



POLSKA MEAT

SPÓŁKA AKCYJNA

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

NIP 9581655634

**Skonsolidowany Raport kwartalny obejmujący okres
od 01 kwietnia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r.
Obejmujący jednostkowy Raport Kwartalny**



SPIS TREŚCI

INFORMACJA DODATKOWA	3
2. 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
2.1.1 INFORMACJE OGÓLNE	4
2.1.2. STOSOWANE METODY I ZASADY RACHUNKOWOŚCI.....	4
2.1.3. ZWIĘZŁA CHRAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT	11
2.1.4 INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ.....	11
2.1.5. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ POLSKA MEAT	12
2.1.6 WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOPWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	12
2.1.7. INFORMACJE O STUKTURZE AKCJONARIATU	13
2.1.8 INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH OSÓB PRZEZ POLSKA MEAT	14
2.2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	15



2.1.1 INFORMACJE OGÓLNE

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

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki wg PKD jest:

- **SPRZEDAŻ HURTOWA MIĘSA I WYROBÓW Z MIĘSA** ujęta w PKD w dziale **46,32,Z**.

Przedmiotem działalności Spółki w oparciu o PKD jest:

- **PRZETWARZANIE I KONSERWOWANIE MIĘSA, Z WYŁĄCZENIEM MIĘSA Z DROBIU** ujęte w PKD w dziale **10,11,Z**,
- **PRZETWARZANIE I KONSERWOWANIE MIĘSA Z DROBIU** ujęte w PKD w dziale **10,12,Z**,
- **DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW ZAJMUJĄCYCH SIĘ SPRZEDAŻĄ PŁODÓW ROLNYCH, ŻYWYCH ZWIERZĄT, SUROWCÓW DLA PRZEMYSŁU TEKSTYLNEGO, PÓŁPRODUKTÓW** ujęta w PKD w dziale **46,11,Z**,
- **SPRZEDAŻ HURTOWA ZBOŻA, NIEPRZETWORZONEGO TYTONIU, NASION I PASZ DLA ZWIERZĄT** ujęta w PKD w dziale **46,21,Z**,
- **SPRZEDAŻ HURTOWA MIĘSA I WYROBÓW Z MIĘSA** ujęta w PKD w dziale **46,32,Z**,
- **SPRZEDAŻ HURTOWA POZOSTAŁEJ ŻYWNOŚCI, WŁĄCZAJĄC RYBY, SKORUPIAKI I MIĘCZAKI** ujęta w PKD w dziale **46,38,Z**,
- **MAGAZYNOWANIE I PRZECHOWYWANIE POZOSTAŁYCH TOWARÓW** ujęte w PKD w dziale **52,10,B**,
- **DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z PAKOWANIEM** ujęta w PKD w dziale **82,92,Z**

Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku,



VIII Wydział Gospodarczy w dniu 7 września 2011r. pod numerem KRS 0000395400 pod nazwą: **POLSKA MEAT SPÓŁKA AKCYJA.**

Spółka otrzymała numer NIP 9581655634.

2. Czas trwania działalności spółki jest nieoznaczony.
3. Raport kwartalny obejmuje okres:
od 01 kwietnia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku.
4. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

2.1.2. STOSOWANE METODY I ZASADY RACHUNKOWOŚCI – informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w walucie polskiej.



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

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

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 roku, określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

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

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

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok oraz wartości nieprzekraczającej 3 500 zł są odpisywane jednorazowo z ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

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



bilansowej tych aktywów.

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

Odpisów amortyzacyjnych od wszystkich środków trwałych dokonuje się metodą liniową.

Zastosowane stawki amortyzacyjne dla nowych środków trwałych kształtują się następująco:

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

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

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

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



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

- 2) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych spółka wycenia w następujący sposób:
 - towary – wycena rozchodu towarów następuje na podstawie metody szczegółowej identyfikacji partii. Przychód towaru wyceniany jest na podstawie ceny zakupu
- 3) Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

