

ROBINSON EUROPE S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBRACHUNKOWY
OD 01-11-2015 DO 31-10-2016**

Sprawozdanie zawiera:

1. Bilans
2. Rachunek wyników
3. Cash Flow
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Wprowadzenie z wyjaśnieniami
6. Informację dodatkową
7. Sprawozdanie z działalności spółki

Sporządził 28-02-2017
Kazimierz Merta

BILANS - AKTYWA		Początek roku	Koniec okresu
		01-11-2015	31-10-2016
A	Aktywa trwałe	4 342 531,09	4 498 307,08
A.I	Wartości niematerialne i prawne	243 826,54	318 901,08
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
A.I.2	Wartość firmy	240 323,44	225 975,76
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 503,10	92 925,32
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 946 024,55	3 817 225,00
A.II.1	Środki trwałe	3 946 024,55	3 817 225,00
A.II.1.a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	670 677,00	670 677,00
A.II.1.b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 203 180,16	3 088 641,54
A.II.1.c)	urządzenia techniczne i maszyny	44 273,53	35 354,96
A.II.1.d)	środki transportu	24 294,30	15 992,69
A.II.1.e)	inne środki trwałe	3 599,56	6 558,81
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	320 000,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek	0,00	320 000,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
I.1	Nieruchomości		
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne		
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.a)-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.a)-(2)	inne papiery wartościowe		
A.IV.3.a)-(3)	udzielone pożyczki		
A.IV.3.a)-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.3.b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.b)-(1)	udziały lub akcje		
A.IV.3.b)-(2)	inne papiery wartościowe		
A.IV.3.b)-(3)	udzielone pożyczki		
A.IV.3.b)-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe		
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	152 680,00	42 181,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	152 680,00	42 181,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	11 412 286,45	13 399 641,80
B.I	Zapasy	6 082 203,72	8 177 706,41
1	Materiały		
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku		
B.I.3	Produkty gotowe		
B.I.4	Towary	5 717 268,19	7 784 790,64
B.I.5	Zaliczki na dostawy	364 935,53	392 915,77
B.II	Należności krótkoterminowe	3 391 034,21	3 328 704,76
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.a)-(1)	do 12 miesięcy		
B.II.1.a)-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.II.1.b)	inne		
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	3 391 034,21	3 328 704,76
B.II.2.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 324 562,90	3 276 975,43
B.II.2.a)-(1)	do 12 miesięcy	3 324 562,90	3 276 975,43
B.II.2.a)-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.II.2.b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	25 471,31	9 729,33
B.II.2.c)	inne	41 000,00	42 000,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	1 819 407,72	1 773 841,05
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 819 407,72	1 773 841,05
B.III.1.a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a)-(1)	udziały lub akcje		
B.III.1.a)-(2)	inne papiery wartościowe		
B.III.1.a)-(3)	udzielone pożyczki		
B.III.1.a)-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.b)	w pozostałych jednostkach	1 626 633,78	1 495 811,90

B.III.1.b.)-(1)	udziały lub akcje	1 602 933,78	1 495 811,90
B.III.1.b.)-(2)	inne papiery wartościowe		
B.III.1.b.)-(3)	udzielone pożyczki	23 700,00	0,00
B.III.1.b.)-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	192 773,94	278 029,15
B.III.1.c.)-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	192 773,94	278 029,15
B.III.1.c.)-(2)	inne środki pieniężne		
B.III.1.c.)-(3)	inne aktywa pieniężne		
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 640,80	119 389,58
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) własny		
D.	Udziały (akcje) własne	84 072,68	154 117,45
	Aktywa RAZEM	15 838 890,22	18 052 066,33

