobowiązań wynikających z Umów przypada na dzień 28 grudnia 2017 r. Oprocentowanie kredytu naliczane jest w skali roku według stopy bazowej WIBOR dla depozytów O/N w PLN, stopy bazowej LIBOR dla depozytów O/N albo stawki bazowej EURIBOR dla EUR dla jednomiesięcznych kredytów międzybankowych powiększonej o marżę Banku.

Zabezpieczeniem Umów jest:

- hipoteka umowna do kwoty 3.000.000 EUR na będącej własnością Poland Services Cold Store Sp. z o.o. zabudowanej nieruchomości gruntowej (dalej: „Nieruchomość”);



- cesja wierzytelności z polisy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych Nieruchomości;
- pełnomocnictwo do rachunków bankowych Emitenta.

Pozostałe warunki Umów nie odbiegają od standardowych postanowień dla tego typu umów.

4. Opis organizacji grupy kapitałowej Polska Meat

Polska Meat S.A. posiada 100% udziałów Spółki Poland Services Cold Store Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni, przedmiotem działalności nabytej Spółki jest mrożenie oraz magazynowanie mięsa, przetworów mięsnych i innych przetworów spożywczych. Kapitał zakładowy nabytej Spółki wynosi 8.854.000 zł. Polska Meat S.A. posiada również 50% udziałów w Spółce Meat Plus S.L. z siedzibą w Barcelonie, Sant Hipolite de Vltrega 1. Przedmiotem działalności Meat Plus jest handel mięsem i przetworami z mięsa. Spółka Meat Plus rozpoczęła swoją działalność 17 czerwca 2014 r.

5. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Na mocy art. 58 Ustawy o rachunkowości, który mówi o tym, że konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 Ustawy, Polska Meat nie jest zobowiązana do konsolidowania spółki Meat Plus. Natomiast konsoliduje dane spółki Poland Services Cold Store Sp. z o.o.

6. Informacje o aktualnej strukturze akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym Spółki	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Iberdigest SL	3.198.440	63,97%	3.198.440	63,97%
Sławomir Bogusław Samonek	480.000	9,60%	480.000	9,60%
Krzysztof Mirosław Samonek	320.000	6,40%	320.000	6,40%
Ideal Finance S.A.	1.000.000	20,00%	1.000.000	20,00%
Pozostali	1.560	0,03%	1.560	0,03%
Suma	5.000.000	100,00%	5.000.000	100,00%



7. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych osób przez Emitenta

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta (w przeliczeniu na pełne etaty, stan na 30 września 2017 r.): 9 osób, w tym 4 pracowników biurowych i 5 pracowników magazynu. W spółce zależnej Poland Services Cold Store Sp. z o.o. na dzień 30 września 2017 r. w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnionych było 25 osób (w tym jedna osoba zatrudniona na $\frac{3}{4}$ etatu), w tym 3 pracowników biurowych i 22 pracowników magazynu.



8. Sprawozdania finansowe

Bilans jednostkowy za okres zakończony 30 września 2017 r.

	AKTYWA	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.09.2017
A	AKTYWA TRWAŁE	24.672.005,00	24.733.513,58
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2.777.650,88	3.199.621,98
1	Środki trwałe	2.777.650,88	3.036.875,84
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	483.255,10
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inż. lądowej i wodnej	262.536,37	222.953,38
c	urządzenia techniczne i maszyny	2.431.622,95	2.260.449,65
d	środki transportu	74.625,62	58.828,02
e	inne środki trwałe	8.865,94	11.389,69
2	Środki trwałe w budowie	0,00	162.746,14
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	21.445.362,60	21.445.362,60
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	21.445.362,60	21.445.362,60
a	w jednostkach powiązanych	21.445.362,60	21.445.362,60
	- udziały lub akcje	21.445.362,60	21.445.362,60
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozlicz. międzyokresowe	448.991,52	88.529,00
1	Aktywa z tyt. odroczonego pod. dochodowego	448.991,52	88.529,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00