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

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

- 4) Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- 5) Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Podatek bieżący stanowi zobowiązanie z tytułu opodatkowanego dochodu za dany okres sprawozdawczy, ustalony przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy. Podatek odroczony wyliczany jest w oparciu o różnice przejściowe pomiędzy wartością aktywów i zobowiązań szacowana dla celów księgowych a ich wartością szacowaną dla celów podatkowych.
- 6) Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Aktywa z tytułu odroczonego



podatku dochodowego są ujmowane do wysokości, do której jest prawdopodobne, że osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na realizację aktywa. Odnosi się je na wynik finansowy.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są wyceniane przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących lub uchwalonych na dzień bilansowy. Różnica między stanem ich wartości na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym gdy dotyczą one operacji rozliczanych z kapitałem własnym, są one na niego odnoszone. Ma to miejsce w przypadku skutków wyceny inwestycji, które należy odnieść na kapitał rezerwowy z tytułu aktualizacji wyceny i skutków wyceny instrumentów finansowych, które należy odnieść w korespondencji z kapitałem z aktualizacji wyceny.

- 7) Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
- 8) Rozliczenia międzyokresowe bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Do biernych rozliczeń międzyokresowych zalicza się wartość wykonanych na rzecz spółki świadczeń, które nie zostały zafakturowane. Pozycja ta prezentowana jest w pasywach bilansu jako zobowiązanie.
- 9) Kapitały (fundusz) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, lub umowy spółki.

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

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

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



- 11) Transakcje wyrażone w walutach obcych ujmowane są w złotych przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zawarcie transakcji. Pozycje pieniężne aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej są przeliczone na dzień bilansowy według średniego kursu NBP dla danej waluty obowiązującego na ten dzień. Różnice kursowe wynikające z rozliczeń transakcji w walutach obcych oraz wyceny bilansowej aktywów i pasywów pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmowane są w rachunku zysków i strat.



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

Zarząd Spółki Polska Meat S.A. informuje, że w dnia 8 stycznia 2016 r. nastąpiła finalizacja transakcji zakupu 100% udziałów Poland Services Cold Store Sp. z o.o.. W związku z tym wyniki za drugi kwartał 2016 prezentowane są w wersji skonsolidowanej oraz jednostkowej.

W drugim kwartale 2016 Spółka osiągnęła znacznie wyższe obroty w porównaniu do pierwszego kwartału 2016. W pierwszym kwartale obrót wyniósł 22 981 098 PLN, a już w drugim kwartale 2016 : 50 638 632 PLN, tak więc obrót w drugim kwartale jest ponad dwukrotnie wyższy niż w pierwszym kwartale (sprawozdanie jednostkowe Polska Meat)

Zdarzenie po dniu bilansowym : Zgodnie z uchwałą Nr 830/2016 Zarządu Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 10 sierpnia 2016 roku Spółka Polska Meat S.A. została wprowadzona do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect

2.1.4 INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ

Główna 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.



W drugim kwartale 2016 kontynuowano podstawową działalność, Spółka nadrobiła mające miejsce w pierwszym kwartale 2016 zahamowanie eksportu, kiedy Spółka skoncentrowała się na pozyskiwaniu i zakupie towaru po niższych cenach, który mógł być konfekcjonowany, składowany i mrożony we własnym zakresie. Dzięki tym działaniom Emitent mógł osiągnąć konkurencyjne ceny i w momencie otwarcia nowego sezonu wejść na rynek ze znacznie lepszą ofertą.

2.1.5. 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 Vilitrega 1. Przedmiotem działalności Meat Plus jest także handel mięsem i przetworami z mięsa. Spółka Meat Plus rozpoczęła swoją działalność 17 czerwca 2014 roku. Na działalność Emitenta istotny wpływ ma główny akcjonariusz Spółki tj. Iberdigest SL z siedzibą w La Jonquera na ulicy Norte 22 w prowincji Girona w Hiszpanii, który posiada 63,96% udział w kapitale akcyjnym Spółki

2.1.6 WSKAZANIE PRZYCZYŃ 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 (Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości), na tej podstawie Polska Meat nie jest zobowiązana do konsolidowania spółki Meat Plus. Natomiast konsoliduje dane Spółki Poland Services Cold Store Sp. z o.o.