BILANS - PASywa		Początek roku	Koniec okresu
A	Kapitał (fundusz) własny	5 608 751,45	8 259 524,11
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 564 642,00	1 870 892,00
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 501 073,92	4 719 188,61
	nadwyżka wartości sprzedaży (wartość emisyjna) nad wartość	2 465 606,50	4 439 006,50
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 368 365,61	1 298 320,84
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	Zysk (strata) netto	174 669,92	371 122,66
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 230 138,77	9 792 542,22
B.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.)-(1)	długoterminowa		
B.I.2.)-(2)	krótkoterminowa		
B.I.3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.)-(1)	długoterminowe		
B.I.3.)-(2)	krótkoterminowe		
B.II	Zobowiązania długoterminowe	3 797 000,04	3 331 166,75
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych		
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek	3 797 000,04	3 331 166,75
B.II.2.a)	kredyty i pożyczki	2 770 000,04	2 304 166,75
B.II.2.b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 027 000,00	1 027 000,00
B.II.2.c)	inne zobowiązania finansowe		
B.II.2.d)	inne		
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 433 138,73	6 461 375,47
B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.a.)-(1)	do 12 miesięcy		
B.III.1.a.)-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.III.1.b)	inne		
B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	6 433 138,73	6 461 375,47
B.III.2.a)	kredyty i pożyczki	1 790 776,89	2 144 060,73
B.III.2.b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.III.2.c)	inne zobowiązania finansowe	484 000,00	0,00
B.III.2.d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 916 680,66	4 107 648,46
B.III.2.d.)-(1)	do 12 miesięcy	3 916 680,66	4 107 648,46
B.III.2.d.)-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.III.2.e)	zaliczki otrzymane na dostawy	11 157,78	0,00
B.III.2.f)	zobowiązania wekslowe		
B.III.2.g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	174 271,82	157 430,66
B.III.2.h)	z tytułu wynagrodzeń	55 501,48	51 916,66
B.III.2.i)	inne	750,10	318,96
B.III.3	Fundusze specjalne		
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	Ujemna wartość firmy		
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.)-(1)	długoterminowe		
B.IV.2.)-(2)	krótkoterminowe		
	Pasywa RAZEM	15 838 890,22	18 052 066,33

Bielsko-Biała dnia 28.02.2017r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Paweł Busz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczoła
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Robinson S.A.
43-382 Bielsko-Biała
ul. Lajkonika 34

Stan na dzień:

31-10-2015

31-10-2016

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy			
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	15 577 162,76	14 661 298,15
A I	Przychody ze sprzedaży produktów	20 732,01	11 930,43
A II	Zmiana stanu produktów	-	-
A III	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
A IV	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	15 556 430,75	14 649 367,72
B	Koszt działalności operacyjnej	14 768 854,34	13 612 981,56
B I	Amortyzacja	156 205,60	145 278,84
B II	Zużycie materiałów i energii	165 974,00	119 294,40
B III	Usługi obce	2 445 514,03	2 361 847,21
B IV	Podatki i opłaty	67 816,80	74 720,04
B V	Wynagrodzenia	1 598 970,48	1 536 506,57
B VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	306 261,94	290 238,71
	emerytalne		86 036,16
B VII	Pozostałe koszty rodzajowe	749 253,07	497 124,25
B VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 278 858,42	8 587 971,54
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	808 308,42	1 048 316,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	321 091,37	340 301,56
D I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	8 130,08
D II	Dotacje	-	-
D III	Inne przychody operacyjne	321 091,37	332 171,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	514 058,79	406 048,18
E I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
E II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
E III	Inne koszty operacyjne	514 058,79	406 048,18
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	615 341,00	982 569,97
	Zysk EBITDA	771 546,60	1 127 848,81
G	Przychody finansowe	371 868,22	260 678,79
G I	Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
G II	Odsetki uzyskane	1 917,39	14 252,44
G III	Zysk ze zbycia inwestycji	160 000,00	2 017,81
G IV	Aktualizacja wartości inwestycji	209 950,83	244 408,54
G V	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	635 837,97	761 627,10
H I	Odsetki	389 644,49	588 906,43
H II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
H III	Aktualizacja wartości inwestycji	1 700,00	89 250,10
H IV	Inne	244 493,48	83 470,57
I	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	351 371,25	481 621,66
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
J I	Zyski nadzwyczajne	1 567,33	-
J II	Straty nadzwyczajne	43,79	-
J II	Straty nadzwyczajne	1 611,12	-
K	Zysk (strata) brutto	349 803,92	481 621,66
L	Podatek dochodowy	180 979,00	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	5 845,00	110 499,00
N	Zysk (strata) netto	174 669,92	371 122,66

Bielsko-Biała dnia 28.02.2017r.
Sporządził: Kazimierz Merta



Zarząd Spółki:

Paweł Busz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starcko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczoła
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.





