



# **SKONSOLIDOWANY III JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY**

**ZA OKRES**

**OD 1 LIPCA 2016 R. DO  
30 WRZEŚNIA 2016 R.**

## Spis treści

1. Ogólne informacje o Spółce
  - 1.1. Podstawowe dane
  - 1.2. Zarząd
  - 1.3. Rada Nadzorcza
  - 1.4. Akcjonariat
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości
3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2016 r.
4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2016 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki
5. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym
7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.
8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Warszawa, 2016 r.

# 1. Informacje o Spółce

## 1.1. Podstawowe dane

<b>Prawna (statutowa) nazwa</b>	Presto Spółka Akcyjna
<b>Forma prawna</b>	Spółka akcyjna
<b>Kraj siedziby</b>	Rzeczpospolita Polska
<b>Siedziba</b>	Warszawa
<b>Adres siedziby</b>	Ul. Mehoffera 86
<b>Telefon/Fax</b>	(22) 889 56 75 / (22) 207 24 36
<b>E-mail</b>	biuro@presto-kominy.pl
<b>Strona internetowa</b>	<a href="http://www.presto-kominy.com">www.presto-kominy.com</a>
<b>NIP</b>	524-249-40-89
<b>REGON</b>	015697647
<b>KRS</b>	0000419887

## **1.2 Zarząd**

Adam Dziejic – **Prezes Zarządu**

## **1.3 Rada Nadzorcza**

Krzysztof Sowiński - **Członek Rady Nadzorczej**

Adam Osiński - **Członek Rady Nadzorczej**

Hanna Maria Sowińska - **Członek Rady Nadzorczej**

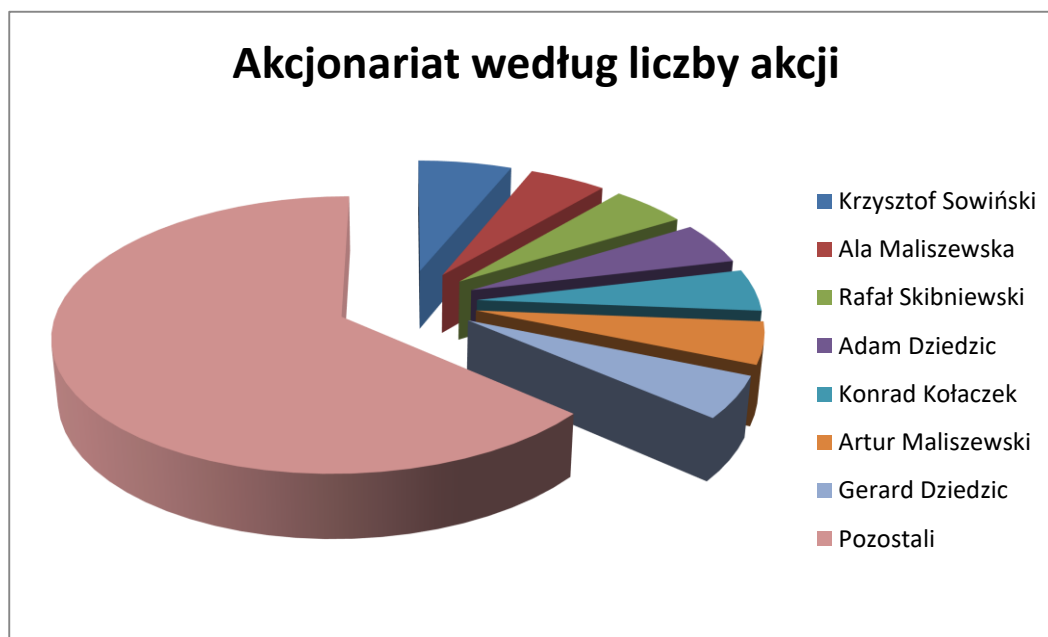
Iwona Rogowska - **Członek Rady Nadzorczej**