2.1.7. INFORMACJE O STUKTURZE AKCJONARIATU

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym Spółki	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Iberdigest SL	3 198 440	63,9688 %	3 198 440	63,9988%
Sławomir Bogusław Samonek	480 000	9,6000%	480 000	9,6000%
Krzysztof Mirosław Samonek	320 000	6,4000%	320 000	6,4000%
Ideal Finance S.A.	250 030	5,0006%	250 030	5,0006%
Pozostali	751 530	15,0306%	751 530	15,0306%
Suma	5 000 000	100,0000%	5 000 000	100,0000%



2.1.8 INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH OSÓB PRZEZ POLSKA MEAT

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta (w przeliczeniu na pełne etaty, stan na 30 czerwca 2016) : 17, w tym 10 osób przy linii produkcyjnej, 4 magazynierów 3 pracowników biurowych.



2.2. Sprawozdania finansowe

KWARTALNY BILANS
Sprawozdanie jednostkowe

(zł)

POLSKA MEAT S.A.

AKTYWA	30-06-2015	30-06-2016	PASYWA	30-06-2015	30-06-2016
A. Aktywa trwałe	3 712 923,70	24 763 525,79	A. Kapitał (fundusz) własny	10 040 266,53	11 654 011,32
Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 543 517,77	9 254 003,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 381 505,71	2 869 171,67	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	3 381 505,71	2 869 171,67	a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	304 432,27	270 915,55	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 395 398,73	
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 975 736,48	2 510 033,12	VIII. Zysk (strata) netto	1 601 350,03	1 900 008,00
d) środki transportu	88 559,87	78 574,91	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	12 777,09	9 648,09	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 211 125,30	59 619 825,32
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	17 479,46	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 479,46	
III. Należności długoterminowe	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe	6 282,60	21 445 362,60	3. Pozostałe rezerwy		-
1. Nieruchomości			- długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 282,60	21 445 362,60	II. Zobowiązania długoterminowe		20 869 681,50
a) w jednostkach powiązanych	6 282,60	21 445 362,60	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje	6 282,60	21 445 362,60	2. Wobec pozostałych jednostek		
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		20 869 681,50
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach			d) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 193 645,84	38 750 143,82
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	325 135,39	448 991,52			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	325 135,39	448 991,52			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	34 540 585,63	46 510 310,85			
I. Zapasy	8 190 247,23	4 958 903,98			
1. Materiały	82 496,80				
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary	8 107 750,43	4 958 903,98			
5. Zaliczki na dostawy					

KWARTALNY BILANS
Sprawozdanie jednostkowe

(zł)

POLSKA MEAT S.A.

AKTYWA	30-06-2015	30-06-2016	PASYWA	30-06-2015	30-06-2016
II. Należności krótkoterminowe	25 254 457,92	38 460 058,24	1. Wobec jednostek powiązanych	-	2 934 252,09
1. Należności od jednostek powiązanych		10 237 420,03	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	2 934 252,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		10 237 420,03	- do 12 miesięcy		2 934 252,09
- do 12 miesięcy		10 237 420,03	- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			b) inne		
b) inne			2. Wobec pozostałych jednostek	28 193 645,84	35 815 891,73
2. Należności od pozostałych jednostek	25 254 457,92	28 222 638,21	2. Wobec pozostałych jednostek	28 193 645,84	35 815 891,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 407 156,05	27 103 385,92	a) kredyty i pożyczki	3 900 268,51	4 422 508,74
- do 12 miesięcy	24 407 156,05	27 103 385,92	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	749 882,23	953 781,40	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 020 062,78	31 000 842,46
c) inne	97 419,64	165 470,89	- do 12 miesięcy	24 020 062,78	31 000 842,46
d) dochodzone na drodze sądowej			- powyżej 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe	833 124,64	2 618 851,55	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	833 124,64	2 618 851,55	f) zobowiązania wekslowe		
a) w jednostkach powiązanych	-	-	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	122 897,22	392 540,53
- udziały lub akcje			h) z tytułu wynagrodzeń		
- inne papiery wartościowe			i) inne	150 417,33	
- udzielone pożyczki			3. Fundusze specjalne		-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			ZFŚS		
b) w pozostałych jednostkach	-	99 504,05	ZFRON		
- udziały lub akcje			IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 117,50	-
- inne papiery wartościowe			1. Ujemna wartość firmy	-	
- udzielone pożyczki			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 117,50	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		99 504,05	- długoterminowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	833 124,64	2 519 347,50	- krótkoterminowe	2 117,50	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	833 124,64	2 519 347,50			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	262 755,84	472 497,08			
Aktywa razem	38 253 509,33	71 273 836,64	Pasywa razem	38 253 509,33	71 273 836,64