Robinson Europe S.A.		CASH FLOW (metoda pośrednia)	
		01-11-2014 do 31-10-2015	01-11-2015 do 31.10.2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	174 669,92	371 122,66
II.	Korekty razem	12 053,61	-2 212 690,28
1.	Amortyzacja	156 205,60	145 278,84
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-64 594,78	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-737 028,80	-2 095 502,69
7.	Zmiana stanu należności	520 020,78	62 329,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	94 724,61	-325 047,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	42 726,20	251,22
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	186 723,53	-1 841 567,62
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	8 130,08
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	8 130,08
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 772,58	301 054,83
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 772,58	301 054,83
2.	Nabycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 772,58	-292 924,75
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	-182 683,99	2 289 792,35
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	2 402 341,80
1.	Kredyty i pożyczki	-182 683,99	-112 549,45
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
3.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
4.			
II.	Wydatki	-19 343,95	70 044,77
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-19 343,95	70 044,77
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-163 340,04	2 219 747,58
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	18 610,91	85 255,21
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	18 610,91	85 255,21
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	174 163,03	192 773,94
G.	Środki pieniężne na koniec roku (F +/- D), w tym	192 773,94	278 029,15
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Bielsko-Biala dnia 28.02.2017r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Paweł Busz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

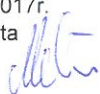
Zarząd Spółki:

Janusz Starcko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczoła
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Robinson Europe S.A. Zestawienie zmian w kapitale własnym			
		01.11.2014-31.10.2015	01.11.2015-31.10.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		5 347 008,85 zł	5 608 751,45 zł
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
Korekty błędów			
		5 347 008,85 zł	5 608 751,45 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		1 564 642,00 zł	1 564 642,00 zł
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		- zł	306 250,00 zł
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydatki na udziały (emisja akcji)		- zł	306 250,00 zł
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		1 564 642,00 zł	1 870 892,00 zł
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy			
a) zwiększenia			
b) zmniejszenia			
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		103 416,63 zł	84 072,68 zł
a) zwiększenie zakup akcji własnych		- zł	70 044,77 zł
b) zmniejszenie		19 343,95 zł	- zł
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu		84 072,68 zł	154 117,45 zł
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		2 087 996,31 zł	2 501 073,92 zł
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenia z podziału zysku netto		429 421,56 zł	- zł
b) zwiększenia z dopłat do kapitału emisja akcji		- zł	2 148 069,92 zł
c) zwiększenia akcje własne		- 16 343,95 zł	70 044,77 zł
c) zmniejszenia strata z lat ubiegłych		- zł	- zł
d) zmniejszenia wydzielenie kapitału rezerwowego		- zł	- zł
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		2 501 073,92 zł	4 719 188,61 zł
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		- zł	- zł
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 368 365,61 zł	1 368 365,61 zł
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenia utworzenie z kapitału zapasowego		- zł	- zł
b) zmniejszenia zakup akcji własnych		- zł	70 044,77 zł
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		1 368 365,61 zł	1 298 320,84 zł
7. Zysk/Strata z lat ubiegłych			
7.1 Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu		- zł	- zł
a) zwiększenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie		- zł	0,00
8. Wynik netto (zysk)		174 669,92 zł	371 122,66 zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu		5 524 678,77 zł	8 259 524,11 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		5 608 751,45 zł	8 259 524,11 zł

Bielsko-Biała dnia 28.02.2017r.
Sporządził: Kazimierz Merta



Paweł Buz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



Janusz Starcko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



Sławomir Pszczola
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OD 01-11-2015 DO 31-10-2016

1) NAZWA FIRMY: ROBINSON EUROPE S.A.

SIEDZIBA: 43-382 BIELSKO-BIAŁA, UL. LAJKONIKA 34

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI: HANDEL HURTOWY I DETALICZNY
ARTYKUŁAMI WĘDKARSKIMI I POZOSTAŁYMI ARTYKUŁAMI SPORTOWYMI

WŁAŚCIWOŚĆ SADU: SĄD REJONOWY W BIELSKU-BIAŁEJ WYDZIAŁ VIII
GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
KRS 0000364613

2) CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST OGRANICZONY:

Umowa spółki została zawarta na czas nieokreślony.

3) OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.11.2015 do 31.10.2016.

4) WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE,
JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI
ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE

Powyższe dane nie dotyczą jednostki, gdyż nie zawiera ona wewnętrznych jednostek organizacyjnych.

5) WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE
PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ
PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ
CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE
KONTYNUOWANIA PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

6) OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD
WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI), POMIARU
WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE
PRAWO WYBORU

Majątek trwały wyceniany jest wg cen nabycia lub wytworzenia. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Majątek obrotowy wyceniany jest:

1. *należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty*
2. *środki pieniężne wynikające ze stanów środków na rachunku bankowym oraz w kasie spółki w polskich złotych*
3. *środki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym w ten dzień średnim kursie ustalonym przez NBP*
4. *kapitał zakładowy zgodnie z umową spółki*
5. *kapitał zapasowy i rezerwy wg wartości wynikającej z ksiąg*
6. *nie rozliczone do końca roku obrotowego rozrachunki wyrażone w walucie obcej również z tytułu pożyczek ustala się wg kursu NBP*
7. *nabyte akcje obce spółek notowanych na rynku giełdowym w cenie kursu giełdowego na dzień bilansowy, akcje OUTDOORZY SA według ceny rynkowej*
8. *rachunek strat i zysków sporządzany jest metodą porównawczą.*

1.

- 1) *szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrachunkowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,*

Według załącznika nr 1

- 2) *wartość gruntów użytkowanych wieczysto*

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

- 3) *wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu*

Jednostka posiada nie amortyzowane lub nie umarzane środki trwałe, używane na podstawie umowy leasingu, sprzęt komputerowy o wartości początkowej 68 407,65 złotych.

- 4) *zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,*

Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- 5) *dane o strukturze własności kapitału podstawowego*

Akcjonariusze

Kapitał zakładowy (podstawowy) na dzień 31.10.2016 r. wynosi 1 870 892,00 zł i dzieli się na 1 870 892 równych i niepodzielnych akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda, w tym:

1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda,

187.500 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

112.842 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

144.300 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

120 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

306 250 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Struktura akcjonariatu z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających 5% i więcej walorów na dzień 31.10.2016 roku przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Procent posiadanych akcji w ogóle	Liczba głosów z akcji	%
Paweł Busz	375.000	20,04	375.000	20,04
Sławomir Pszczoła	250.000	13,36	250.000	13,36
Janusz Starko	380.094	20,34	380.094	20,34
ABS Investment S.A. wraz z podmiotem zależnym	193.500	10,34	193.500	10,34
Paweł Miśkiewicz	116.421	6,22	116.421	6,22
Marek Sobieski	100.000	5,35	100.000	5,35
Pozostali	455.877	24,37	455.877	24,37
Suma	1.870.892	100%	1.870.892	100%

Aktem Notarialnym Rep A. 8328/2015 z 06.10.2015 roku podjęto uchwałę Zarządu w sprawie widelkowego podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego i zmiany Statutu Spółki.

Wyemitowano 306 250 akcji serii F, akcje zostały w całości opłacone.

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy), zapasowego i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kapitał zapasowy na początek okresu: 2 501 073,92 zł
Wynik finansowy za rok 2015: +174 669,92 zł
Akcje własne w cenie nabycia: +70 044,77 zł
Agio emisja akcji serii F 1 973 400,00 zł
Sprzedaż akcji własnych: -0,00 zł
Kapitał zapasowy na koniec okresu: 4 719 188,61 zł

Kapitał rezerwowy na początek okresu: 1 368 365,61 zł
Zakup akcji własnych: - 70 044,77,00 zł
Kapitał rezerwowy na koniec okresu: 1 298 320,84 zł

W dniu 16-04-2012 roku Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 16 upoważniającą Zarząd do nabycia akcji własnych. W tym celu w §5 w/w uchwały zdecydowano o wydzieleniu z kapitału zapasowego kapitału rezerwowego w wysokości 1 500 000,00 złotych, z którego akcje własne będą nabywane. Okres skupu akcji własnych ustalono na 36 miesięcy od dnia podjęcia uchwały lub do wyczerpania utworzonego kapitału rezerwowego. Okres ten zakończył się 15-04-2015 roku. W dniu 30-04-2015 roku podjęto uchwałę o przedłużeniu tego okresu o kolejne 36 miesięcy.

7) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Na koniec roku nie utworzono rezerwy na odroczony podatek dochodowy ani innych rezerw.

8) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Na początek roku 207 043,69 zł, stan na koniec roku 238 999,61 złotych.

9) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM	Z TEGO O OKRESIE SPŁATY			
			DO 1 ROKU	OD 1-3 LAT	OD 3-5 LAT	PONAD 5 LAT
1	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:					
	a) na początek roku	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00
	b) na koniec roku	58 500,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów:					
	a) na początek roku	2 770 000,04	0,00	0,00	880 000,04	1890000,00
	b) na koniec roku	2 304 166,75	0,00	0,00	641 666,75	1662500,00
3	Pozostałe zobowiązania:					
	a) na początek roku	1 027 000,00	1027000,00	0,00	0,00	0,00
	b) na koniec roku	1 027 000,00	1027000,00	0,00	0,00	0,00

Uchwałą z dnia 11-09-2014 roku dokonano emisji obligacji serii A. Ilość obligacji 1 027 w wartości nominalnej jednej obligacji 1 000,00 złotych. Dzień ustalenia prawa do wykupu ustalono na 09-10-2017 roku, dzień wykupu ustalono na 17-10-2017 roku.

10) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

*Na dzień bilansowy rozliczenia międzyokresowe wyniosły 119 389,58 zł w tym,
51 765,98 koszt emisji obligacji,
20 284,54 koszty pozyskania kredytu,
30 748,50 ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne,
6 600,00 prace projektowe dotyczące reklamy,
10 493,00 pozostałe.*

11) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Na majątku jednostki są zabezpieczone kredyty bankowe: kredyt hipoteczny w wysokości 2 100 000,00 złotych udzielony przez Alior Bank SA.

Kredyt zabezpieczony hipoteką w wysokości 3 150 000,00 złotych. Wystawiono weksle In blanco i oświadczenia o poddaniu się egzekucji.

Limit kredytowy w rachunku bieżącym 1 750 000,00 złotych udzielone przez Alior Bank SA.

Kredyt obrotowy udzielony przez Alior Bank SA w wysokości 1 100 000,00 złotych.

Kredyty zabezpieczone zapasami magazynowymi, zobowiązanie do utrzymywania zapasów na poziomie 4 500 000,00 złotych. Wystawiono weksle In blanco i oświadczenia o poddaniu się egzekucji.

12) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

W dniu 14 października 2016 r. Robinson Europe SA - jako znaczący akcjonariusz spółki Outdoorzy SA. z siedzibą w Bielsku-Białej - zobowiązał się do zabezpieczenia spłaty kredytów

zaciągniętych przez Outdoorzy SA., tj. kredytu obrotowego w wysokości 170 tys. zł oraz kredytu obrotowego w wysokości 75 tys. EUR, z terminami spłaty obu kredytów do dnia 13.10.2017 r. Zabezpieczeniem wystawionym przez Spółkę jest poręczenie weksla in blanco wystawionego przez Outdoorzy SA.

2.

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Jednostka wykonała sprzedaż towarów handlowych o wartości:

Kraj 9 650 380,71 wędkarstwo i 1 533 692,10 pozostałe artykuły sportowe
Unia 2 786 928,78 wędkarstwo i 250 607,49 pozostałe artykuły sportowe
Eksport 431 087,60 wędkarstwo i 0,00 pozostałe artykuły sportowe.

- 2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym 2016 odpisów aktualizujących środki trwałe.

- 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym 2016 odpisów aktualizujących wartość zapasów.

- 4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Jednostka w roku obrotowym 2016 nie zaniechała żadnego typu działalności.

- 5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty)

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA ZWIĘKSZENIA LUB ZMNIJSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA
1	ZYSK BRUTTO (ZGODNY Z WIELKOŚCIĄ WYKAZANĄ W RACHUNKU ZYSÓW I STRAT)	+481 621,66
2	TYTUŁY RÓŻNIĄCE ZYSK BRUTTO OD PODSTAWY OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM	
	A) Koszty NKUP- różnice trwałe 2016	+142 169,30
	B) Koszty przeterminowane zapłacone w 2016	-1 007 608,13
	C) ZUS NKUP w 2016- do potrącenia 2017	+28 568,32
	D) KOSZTY Z ROKU 2015 - ZUS	-31 622,75
3	E) Koszty wynagrodzeń 2016 wypłacone 2017	0,00
4	F) Strata z lat poprzednich	0,00
5	RAZEM PODSTAWA OPODATKOWANIA	-368 871,60
	PODATEK DOCHODOWY WG SKALI 19,00%	0,00
	STRATA PODATKOWA	

W roku objętym sprawozdaniem jednostka utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 42 181,00 złotych.

- 6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby,

Jednostka w roku obrotowym nie poniosła nakładów na budowę środków trwałych.

- 8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, z odrębnym wykazaniem poniesionych i planowanych nakładów na ochronę środowiska,

Jednostka planuje w roku następnym ponieść nakłady w wysokości 10 000,00 zł na niefinansowe aktywa trwałe.

- 9) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

-:-

3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych,

-:-

4.