	AKTYWA	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.09.2017
B	AKTYWA OBROTOWE	38.926.903,41	36.778.961,15
I	Zapasy	5.705.497,41	4.274.438,67
1	Materiały	0,00	193.036,93
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	5.705.497,41	4.081.401,74
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	30.350.207,01	15.728.293,01
1	Należności od jednostek powiązanych	15.145.184,40	5.985.588,28
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	15.145.184,40	5.985.588,28
	- do 12 miesięcy	15.145.184,40	5.985.588,28
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności pozostałych jednostek	15.205.022,61	9.742.704,73
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	14.455.759,52	8.166.902,03
	- do 12 miesięcy	14.455.759,52	8.166.902,03
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	628.675,76	1.492.430,29
c	inne	120.587,33	83.372,41
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2.515.555,60	16.536.265,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.515.555,60	16.536.265,36
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	22.357,30	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	22.357,30	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2.493.198,30	16.536.265,36
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.493.198,30	16.536.265,36
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	355.643,39	239.964,11
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	63.598.908,41	61.512.474,73



	PASYWA	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.09.2017
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12.034.455,79	15.634.496,59
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	500.000,00	500.000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9.254.003,32	9.254.003,32
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2.900.000,00	2.900.000,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	2.005.984,88
VI	Zysk (strata) netto	2.280.452,47	3.874.508,39
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot.(w.uj.)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	51.564.452,62	45.877.978,14
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	19.026.287,83	12.870.611,63
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	19.026.287,83	12.870.611,63
a	kredyty i pożyczki	19.026.287,83	12.870.611,63
b	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	32.538.164,79	33.004.961,91
1	Wobec jednostek powiązanych	2.600.036,71	2.270.857,45
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.600.036,71	2.270.857,45
	- do 12 miesięcy	2.600.036,71	2.270.857,45
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	29.938.128,08	30.734.104,46
a	kredyty i pożyczki	4.290.613,31	5.018.390,11
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25.308.109,27	25.568.898,19
	- do 12 miesięcy	25.308.109,27	25.568.898,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	315.221,59	146.816,16
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i	inne	24.183,91	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2.404,60
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	2.404,60
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	2.404,60
	RAZEM PASYWA	63.598.908,41	61.512.474,73



Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres zakończony 30 września 2017 r. (wariant porównawczy)

Treść		1.01.2016- 30.09.2016	1.01.2017- 30.09.2017	1.07.2016- 30.09.2016	1.07.2017- 30.09.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	99.180.769,31	109.560.465,50	25.561.038,49	39.966.226,57
	- od jednostek powiązanych	13.620.294,60	2.611.470,15	2.973.437,60	493.101,76
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4.454.110,38		4.454.110,38
II	Zmiana stanu produktów				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	99.180.769,31	105.106.355,12	25.561.038,49	35.512.116,19
B	Koszty działalności operacyjnej	96.006.230,26	104.931.762,01	24.672.951,90	38.015.820,79
I	Amortyzacja	411.408,75	422.905,71	137.465,03	144.829,49
II	Zużycie materiałów i energii	1.723.361,55	356.518,59	291.556,97	136.698,96
III	Usługi obce	2.950.386,18	9.006.995,75	922.895,11	3.078.304,60
IV	Podatki i opłaty, w tym:	67.982,37	4.913,40	20.543,10	519,20
	- <i>podatek akcyzowy</i>				0,00
V	Wynagrodzenia	785.370,58	695.571,04	250.674,88	236.676,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	147.682,75	117.568,41	37.355,42	28.960,66
	- <i>emerytalne</i>	68.872,42	48.969,06	18.172,26	11.778,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	184.520,73	35.307,18	63.390,29	2.783,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	89.735.517,35	94.291.981,93	22.949.071,10	34.387.047,90
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	3.174.539,05	4.628.703,49	888.086,59	1.950.405,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	2,32	0,00	2,32	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne	2,32	0,00	2,32	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	250,74	22.930,09	1,44	22.930,09
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne	250,74	22.930,09	1,44	22.930,09
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3.174.290,63	4.605.773,40	888.087,47	1.927.475,69
G	Przychody finansowe	121.185,05	7.729,05	0,00	7.729,05
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b	od jednostek pozostałych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II	Odsetki, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	- w jednostkach powiązanych				
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V	Inne	121.185,05	7.729,05	0,00	7.729,05
H	Koszty finansowe	604.792,21	620.693,06	352.291,80	-243.653,43
I	Odsetki, w tym:	418.994,52	309.934,15	194.180,01	98.594,78
	- od jednostek powiązanych				
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	- w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV	Inne	185.797,69	310.758,91	158.111,79	-342.248,21
I	Zysk (strata) brutto	2.690.683,47	3.992.809,39	535.795,67	2.178.858,17
J	Podatek dochodowy - część bieżąca	410.231,00	118.301,00	155.351,20	0,00
K	Podatek dochodowy - część odroczonea		0,00		
L	Zysk (strata) netto	2.280.452,47	3.874.508,39	380.444,47	2.178.858,17



Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres zakończony 30 września 2017 r. (metoda pośrednia)

Treść	1.01.2016-30.09.2016	1.01.2017-30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk/strata netto	2.280.452,47	3.874.508,39
II. Korekty razem	-259.320,73	15.392.381,79
1. Amortyzacja	411.408,75	422.905,71
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk/strata z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-4.231.779,00	218.611,00
7. Zmiana stanu należności	9.619.371,00	16.660.108,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6.268.954,00	-2.025.571,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	210.631,00	116.327,20
10. Inne korekty	1,52	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2.021.131,74	19.266.890,18
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-21.505.739,53	500.399,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-21.491.915,75	500.399,00
2. Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-13.823,78	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	-13.823,78	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-13.823,78	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	21.505.739,53	-500.399,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	21.275.461,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	21.275.461,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-1.974.289,00	-3.842.248,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1.974.289,00	-3.532.313,85
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	-309.934,15
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	19.301.172,00	-3.842.248,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-183.435,79	14.924.243,18
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-183.435,79	14.924.243,18
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2.676.634,09	1.612.022,18
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	2.493.198,30	16.536.265,36
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00



Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres zakończony 30 września 2017 r.

Treść	1.01.2016- 30.09.2016	1.01.2017- 30.09.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B.O.)	9.754.003,32	11.759.988,20
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	9.754.003,32	11.759.988,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500.000,00	500.000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500.000,00	500.000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7.938.916,50	9.254.003,32
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1.315.086,82	0,00
a) zwiększenia z tytułu:	1.315.086,82	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	1.315.086,82	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9.254.003,32	9.254.003,32
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
- wykupu akcji własnych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	1.315.086,82	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia z tytułu:	0,00	2.005.984,88
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	2.005.984,88
b) zmniejszenia z tytułu:	1.315.086,82	0,00
- podziału zysku	1.315.086,82	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	2.005.984,88
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	2.280.452,47	3.874.508,39
a) zysk netto	2.280.452,47	3.874.508,39
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12.034.455,79	15.634.496,59
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12.034.455,79	15.634.496,59



Bilans skonsolidowany za okres zakończony 30 września 2017 r.

	AKTYWA	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.09.2017
A	AKTYWA TRWAŁE	31.329.430,98	30.422.249,61
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	3.224.439,46	30.327.438,01
1	Środki trwałe	3.219.334,46	30.164.691,87
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	2.799.255,10
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	262.536,37	24.676.053,38
c	urządzenia techniczne i maszyny	2.694.148,72	2.592.903,86
d	środki transportu	169.308,98	76.354,54
e	inne środki trwałe	93.340,39	20.124,99
2	Środki trwałe w budowie	5.105,00	162.746,14
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	27.656.000,00	6.282,60
1	Nieruchomości	27.656.000,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	6.282,60
a	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	6.282,60
	- udziały lub akcje	0,00	6.282,60
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	448.991,52	88.529,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego pod. dochodowego	448.991,52	88.529,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00