GLÓWNA KSIĘGOWA

Tu wpisz datę sprawozdania
Data

Podpisano przez *mgr Ewa Bach* za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Tu wpisz datę sprawozdania
Data

Podpis kierownika jednostki

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

PROKURENT
mgr Krzysztof Samonek

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sprawozdanie Jednostkowe

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

(wariant porównawczy)	II kw 2015	II kw 2016	I-II kw 2015	I-II kw 2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	58 789 690,96	50 638 632,82	118 960 998,89	73 619 730,82
- od jednostek powiązanych		10 646 857,00		10 646 857,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 789 690,96	50 992 732,82	118 960 998,89	73 619 730,82
		-		
B. Koszty działalności operacyjnej	58 036 271,88	48 766 053,36	117 581 923,17	71 333 278,36
I. Amortyzacja	151 769,36	137 012,72	243 391,00	273 943,72
II. Zużycie materiałów i energii	101 843,54	938 575,58	862 612,75	1 431 804,58
III. Usługi obce	449 062,82	1 403 578,07	1 598 423,00	2 027 491,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	277,65	46 312,27	488,00	47 439,27
- podatek akcyzowy	-	-		
V. Wynagrodzenia	164 038,25	268 768,70	352 150,00	534 695,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	111 444,85	54 781,33	151 147,00	110 327,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 048,65	76 222,44	21 573,00	121 130,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57 043 786,76	45 840 802,25	114 352 138,42	66 786 446,25
		-		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	753 419,08	1 872 579,46	1 379 075,72	2 286 452,46
		-		
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	-	1 485,65	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-		
II. Dotacje		-		
III. Inne przychody operacyjne	-	-	1 485,65	
		-		
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	0,30	-	249,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-		-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-		-
III. Inne koszty operacyjne		0,30		249,30
		-		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	753 419,08	1 872 579,16	1 380 561,37	2 286 203,16
		-		
G. Przychody finansowe	121 185,05	121 185,05	250 628,23	121 185,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-		
- od jednostek powiązanych		-		

**III. RACHUNEK ZYSKÓW I
STRAT**
Sprawozdanie Jednostkowe

(wariant porównawczy)	II kw 2015	II kw 2016	I-II kw 2015	I-II kw 2016
II. Odsetki, w tym:		-		
- od jednostek powiązanych		-		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-		
V. Inne	121 185,05	121 185,05	250 628,23	121 185,05
II. Koszty finansowe	5 385,46	119 595,41	29 839,57	252 500,41
I. Odsetki, w tym:		124 489,51	24 454,11	224 814,51
- dla jednostek powiązanych		-		
II. Strata ze zbycia inwestycji		-		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-		
IV. Inne	5 385,46	(4 894,10)	5 385,46	27 685,90
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	869 218,67	1 874 168,80	1 601 350,03	2 154 887,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-		
II. Straty nadzwyczajne		-		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	869 218,67	1 874 168,80	1 601 350,03	2 154 887,80
L. Podatek dochodowy		254 879,80		254 879,80
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	869 218,67	1 619 289,00	1 601 350,03	1 900 008,00

Tu wpisz datę sprawozdania
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Bach

Tu wpisz datę sprawozdania
Data Podpis kierownika
jednostki

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

PROKURENT
mgr Krzysztof Samonek

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Sprawozdanie jednostkowe

	II kw 2015	II kw 2016	I-II kw 2015	I-II kw 2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 292 226,91	9 959 004,00	8 438 916,50	9 678 285,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
– korekty błędów				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	9 292 226,91	9 959 004,00	8 438 916,50	9 678 285,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
– wydania udziałów (emisji)		-		-
– dopłat do kapitału				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)				
–				
–				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
–				
–				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 543 517,77	5 543 517,77	5 543 517,77	7 938 916,50
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	1 707 023,19	-	1 315 086,82
a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 707 023,19	-	1 315 086,82
– emisji akcji				
– z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-