Henryk Olszewski - **Członek Rady Nadzorczej**

Jarosław Olszewski - **Członek Rady Nadzorczej do dnia 8 lipca 2016 r.**

## 1.4. Akcjonariat

Struktura akcjonariatu (powyżej 5%)	Liczba akcji	Liczba głosów	Akcjonariat według liczby głosów [%]	Akcjonariat według liczby akcji[%]
Krzysztof Sowiński	5 192 500	5 192 500	6,18	6,18
Alicja Maliszewska	4 279 799	4 279 799	5,09	5,09
Rafał Skibniewski	4 201 000	4 201 000	5,00	5,00
Konrad Kończek	4 201 999	4 201 999	5,00	5,00
Adam Dziejic	4 201 000	4 201 000	5,00	5,00
Artur Maliszewski	4 200 750	4 200 750	5,00	5,00
Gerard Dziejic	4 200 400	4 200 400	5,00	5,00
Pozostali	-	-	63,73	63,73



## **2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**

### **Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych Emitenta**

- stosowanie przyjętych zasad rachunkowości w sposób ciągły;
- założenie, że Emitent będzie kontynuował działalność w dającej się przewidzieć przyszłości;
- ujęcie wszystkich przychodów i kosztów w okresie sprawozdawczym, w którym zostało osiągnięte lub poniesione, niezależnie od terminu ich zapłaty oraz stosowanie zasady współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów;
- zasadę ostrożności
- niestosowanie kompensaty sald aktywów i pasywów bądź przychodów z wyjątkiem przypadków przewidzianych dla prezentacji niektórych danych np.: różnic kursowych.

Emitent stosuje zasadę przedstawiania w sprawozdaniu finansowym sald i transakcji zgodnie z ich rzeczywistym charakterem i skutkiem ekonomicznym, a nie tylko formą prawną.

Zasady rachunkowości, które zostały omówione poniżej stosuje się w sposób ciągły całego okresu sprawozdawczego.

W przypadku podjęcia decyzji o zmianie zasad rachunkowości na inne, zmiany te bez względu na datę podjęcia decyzji wprowadza się ze skutkiem od pierwszego roku obrotowego.

## **W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych**

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

## **W zakresie ewidencji środków trwałych**

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do użytkowania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji, jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwałe są użytkowane sezonowo tylko – za okres ich wykorzystania.

Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

### **W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie**

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. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

### **W zakresie inwestycji długoterminowych**

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych**

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.



## **W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych**

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

**a)** materiały - w cenie zakupu

**b)** półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia

**c)** produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia

**d)** towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

### **W zakresie ewidencji należności**

Należności wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

### **W zakresie ewidencji środków pieniężnych**

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu.

### **W zakresie kapitałów (funduszy) własnych**

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

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji.

Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych.

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

### **W zakresie rezerw**

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

### **W zakresie ewidencji zobowiązań**

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

### **W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### **W zakresie ewidencji przychodów**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą.

### **W zakresie ewidencji kosztów**

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- a)** pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- b)** przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- c)** koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- d)** straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

### **W zakresie opodatkowania**

Wynik brutto korygują:

- a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### **W zakresie podatku dochodowego bieżącego**

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego nie wystąpiły, gdyż spółka generowała stratę podatkową.

### **W zakresie podatku dochodowego odroczonego**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

## 2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2016 roku.

Tabela 1. Rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. oraz narastająco za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Nazwa i adres jednostki <b>Presto S.A.</b> ul. Mehoffera 86 03-118 Warszawa NIP 524-249-40-89	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK			
	z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli w PLN			
(wariant porównawczy)	III kwartał 2015	III kwartał 2016	III kwartał 2015 narastająco	III kwartał 2016 narastająco
0	1	2	3	4
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 842 390,59</b>	<b>1 747 923,93</b>	<b>5 133 029,37</b>	<b>4 680 927,82</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	205 635,00	200 000,00	1 211 004,00	703 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 636 755,59	1 547 923,93	3 922 025,37	3 977 927,82
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 964 719,64</b>	<b>1 545 773,28</b>	<b>5 015 795,94</b>	<b>4 405 806,95</b>
I. Amortyzacja	72 216,10	128 937,93	178 675,02	340 443,78
II. Zużycie materiałów i energii	130 576,53	98 424,62	278 464,88	270 760,41
III. Usługi obce	-85 513,59	272 910,46	939 561,30	737 273,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 906,23	14 261,12	38 320,23	27 363,59
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	101 208,15	191 050,26	278 284,08	561 313,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 490,67	42 142,38	55 875,18	116 698,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 675,61	47 907,86	120 777,40	172 075,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 681 159,94	750 138,65	3 125 837,85	2 179 878,51
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-122 329,05</b>	<b>202 150,65</b>	<b>117 233,43</b>	<b>275 120,87</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>259 055,49</b>	<b>56 250,45</b>	<b>269 523,48</b>	<b>178 972,54</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	10 000,00	0,00
II. Dotacje	0,00			
III. Inne przychody operacyjne	259 055,49	56 250,45	259 523,48	178 972,54
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,15</b>	<b>-2 437,44</b>	<b>567,54</b>	<b>20 800,72</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-2 439,03	0,00	19 657,43
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,15	1,59	567,54	1 143,29
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>136 726,29</b>	<b>260 838,54</b>	<b>386 189,37</b>	<b>433 292,69</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 531,07</b>	<b>-762,11</b>	<b>39 182,70</b>	<b>1,03</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1,74	0,29	35 937,40	1,03

- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1 529,33	-762,40	3 245,30	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>41 276,67</b>	<b>231 463,76</b>	<b>189 334,11</b>	<b>258 405,91</b>
I. Odsetki, w tym:	41 276,67	222 889,10	189 334,11	249 708,54
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	8 574,66	0,00	8 697,37
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>96 980,69</b>	<b>28 612,67</b>	<b>236 037,96</b>	<b>174 887,81</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>96 980,69</b>	<b>28 612,67</b>	<b>236 037,96</b>	<b>174 887,81</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>26 941,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 823,00</b>	<b>7 721,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>70 039,69</b>	<b>28 612,67</b>	<b>205 214,96</b>	<b>167 166,81</b>

Tabela 2. Bilans na dzień 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi

Nazwa i adres jednostki  <b>PRESTO S.A. UL.MEHOFFERA 86 NIP 524-249-40-89</b>	<b>BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli</b>	
	<b>wstępny na dzień 30.09.2016r.</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na 30.09.2015.	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>11 185 837,68</b>	<b>12 136 827,20</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	607 066,66	<b>895 633,32</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	607 066,66	<b>895 633,32</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 071 771,02	<b>3 734 193,88</b>
1. Środki trwałe	1 329 789,83	<b>3 734 193,88</b>
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	242 000,00	<b>242 000,00</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	726 926,38	<b>3 046 353,14</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	85 992,63	<b>58 642,23</b>
d) środki transportu	251 522,44	<b>373 005,77</b>
e) inne środki trwałe	23 348,38	<b>14 192,74</b>
2. Środki trwałe w budowie	1 741 981,19	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	<b>0,00</b>
III. Należności długoterminowe	0,00	<b>0,00</b>

1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek	0,00	<b>0,00</b>
IV. Inwestycje długoterminowe	7 507 000,00	<b>7 507 000,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 507 000,00	<b>7 507 000,00</b>
a) w jednostkach powiązanych	7 507 000,00	<b>7 507 000,00</b>
- udziały lub akcje	7 507 000,00	<b>7 507 000,00</b>
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje	0,00	<b>0,00</b>
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	<b>0,00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>25 101 591,86</b>	<b>9 467 536,16</b>
I. Zapasy	12 790 156,09	<b>1 820 653,16</b>
1. Materiały	0,00	<b>0,00</b>
2. Półprodukty i produkty w toku	650 908,76	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe		
4. Towary	12 139 247,33	<b>1 820 653,16</b>
5. Zaliczki na dostawy		<b>0,00</b>
II. Należności krótkoterminowe	6 443 602,78	<b>1 160 308,39</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	0,00	<b>0,00</b>
- powyżej 12 miesięcy	0,00	<b>0,00</b>
b) inne	0,00	<b>0,00</b>
2. Należności od pozostałych jednostek	6 443 602,78	<b>1 160 308,39</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 077 601,32	<b>1 088 713,93</b>
- do 12 miesięcy	6 077 601,32	<b>1 088 713,93</b>
- powyżej 12 miesięcy	0,00	<b>0,00</b>
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	86 645,24	<b>23 199,93</b>
c) inne	279 356,22	<b>48 394,53</b>
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	<b>0,00</b>
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 438 220,48	<b>6 464 238,73</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 438 220,48	<b>6 464 238,73</b>
a) w jednostkach powiązanych	175 223,71	<b>188 476,43</b>
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	175 223,71	<b>188 476,43</b>
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		



- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 262 996,77	<b>6 275 762,30</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 262 996,77	<b>6 275 762,30</b>
- inne środki pieniężne	0,00	<b>0,00</b>
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	<b>0,00</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 429 612,51	<b>22 335,88</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>36 287 429,54</b>	<b>21 604 363,36</b>