	AKTYWA	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.09.2017
B	AKTYWA OBROTOWE	39.989.072,69	39.282.422,59
I	Zapasy	4.705.866,42	4.275.251,28
1	Materiały	0,00	193.036,93
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	4.705.866,42	4.082.214,35
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	32.197.839,64	17.575.186,92
1	Należności od jednostek powiązanych	14.403.755,59	5.985.588,29
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	14.403.755,59	5.985.588,29
	- do 12 miesięcy	14.403.755,59	5.985.588,29
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b	inne	0,00	0,00
3	Należności pozostałych jednostek	17.794.084,05	11.589.598,63
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	16.669.510,92	9.779.251,26
	- do 12 miesięcy	16.669.510,92	9.779.251,26
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	901.576,66	1.695.607,42
c	inne	222.996,47	114.739,95
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2.713.177,51	17.182.944,07
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.713.177,51	17.182.944,07
a	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w jednostkach stowarzyszonych	22.357,30	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	22.357,30	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2.690.820,21	17.182.944,07
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.690.820,21	17.182.944,07
	- inne środki pieniężne	0,00	
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	372.189,12	249.040,32
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	71.318.503,67	69.704.672,20



	PASYWA	Stan na 30.09.2016	Stan na 30.09.2017
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12.691.955,49	16.636.746,22
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	500.000,00	500.000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9.254.003,32	11.676.146,47
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2.900.000,00	2.900.000,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) netto	2.937.952,17	4.460.599,75
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	4.809.741,99	4.706.435,53
I	Ujemna wartość - jednostki zależne	4.809.741,99	4.706.435,53
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	54.816.805,79	48.361.490,45
I	Rezerwy na zobowiązania	3.184.747,00	3.141.240,17
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	3.141.240,17
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	3.184.747,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	3.184.747,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	19.026.287,83	12.870.611,63
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	19.026.287,83	12.870.611,63
a	kredyty i pożyczki	19.026.287,83	12.870.611,63
b	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	32.604.470,96	32.347.234,45
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2.432.207,65	1.613.129,58
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.432.207,65	1.613.129,58
	- do 12 miesięcy	2.432.207,65	1.613.129,58
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	30.172.263,31	30.734.104,87
a	kredyty i pożyczki	4.290.613,31	5.018.390,11
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25.403.260,59	25.568.898,19
	- do 12 miesięcy	25.403.260,59	25.568.898,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	361.807,27	146.816,57
h	z tytułu wynagrodzeń	16.074,34	0,00
i	inne	100.507,80	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1.300,00	2.404,20
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1.300,00	2.404,20
	- długoterminowe	1.300,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	2.404,20
	RAZEM PASYWA	72.318.503,27	69.704.672,20



Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres zakończony 30 września 2017 r. (wariant porównawczy)