- z podziału zysku (ponad wymaganą - z przeszacowanie środków trwałych		1 707 023,19		1 315 086,82
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycie straty - umorzenie udziałów (z zysku				
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 543 517,77	7 250 540,96	5 543 517,77	9 254 003,32
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- korekty				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych				
-				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
w tym z dopłat wspólników w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
w tym z dopłat wspólników w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- w tym z tytułu dopłat wspólników				
- należne dopłaty na poczet kapitału				
- ...				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
w tym z tytułu				
- wykorzystanie /				
- wpłaty należne dopłaty na poczet				
-				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
w tym z dopłat wspólników w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 395 398,73	1 315 086,82	2 395 398,73	1 315 086,82
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-		-	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zwiększenie z tytułu wainiku z lat				
-				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	(1 315 086,82)	-	(1 315 086,82)
- podział zysku (na kapitał zapasowy)		(1 315 086,82)		(1 315 086,82)
- wypłata dywidendy				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 395 398,73	-	2 395 398,73	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	-		-	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przemieszczenia straty z lat				
-				
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	-	-	-	-
-				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 395 398,73	-	2 395 398,73	-
8. Wynik netto	748 039,62	1 619 289,00	1 601 350,03	1 900 008,00
a) zysk netto	748 039,62	1 619 289,00	1 601 350,03	1 900 008,00
b) strata netto (-)				
c) odpisy z zysku(-)				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 186 956,12	9 369 829,96	10 040 266,53	11 654 011,32
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Bach

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

PROKURENT
mgr Krzysztof Samonek

V. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

POLSKA MEAT S.A.
81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655034, Regon 221522990

Sprawozdanie jednostkowe

Treść	II kw 2015	II kw 2016	I-II kw 2015	I-II kw 2016
A. Przepływy środków pieniężnych z				
I. Zysk (strata) netto	748 039,62	1 619 289,00	1 601 350,03	1 900 008,00
II. Korekty razem	(153 725,15)	(3 283 081,50)	(1 298 347,00)	(1 794 171,59)
1. Amortyzacja	(151 769,36)	130 121,00	(243 391,00)	267 052,00
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic				
3. Odsetki i udziały w zyskach				
4. Podatek dochodowy	(39 850,00)		40 888,00	
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów	(2 180 841,00)	(1 580 223,00)	(1 271 910,00)	(3 485 185,00)
7. Zmiana stanu należności	4 098 286,21	(9 752 552,00)	4 008 408,00	1 509 520,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z	(1 412 921,00)	7 563 360,00	(3 555 531,00)	(179 338,00)
9. Zmiana stanu rozliczeń	(466 630,00)	356 212,50	(276 811,00)	93 778,00
10. Inne korekty				1,41
III. Przepływy pieniężne netto z	594 314,47	(1 663 792,50)	303 003,03	105 836,41
B. Przepływy środków pieniężnych z				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości				
3. Z aktywów finansowych, w	-	-	-	-
a) w jednostkach	-	-	-	-
b) w pozostałych	-	-	-	-
- zbycie aktywów				
- dywidendy i udziały w				
- spłata udzielonych				
- odsetki				
- inne wpływy z				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	(159 026,00)	(15 556 104,00)	331 347,00	(21 538 584,00)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	(159 026,00)	(15 556 104,00)	331 347,00	(21 538 584,00)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach	-	-	-	-
b) w pozostałych	-	-	-	-
- nabycie aktywów				
- udzielone pożyczki				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	159 026,00	15 556 104,00	(331 347,00)	21 538 584,00
C. Przepływy środków pieniężnych z				
I. Wpływy	-	17 142 703,00	369 986,02	21 275 461,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych				
2. Kredyty i pożyczki		17 142 703,00	369 986,02	21 275 461,00
3. Emisja dłużnych papierów				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	225 619,00	-	-	-

1. Nabycie udziałów (akcji)				
2. Dywidendy i inne wypłaty na				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	225 619,00			
5. Wykup dłużnych papierów				
6. Z tytułu innych zobowiązań				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z	(225 619,00)	17 142 703,00	369 986,02	21 275 461,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	527 721,47	(77 193,50)	264 364,01	(157 286,59)
E. Bilansowa zmiana stanu środków	527 721,47	(77 193,50)	264 364,01	(157 286,59)
– zmiana stanu środków pieniężnych				
F. Środki pieniężne na początek	305 403,17	2 596 541,00	568 760,63	2 676 634,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu	833 124,64	2 519 347,50	833 124,64	2 519 347,50
– o ograniczonej możliwości				

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Bach

PROKURENT

mgr Krzysztof Samonek

POLSKA MEAT S.A.