PASYWA	Stan na 30.09.2015.	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>14 066 626,05</b>	<b>15 564 277,92</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 400 000,00	8 400 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 060 869,06	3 596 569,08
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 370 661,09	3 370 661,09
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	29 880,94	29 880,94
VIII. Zysk (strata) netto	205 214,96	167 166,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>22 220 803,49</b>	<b>6 040 085,44</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	2 860 000,00	2 984 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 860 000,00	2 984 000,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 860 000,00	2 984 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 216 580,39	2 489 852,12
1. Wobec jednostek powiązanych	48 614,14	51 122,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	48 614,14	51 122,36
2. Wobec pozostałych jednostek	19 167 966,25	2 438 729,76

a) kredyty i pożyczki	1 366 044,21	443 310,31
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	206 467,73	280 446,85
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 583 182,07	1 064 604,96
- do 12 miesięcy	3 583 182,07	1 064 604,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	13 598 333,33	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	413 740,66	644 994,89
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 687,00
i) inne	198,25	685,75
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	144 223,10	566 233,32
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144 223,10	566 233,32
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	144 223,10	566 233,32
<b>Pasywa razem</b>	<b>36 287 429,54</b>	<b>21 604 363,36</b>

*Tabela 3. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi.*

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli w PLN	Nazwa jednostki PRESTO SPÓŁKA AKCYJNA			
	III kwartał 2015	III kwartał 2016	III kwartał 2015 narastająco	III kwartał 2016 narastająco
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	-	-	14 701 411,09	15 397 111,11
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	-	-	8 400 000,00	8 400 000,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	-	-	8 400 000,00	8 400 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	-	-	-
...	0,00	-	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	0,00	-	8 400 000,00	8 400 000,00
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	0,00	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)				

...	0,00	-	-	-
...	0,00	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)				
...	0,00	-	-	-
...	0,00	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początku okresu	0,00	-	-	-
a) zwiększenie	0,00	-	-	-
b) zmniejszenie	0,00	-	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	-	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	0,00		1 344 623,88	2 060 869,06
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-716 245,18			1 535 700,02
a) zwiększenie (z tytułu)	-716 245,18		-	1 535 700,02
- emisji akcji	0,00		-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-716 245,18	-	-	1 535 700,02
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	-	-	-
...				-
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-	-	-
- koszty wprowadzenia akcji D do obrotu	0,00	-	-	-
...		-	-	-
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	-716 245,18	-	1 344 623,88	3 596 569,08
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początku okresu</b>	0,00	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00			-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-	
...	0,00	-	-	-
...	0,00	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-	
- zbycia środków trwałych	0,00	-	-	-
...	0,00	-	-	-
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	-	-	-
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	-	3 370 661,09	3 370 661,09
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00			-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-	
- zysk za rok poprzedni do podziału - przeznaczony na wypłatę dywidendy	0,00	-	-	-
- podwyższony kapitał nieujawniony w KRS	0,00	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-	
- zysk za rok poprzedni do podziału - wypłata dywidendy	0,00	-	-	-
...	0,00	-	-	-
<b>6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0,00	-	3 370 661,09	3 370 661,09
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		-	29 880,94	59 761,88
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-	29 880,94	29 880,94
- korekty błędów podstawowych		-	-	-

7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			29 880,94	29 880,94
a) zwiększenie (z tytułu)		1 400 524,75	1 556 245,18	1 535 700,02
- podziału zysku z lat ubiegłych		1 400 524,75	1 556 245,18	1 535 700,02
...		-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 400 524,75	-	
- przeniesienie na kapitał zapasowy	123 754,82	1 400 524,75	840 000,00	1 535 700,02
- zysk za rok poprzedni do podziału - wypłata dywidendy	-840 000,00		- 0,00	-
- korekta konsolidacyjna kapitałów własnych			-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	716 245,18		746 126,12	29 880,94
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,			-	-
- korekty błędów podstawowych	0,00			-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-	-	
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00			-
...	0,00	-	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-	-
...	0,00	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-	-	
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>716 245,18</b>	<b>-</b>	<b>746 126,12</b>	<b>29 880,94</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>70 039,69</b>	<b>28 612,67</b>	<b>205 215,96</b>	<b>167 166,81</b>
a) zysk netto	70 039,69	28 612,67	205 214,96	167 166,81
b) strata netto	0,00	-	-	-
c) odpisy z zysku		-	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>70 039,69</b>	<b>28 612,67</b>	<b>14 066 626,05</b>	<b>15 564 277,92</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela 4. Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2016r. wraz z danymi porównywalnymi.