Treść	1.01.2016-30.09.2016	1.01.2017-30.09.2017	1.07.2016-30.09.2016	1.07.2017-30.09.2017
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	104.496.491,88	112.953.383,27	27.047.595,92	41.260.742,67
- od jednostek powiązanych	12.802.108,95	2.611.470,15	2.963.229,95	493.101,76
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.273.829,39	7.931.748,15	1.486.557,43	5.748.626,48
II Zmiana stanu produktów				
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	100.222.662,49	105.021.635,12	25.561.038,49	35.512.116,19
B Koszty działalności operacyjnej	104.498.305,59	107.779.984,37	26.243.300,84	39.045.480,18
I Amortyzacja	476.486,29	956.863,98	153.975,86	326.091,83
II Zużycie materiałów i energii	3.012.625,73	1.812.407,54	741.803,52	738.003,84
III Usługi obce	4.701.412,68	8.407.757,00	743.941,33	2.783.915,14
IV Podatki i opłaty, w tym:	189.668,39	123.727,38	60.545,87	40.123,70
- podatek akcyzowy				0,00
V Wynagrodzenia	1.825.516,24	1.774.160,15	540.022,82	610.718,77
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	360.472,45	374.319,96	93.301,36	119.975,00
- emerytalne	151.488,36	139.508,84	38.657,87	38.932,98
VII Pozostałe koszty rodzajowe	212.811,00	123.486,43	63.525,29	39.604,00
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	93.719.312,81	94.207.261,93	23.846.184,79	34.387.047,90
C Zysk (strata) ze sprzedaży	-1.813,71	5.173.398,90	804.295,08	2.215.262,49
D Pozostałe przychody operacyjne	3.772.448,16	2.245,60	2,32	0,00
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II Dotacje				
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV Inne przychody operacyjne	3.772.448,16	2.245,60	2,32	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	250,74	22.988,93	1,44	22.943,93
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
III Inne koszty operacyjne	250,74	22.988,93	1,44	22.943,93
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3.770.383,71	5.152.655,57	804.295,96	2.192.318,56
G Przychody finansowe	208.854,86	8.203,34	85.023,49	8.203,34
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a od jednostek powiązanych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b od jednostek pozostałych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II Odsetki, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V Inne	208.854,86	8.203,34	85.023,49	8.203,34
H Koszty finansowe	648.939,21	641.005,35	394.101,90	-245.438,91
I Odsetki, w tym:	418.994,52	309.934,15	194.180,01	98.594,78
- od jednostek powiązanych				
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV Inne	229.944,69	331.071,20	199.921,89	-344.033,69
I Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	3.330.299,36	4.519.853,56	495.217,55	2.445.960,81
K Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L Odpis ujemnej wartości firmy	60.882,81	73.059,37	0,00	24.353,12
I Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	60.882,81	73.059,37	0,00	24.353,12
II Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N Zysk (strata) brutto	3.391.182,17	4.592.912,93	495.217,55	2.470.313,93
O Podatek dochodowy - część bieżąca	453.230,00	136.328,00	198.350,20	0,00
P Podatek dochodowy - część odroczone	0,00	-4.014,82	0,00	39.492,01
R Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S Zysk (strata) netto	2.937.952,17	4.460.599,75	296.867,35	2.430.821,92



Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres zakończony 30 września 2017 r. (metoda pośrednia)

Treść	1.01.2016- 30.09.2016	1.01.2017- 30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk/strata netto	2.937.952,17	4.460.599,75
II. Korekty razem	1.203.094,69	15.425.822,63
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	476.486,29	956.863,98
4. Odpisy wartości firmy	-60.882,81	-73.059,37
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
9. Zmiana stanu rezerw	3.184.747,00	-14.501,83
10. Zmiana stanu zapasów	-4.232.148,00	218.611,18
11. Zmiana stanu należności	7.771.738,40	17.284.164,78
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6.193.115,00	-3.062.104,89
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	256.268,81	115.848,78
14. Inne korekty		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4.141.046,86	19.886.422,38
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	23.410.960,30	683.367,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23.410.960,30	683.367,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-23.410.960,30	-683.367,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	19.300.172,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	19.300.172,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	16.072,44	3.842.247,15
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	3.532.313,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	16.072,44	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	309.934,15
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	19.284.099,56	-3.842.247,15
D. Przepływy pieniężne netto razem	14.186,12	15.360.808,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	14.186,12	15.360.808,23
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2.676.634,09	1.822.135,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	2.690.820,21	17.182.944,07
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00



Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres zakończony 30 września 2017 r.

Treść		1.01.2016- 30.09.2016	1.01.2017- 30.09.2017
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B.O.)	9.754.003,32	12.176.146,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	9.754.003,32	12.176.146,47
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500.000,00	500.000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500.000,00	500.000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7.938.916,51	9.254.003,33
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1.315.086,82	2.422.143,14
a)	zwiększenia z tytułu:	1.315.086,82	2.422.143,14
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	1.315.086,82	2.422.143,14
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9.254.003,33	11.676.146,47
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1.315.086,82	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1.315.086,82	0,00
a)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	-1.315.086,82	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.7.	Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
9.	Wynik netto	7.747.694,16	4.460.599,75
a)	zysk netto	2.937.952,17	4.460.599,75
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	Ujemna wartość firmy	4.809.741,99	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17.501.697,49	16.636.746,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17.501.697,49	16.636.746,22