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

KWARTALNY BILANS
Sprawozdanie skonsolidowane

(zł)

POLSKA MEAT S.A.

AKTYWA	30-06-2015	30-06-2016	PASYWA	30-06-2015	30-06-2016
A. Aktywa trwałe	3 712 923,70	31 432 357,60	A. Kapitał (fundusz) własny	10 040 266,53	12 395 088,48
Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 543 517,77	9 254 003,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 381 505,71	3 327 366,08	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	3 381 505,71	3 327 366,08	a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	304 432,27	270 915,55	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 395 398,73	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 975 736,48	2 772 558,89	VIII. Zysk (strata) netto	1 601 350,03	2 641 085,16
d) środki transportu	88 559,87	173 258,27	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	4 809 741,99
e) inne środki trwałe	12 777,09	110 633,37	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 211 125,30	65 264 248,57
2. Środki trwałe w budowie	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	17 479,46	3 184 747,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 479,46	-
III. Należności długoterminowe	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	- długoterminowa	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowa	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	6 282,60	27 656 000,00	3. Pozostałe rezerwy	-	3 184 747,00
1. Nieruchomości	-	27 656 000,00	- długoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	- krótkoterminowe	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 282,60	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	20 869 681,50
a) w jednostkach powiązanych	6 282,60	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	6 282,60	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	20 869 681,50
- udzielone pożyczki	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	d) inne	-	-
- udziały lub akcje	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 193 645,84	41 208 520,07
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-			
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	325 135,39	448 991,52			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	325 135,39	448 991,52			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-			
B. Aktywa obrotowe	34 540 585,63	51 036 721,44			
I. Zapasy	8 190 247,23	4 959 272,99			
1. Materiały	82 496,80	-			
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-			
3. Produkty gotowe	-	-			
4. Towary	8 107 750,43	4 959 272,99			
5. Zaliczki na dostawy	-	-			

KWARTALNY BILANS
Sprawozdanie skonsolidowane

(zł)

POLSKA MEAT S.A.

AKTYWA	30-06-2015	30-06-2016	PASYWA	30-06-2015	30-06-2016
II. Należności krótkoterminowe	25 254 457,92	42 312 336,28	1. Wobec jednostek powiązanych	-	2 934 252,09
1. Należności od jednostek powiązanych		10 158 733,88	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	2 934 252,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	10 158 733,88	- do 12 miesięcy		2 934 252,09
- do 12 miesięcy		10 158 733,88	- powyżej 12 miesięcy		
b) inne			b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	25 254 457,92	32 153 602,40	2. Wobec pozostałych jednostek	28 193 645,84	38 274 267,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 407 156,05	30 771 747,26	a) kredyty i pożyczki	3 900 268,51	4 422 508,74
- do 12 miesięcy	24 407 156,05	30 771 747,26	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	749 882,23	1 151 130,40	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 020 062,78	33 409 148,48
c) inne	97 419,64	230 724,74	- do 12 miesięcy	24 020 062,78	33 409 148,48
d) dochodzone na drodze sądowej			- powyżej 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe	833 124,64	3 269 138,02	- e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	833 124,64	3 269 138,02	f) zobowiązania wekslowe		
a) w jednostkach powiązanych	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	122 897,22	428 090,16
- udziały lub akcje			h) z tytułu wynagrodzeń		2 935,88
- inne papiery wartościowe			i) inne	150 417,33	11 584,72
- udzielone pożyczki			3. Fundusze specjalne		-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			ZFŚS		
b) w pozostałych jednostkach	-	99 504,05	ZFRON		
- udziały lub akcje			IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 117,50	1 300,00
- inne papiery wartościowe			1. Ujemna wartość firmy	-	
- udzielone pożyczki			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 117,50	1 300,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		99 504,05	- długoterminowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	833 124,64	3 169 633,97	- krótkoterminowe	2 117,50	1 300,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	833 124,64	3 169 633,97			
- inne środki pieniężne			Pasywa razem	38 253 509,33	82 469 079,04
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	262 755,84	495 974,15			
Aktywa razem	38 253 509,33	82 469 079,04			

Tu wpisz datę sprawozdania

Data

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

mgr Ewa Bach

Tu wpisz datę sprawozdania

Data

Podpis kierownika jednostki

POLSKA MEAT S.A.