Nazwa i adres jednostki <b>PRESTO S.A. UL.MEHOFFERA 86, 03-118 WARSZAWA, NIP:524-249-40-89</b>	<b>SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>			
	dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele za okres od:			
(metoda pośrednia)	III kwartał 2015	III kwartał 2016	III kwartał 2015 narastająco	III kwartał 2016 narastająco
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>70 039,69</b>	<b>28 612,67</b>	<b>205 214,96</b>	<b>167 166,81</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-154 823,84</b>	<b>2 204 733,59</b>	<b>-1 000 568,79</b>	<b>1 852 687,58</b>
1. Amortyzacja	72 216,10	128 937,93	178 675,02	340 443,78
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	41 274,93	222 888,81	153 396,71	249 707,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-52 536,58	-10 000,00	-142 940,12
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	265 824,88	750 131,59	788 326,24	851 479,65
7. Zmiana stanu należności	-101 616,52	5 037 573,73	-1 567 684,35	4 372 456,89
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	213 432,85	-3 386 784,84	740 590,41	-4 437 691,95
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-645 956,08	-495 477,05	-1 283 872,82	619 231,82
10. Inne korekty	0,00		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>-84 784,15</b>	<b>2 233 346,26</b>	<b>-795 353,83</b>	<b>2 019 854,39</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			<b>0,00</b>	
<b>I. Wpływy</b>	<b>1,74</b>	<b>2 438,29</b>	<b>45 937,40</b>	<b>3 902,45</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 439,03	10 000,00	3 902,45
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1,74		35 937,40	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1,74		35 937,40	0,00
- zbycie aktywów finansowych			0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			0,00	0,00
- odsetki	1,74	-0,74	35 937,40	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>4 848,32</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00		0,00	4 848,32
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00		10 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	-10 000,00	0,00	0,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach	10 000,00		10 000,00	
- nabycie aktywów finansowych	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>1,74</b>	<b>2 438,29</b>	<b>35 937,40</b>	<b>-945,87</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>111 733,68</b>	<b>-15 892,93</b>	<b>2 971 733,68</b>	<b>56 689,69</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	111 733,68	-15 892,93	111 733,68	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	2 860 000,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	356 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>689 703,59</b>	<b>286 289,69</b>	<b>3 436 339,72</b>	<b>354 026,78</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	840 000,00	0,00	840 000,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-254 310,53	39 300,76	0,00	39 300,76
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	2 267 500,00	-60 454,84
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	62 737,45	0,00	139 505,61	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	24 099,83	0,00	125 472,32
8. Odsetki	41 276,67	222 889,10	189 334,11	249 708,54
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-577 969,91</b>	<b>-302 182,62</b>	<b>-464 606,04</b>	<b>1 973,22</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-662 752,32</b>	<b>1 933 601,93</b>	<b>-1 224 022,47</b>	<b>2 020 881,74</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-662 752,32</b>	<b>1 933 601,93</b>	<b>-1 224 022,47</b>	<b>2 020 881,74</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 487 019,24</b>	<b>4 254 880,56</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>-662 752,32</b>	<b>1 933 601,93</b>	<b>4 262 996,77</b>	<b>6 275 762,30</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00		0,00