Informacje o:

- 1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp.	Nazwa grupy zawodowej pracowników	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty		Zmiany (+), (-)
		W roku poprzednim	W roku bieżącym	
1	Pracownicy marketingu	8	8	0
2	Pracownicy administracji	7	7	0
3	Pracownicy magazynowi	10	9	-1
	Razem	25	24	-1

- 2) wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Jednostka w roku obrotowym wypłaciła wynagrodzenie członkom Zarządu w wysokości 567 331,00 złotych brutto.

- 3) pożyczka osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Jednostka nie udzielała w trakcie roku obrotowego pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze, osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

5.

- 1) informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

W sprawozdaniu finansowym bieżącego roku obrotowego nie są ujęte żadne informacje o znaczących zdarzeniach, które wystąpiły w latach ubiegłych.

- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia, które nie byłyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

W roku obrotowym nie dokonano zmian metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy,

Zamieszczone w sprawozdaniu dane obejmują okres od 01-11-2014 do 31-10-2015 oraz od 01-11-2015 do 31-10-2016.

6.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

- 2) transakcjach z jednostkami powiązanymi

nie dotyczy

- 3) wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki,

Jednostka posiada 41,90% akcji w OUTDOORZY S.A.

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie,

Nie dotyczy jednostki.

8.

W przypadku wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności, oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności,

Zagrożeniem jest rosnący kurs USD w związku z faktem, że zdecydowana większość towarów handlowych pochodzi z importu i zobowiązania z tego wynikające są rozliczane w USD. Może to zmniejszyć uzyskiwaną marżę na sprzedaży tych towarów a w konsekwencji pogorszyć wynik finansowy.

Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację na rynku walutowym oraz zachowania konkurencji. W ślad za otrzymywanymi sygnałami z rynku Spółka okresowo reguluje ceny w przypadku kiedy istnieje zagrożenie dla utrzymania poziomu zyskowności, niemniej skutki zaistniałej sytuacji kursowej mogą być niekorzystne dla wyników firmy w krótkoterminowych rozliczeniach.

9.

Informacje inne niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Zarząd Robinson Europe SA z siedzibą w Bielsku-Białej („Spółka”) informuje, iż w dniu 1 lutego 2017 r. na posiedzeniu Zarządu podjął uchwałę, w sprawie podjęcia działań w zakresie przeprowadzenia analizy opłacalności wydzielenia zorganizowanej części przedsiębiorstwa, w tym analiz kosztowych i prawnych, a następnie zaproponowanie walnemu zgromadzeniu wydzielenie zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci działu sportowego. Zgodnie z otrzymaną wyceną (wykonaną metodami majątkową oraz zdyskontowanych przepływów pieniężnych) potwierdzoną przez biegłego rewidenta, wartość działu sportowego została oszacowana na kwotę 1.034.387,10 zł (ESPI nr 1/2017 z dnia 13.01.2017 r.).

Niniejszą decyzję Zarząd argumentuje usystematyzowaniem modelu biznesowego Spółki oraz skoncentrowaniem prac nad rozwojem segmentu wędkarskiego, stanowiącego podstawowy profil działalności Spółki. O dalszych czynnościach związanych z wydzieleniem, Zarząd będzie informował zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Jednocześnie Zarząd przypomina, iż dział sportowy działający pod marką Proll Sport, został przejęty przez Robinson Europe SA na podstawie umowy zbycia przedsiębiorstwa Proll Sport Przemysław Olma, Paweł Miśkiewicz Sp. j. z siedzibą w Bielsku-Białej, zawartej w dniu 2 stycznia 2012 r. Na mocy tej Umowy Proll Sport Przemysław Olma, Paweł Miśkiewicz Sp. j. przeniósł na Robinson Europe SA zorganizowaną część przedsiębiorstwa, w rozumieniu art. 55 §1 kodeksu cywilnego, ze skutkiem w dniu zawarcia umowy. Zbycie ww. przedsiębiorstwa, dokonane zostało tytułem aportu (wkładu niepieniężnego) do spółki Robinson Europe SA, na pokrycie 112.842 akcji serii C, w podwyższonym kapitale zakładowym Robinson Europe SA, objętych przez Proll Sport Przemysław Olma, Paweł Miśkiewicz Sp. j. na mocy umowy objęcia akcji z dnia 30 grudnia 2011 r. Wartość wniesionego przedsiębiorstwa wyniosła 620.631,00 zł (sześćset dwadzieścia tysięcy sześćset trzydzieści jeden złotych).

Brak jest informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik jednostki.

Sporządził: Kazimierz Merta

28-02-2017

Zarząd spółki:



Paweł Busz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



Janusz Starcko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



Sławomir Pszczola
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