81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 8581655034, Regon 221622930

PROKURENT

mgr Krzysztof Samonek

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Sprawozdanie Skonsolidowane

(wariant porównawczy)	II kw 2015	II kw 2016	I-II kw 2015	I-II kw 2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	58 789 690,96	53 526 224,61	118 960 998,89	77 448 895,96
- od jednostek powiązanych		9 838 879,00		9 838 879,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				2 787 271,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-		
III. Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki		-		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 789 690,96	51 635 838,00	118 960 998,89	74 661 624,00
		-		
B. Koszty działalności operacyjnej	58 036 271,88	52 405 281,40	117 581 923,17	78 255 004,75
I. Amortyzacja	151 769,36	148 618,43	243 391,00	322 510,43
II. Zużycie materiałów i energii	101 843,54	1 428 058,21	862 612,75	2 270 822,21
III. Usługi obce	449 062,82	2 066 874,35	1 598 423,00	3 957 471,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	277,65	86 925,52	488,00	129 122,52
- podatek akcyzowy	-	-		
V. Wynagrodzenia	164 038,25	629 989,42	352 150,00	1 285 493,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	111 444,85	122 749,09	151 147,00	267 171,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 048,65	100 504,71	21 573,00	149 285,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57 043 786,76	47 821 561,67	114 352 138,42	69 873 128,02
		-		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	753 419,08	1 120 943,21	1 379 075,72	(806 108,79)
		-		
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	6 736,84	1 485,65	3 772 445,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-		
II. Dotacje		-		
III. Inne przychody operacyjne		6 736,84	1 485,65	3 772 445,84
		-		
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	0,30	-	249,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-		-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-		-
III. Inne koszty operacyjne		0,30		249,30
		-		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	753 419,08	1 127 679,75	1 380 561,37	2 966 087,75
		-		
G. Przychody finansowe	121 185,05	110 460,37	250 628,23	123 831,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-		
- od jednostek powiązanych		-		

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sprawozdanie Skonsolidowane

(wariant porównawczy)	II kw 2015	II kw 2016	I-II kw 2015	I-II kw 2016
II. Odsetki, w tym:		-		
- od jednostek powiązanych		-		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-		
V. Inne	121 185,05	110 460,37	250 628,23	123 831,37
		-		
H. Koszty finansowe	5 385,46	106 134,31	29 839,57	254 837,31
I. Odsetki, w tym:		124 489,51	24 454,11	224 814,51
- dla jednostek powiązanych		-		
II. Strata ze zbycia inwestycji		-		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-		
IV. Inne	5 385,46	(18 355,20)	5 385,46	30 022,80
		-		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	869 218,67	1 132 005,81	1 601 350,03	2 835 081,81
		-		
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-		
II. Straty nadzwyczajne		-		
		-		
K. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J)	869 218,67	1 132 005,81	1 601 350,03	2 835 081,81
Odpis ujemnej wartości firmy		-		60 882,81
Zysk brutto				2 895 964,62
L. Podatek dochodowy		254 879,80		254 879,80
		-		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-		
		-		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	869 218,67	877 126,01	1 601 350,03	2 641 084,82

Tu wpisz datę sprawozdania
 Podpis osoby której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Bach

Tu wpisz datę sprawozdania

Data

Podpis kierownika
 jednostki

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

PROKURENT

mgr Krzysztof Samonek

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Sprawozdanie Skonolidowane

	II kw 2015	II kw 2016	I-II kw 2015	I-II kw 2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 292 226,91	11 442 243,81	8 438 916,50	9 678 285,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
– korekty błędów				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	9 292 226,91	11 442 243,81	8 438 916,50	9 678 285,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
– wydania udziałów (emisji)				
– dopłat do kapitału				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)				
–				
–				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
–				
–				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu				
b) zmniejszenie (z tytułu				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 543 517,77	5 543 517,77	5 543 517,77	7 938 916,50



4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	1 707 023,19	-	1 315 086,82
a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 707 023,19	-	1 315 086,82
- emisji akcji powyżej wartości				
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą część zysku)		1 707 023,19		1 315 086,82
- z przeszacowanie środków trwałych				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycie straty				
- umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)				
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 543 517,77	7 250 540,96	5 543 517,77	9 254 003,32
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-		-	
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- korekty				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych				
-				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-		-	
w tym z dopłat wspólników	-		-	
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-		-	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
w tym z dopłat wspólników				
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)				
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- w tym z tytułu dopłat wspólników				