### 3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2016 roku.

Tabela 1. Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. oraz narastająco za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Jednostka dominująca:  Presto SA WARSZAWA UL. MEHOFFERA 86	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SKONSOLIDOWANY z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli			
	w PLN			
(wariant porównawczy)	III kwartał 2015	III kwartał 2016	III kwartał 2015 narastająco	III kwartał 2016 narastająco
0			2	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>11 665 046,63</b>	<b>1 747 923,93</b>	<b>11 665 046,63</b>	<b>4 680 927,82</b>
- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 211 004,00	200 000,00	1 211 004,00	703 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 454 042,63	1 547 923,93	10 454 042,63	3 977 927,82
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 523 975,27</b>	<b>1 556 529,38</b>	<b>11 523 975,27</b>	<b>4 426 535,25</b>
I. Amortyzacja	178 675,02	128 937,93	178 675,02	340 443,78
II. Zużycie materiałów i energii	278 464,88	98 424,62	278 464,88	270 760,41
III. Usługi obce	944 874,20	283 360,46	944 874,20	757 673,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	38 388,23	14 567,22	38 388,23	27 691,89
- podatek akcyzowy	0,00	0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	278 284,08	191 050,26	278 284,08	561 313,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 875,18	42 142,38	55 875,18	116 698,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	120 777,40	47 907,86	120 777,40	172 075,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 628 636,28	750 138,65	9 628 636,28	2 179 878,51
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>141 071,36</b>	<b>191 394,55</b>	<b>141 071,36</b>	<b>254 392,57</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>269 525,45</b>	<b>56 250,45</b>	<b>269 525,45</b>	<b>178 972,71</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00		0,00
III. Inne przychody operacyjne	259 525,45	56 250,45	259 525,45	178 972,71
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>568,20</b>	<b>-2 436,44</b>	<b>568,20</b>	<b>20 824,92</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-2 439,03		19 657,43
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	568,20	2,59	568,20	1 167,49
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>410 028,61</b>	<b>250 081,44</b>	<b>410 028,61</b>	<b>412 540,36</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>39 182,70</b>		<b>39 182,70</b>	<b>1,03</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00		

II. Odsetki, w tym:	35 937,40	0,29	35 937,40	1,03
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
V. Inne	3 245,30	-762,40	3 245,30	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>189 334,11</b>	<b>231 463,76</b>	<b>189 334,11</b>	<b>258 405,91</b>
I. Odsetki, w tym:	189 334,11	222 889,10	189 334,11	249 708,54
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00		0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00		0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		0,00
IV. Inne	0,00	8 574,66		8 697,37
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/-)</b>	<b>259 877,20</b>	<b>17 855,57</b>	<b>259 877,20</b>	<b>154 135,48</b>
<b>K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I - K.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	<b>0,00</b>	307 132,58	<b>0,00</b>	0,00
<b>L. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>M. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>N. Zysk (strata) brutto (J +/- K+L-M)</b>	<b>259 877,20</b>	<b>17 855,57</b>	<b>259 877,20</b>	<b>154 135,48</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>35 981,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 981,00</b>	<b>7 721,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>R. Zysk (strata) mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S. Zysk (strata) netto (N-O-P-R)</b>	<b>223 896,20</b>	<b>17 855,57</b>	<b>223 896,20</b>	<b>146 414,48</b>



*Tabela 2. Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi*

Jednostka dominująca: <b>PRESTO S.A.</b> <b>UL.MEHOFFERA 86</b> <b>NIP 524-249-40-89</b>	BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli wstępny na dzień <b>30.09.2016r.</b>	
AKTYWA	Stan na 30.09.2015.	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>11 175 837,68</b>	<b>12 126 827,20</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	607 066,66	895 633,32
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2. Wartość firmy		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	607 066,66	895 633,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 071 771,02	3 734 193,88
1. Środki trwałe	1 329 789,83	3 734 193,88
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	242 000,00	242 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	726 926,38	3 046 353,14
c) urządzenia techniczne i maszyny	85 992,63	58 642,23
d) środki transportu	251 522,44	373 005,77
e) inne środki trwałe	23 348,38	14 192,74
2. Środki trwałe w budowie	1 741 981,19	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	7 497 000,00	7 497 000,00
1. Nieruchomości		0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 497 000,00	7 497 000,00
a) w jednostkach powiązanych	7 497 000,00	7 497 000,00
- udziały lub akcje	7 497 000,00	7 497 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00
- udzielone pożyczki		0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00
- udzielone pożyczki		0,00
		0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>28 913 215,02</b>	<b>9 797 996,45</b>

I. Zapasy	12 790 156,09	1 854 119,83
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	650 908,76	0,00
3. Produkty gotowe		0,00
4. Towary	12 139 247,33	1 844 119,83
5. Zaliczki na dostawy		10 000,00
II. Należności krótkoterminowe	10 245 275,84	1 444 460,00
1. Należności od jednostek powiązanych	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
2. Należności od pozostałych jednostek	10 245 275,84	1 444 460,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 879 274,38	1 365 574,14
- do 12 miesięcy	9 879 274,38	1 365 574,14
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	86 645,24	30 491,33
c) inne	279 356,22	48 394,53
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 448 170,58	6 474 307,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 448 170,58	6 474 307,24
a) w jednostkach powiązanych	175 223,71	188 476,43
- udziały lub akcje		0,00
- inne papiery wartościowe		0,00
- udzielone pożyczki	175 223,71	188 476,43
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00
- udziały lub akcje		0,00
- inne papiery wartościowe		0,00
- udzielone pożyczki		0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 272 946,87	6 285 830,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 272 946,87	6 285 830,81
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 429 612,51	25 109,38
<b>Aktywa razem</b>	<b>40 089 052,70</b>	<b>21 924 823,65</b>