14

- należne dopłaty na poczet kapitału				
o) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
w tym z tytułu wykorzystania /				
- wpłaty należne dopłaty na poczet				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na	-	-	-	-
w tym z dopłat wspólników	-		-	
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego	-		-	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 395 398,73	1 315 086,82	2 395 398,73	1 315 086,82
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-		-	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zwiększenie z tytułu wyniku z lat poprzednich				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	(1 315 086,82)	-	(1 315 086,82)
- podział zysku (na kapitał zapasowy)		(1 315 086,82)		(1 315 086,82)
- wypłata dywidendy				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 395 398,73	-	2 395 398,73	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	-		-	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienia straty z lat				
b) zmniejszenie (z tytułu) (-)	-	-	-	-
-				

ph

7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 395 398,73	-	2 395 398,73	-
8. Wynik netto	748 039,62	877 126,01	1 601 350,03	2 641 084,82
a) zysk netto	748 039,62	877 126,01	1 601 350,03	2 641 084,82
b) strata netto (-)				
c) odpisy z zysku(-)				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 186 956,12	8 627 666,97	10 040 266,53	12 395 088,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Bach

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PROKURENT
mgr Krzysztof Samonek

POLSKA MEAT S.A.

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

V. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

POLSKA MEAT S.A.
81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655634, Regon 221522900

Sprawozdanie skonsolidowane

Treść	II kw 2015	II kw 2016	I-II kw 2015	I-II kw 2016
A. Przepływy środków pieniężnych z				
I. Zysk (strata) netto	748 039,62	877 126,35	1 601 350,03	2 641 085,16
II. Korekty razem	(153 725,15)	(3 203 717,38)	(1 298 347,00)	(406 240,28)
1. Amortyzacja	(151 769,36)	138 404,00	(243 391,00)	(113 315,00)
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic				
3. Odsetki i udziały w zyskach				
4. Podatek dochodowy odroczoney	(39 850,00)		40 888,00	
5. Zmiana stanu rezerw				3 184 747,00
6. Zmiana stanu zapasów	(2 180 841,00)	1 300 270,00	(1 271 910,00)	(3 485 554,00)
7. Zmiana stanu należności	4 098 286,21	(12 078 421,00)	4 008 408,00	(2 342 758,00)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	(1 412 921,00)	7 060 098,00	(3 555 531,00)	2 279 039,00
9. Zmiana stanu rozliczeń	(466 630,00)	375 931,62	(276 811,00)	71 600,72
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z	594 314,47	(2 326 591,03)	303 003,03	2 234 844,88
B. Przepływy środków pieniężnych z				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów				
- dywidendy i udziały w				
- spłata udzielonych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	(159 026,00)	177 331,00	331 347,00	(23 017 306,00)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	(159 026,00)	177 331,00	331 347,00	(23 017 306,00)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów				
- udzielone pożyczki				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	159 026,00	(177 331,00)	(331 347,00)	23 017 306,00
C. Przepływy środków pieniężnych z				
I. Wpływy	-	1 686 103,00	369 986,02	21 275 461,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów				
2. Kredyty i pożyczki		1 686 103,00	369 986,02	21 275 461,00
3. Emisja dłużnych papierów				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	225 619,00	-	-	-

1. Nabycie udziałów (akcji)				
2. Dywidendy i inne wypłaty na				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	225 619,00			
5. Wykup dłużnych papierów				
6. Z tytułu innych zobowiązań				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z	(225 619,00)	1 686 103,00	369 986,02	21 275 461,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	527 721,47	(817 819,03)	264 364,01	492 999,88
E. Bilansowa zmiana stanu środków	527 721,47	(817 819,03)	264 364,01	492 999,88
– zmiana stanu środków pieniężnych z				
F. Środki pieniężne na początek okresu	305 403,17	3 987 453,00	568 760,63	2 676 634,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu	833 124,64	3 169 633,97	833 124,64	3 169 633,97
– o ograniczonej możliwości				

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Bach

PROKURENT

mgr Krzysztof Samonek

POLSKA MEAT S.A.

81-061 GDYNIA, ul. Hutnicza 45
NIP 9581655634, Regon 221522999