PASYWA	Stan na 30.09.2015.	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>14 085 307,29</b>	<b>15 578 059,82</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 400 000,00	8 400 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 060 869,06	3 631 103,31
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-

VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 370 661,09	3 370 661,09
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	29 880,94	29 880,94
VIII. Zysk (strata) netto	223 896,20	146 414,48
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>26 003 745,41</b>	<b>6 346 763,83</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	2 860 000,00	2 996 500,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 860 000,00	2 996 500,00
a) kredyty i pożyczki		12 500,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 860 000,00	2 984 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 999 522,31	2 784 030,51
1. Wobec jednostek powiązanych	48 614,14	51 122,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
- do 12 miesięcy		0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	48 614,14	51 122,36
2. Wobec pozostałych jednostek	22 950 908,17	2 732 908,15
a) kredyty i pożyczki	1 366 044,21	443 310,31
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	206 467,73	280 446,85
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 362 686,99	1 358 783,35
- do 12 miesięcy	7 362 686,99	1 358 783,35
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	13 598 333,33	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	417 177,66	644 994,89
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 687,00
i) inne	198,25	685,75
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	144 223,10	566 233,32
1. Ujemna wartość firmy		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144 223,10	566 233,32
- długoterminowe		0,00
- krótkoterminowe	144 223,10	566 233,32
<b>Pasywa razem</b>	<b>40 089 052,70</b>	<b>21 924 823,65</b>

Tabela 3. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli w PLN	Jednostka dominująca			
	PRESTO S.A.			
	III kwartał 2015	III kwartał 2016	III kwartał 2015 narastająco	III kwartał 2016 narastająco
0	1	2	3	4
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	-	<b>-24 852,23</b>	<b>0,00</b>	<b>15 407 111,11</b>
- korekty błędów podstawowych	-	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>8 400 000,00</b>	<b>-24 852,23</b>	<b>8 400 000,00</b>	<b>15 407 111,11</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		<b>0,00</b>		<b>8 410 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00		-10 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00		-10 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	0,00	0,00	-10 000,00
		0,00		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-		0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)	-	0,00	0,00	0,00
...	-	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>8 400 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 400 000,00</b>	<b>8 400 000,00</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy			-	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				0,00
...			-	0,00
...			-	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				0,00
...	-	0,00	-	0,00
...	-	0,00	-	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	0,00	-	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początku okresu	-	0,00	-	0,00
a) zwiększenie	-	0,00	-	0,00
b) zmniejszenie	-	0,00	-	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 344 623,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1 344 623,88</b>	<b>2 060 869,06</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	716 245,18	34 534,23	716 245,18	1 570 234,25
a) zwiększenie (z tytułu)	716 245,18	34 534,23	716 245,18	1 570 234,25
- wniesienia aportem	-	0,00	0,00	
- z podziału zysku (ustawowo)	716 245,18	34 534,23	716 245,18	1 570 234,25
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	0,00	0,00	0,00
...	-	0,00	0,00	0,00

b) zmniejszenie (z tytułu)			0,00	
- wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem	-	0,00	0,00	
...	-	0,00	0,00	
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 060 869,06</b>	<b>34 534,23</b>	<b>2 060 869,06</b>	<b>3 631 103,31</b>
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początku okresu</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	0,00	-	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
...	-	0,00	-	0,00
...	-	0,00	-	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych	-	0,00	-	0,00
...	-	0,00	-	0,00
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>0,00</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>3 370 661,09</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			0,00	
- podziału zysku za rok poprzedni	-	0,00	0,00	
- podwyższony kapitał nieujawniony w KRS	-	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)			0,00	
- podziału zysku za rok poprzedni	-	0,00	0,00	
...	-	0,00	0,00	0,00
<b>6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>0,00</b>	<b>3 370 661,09</b>	<b>3 370 661,09</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>29 880,94</b>	<b>-34 534,23</b>	<b>29 880,94</b>	<b>29 880,94</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	29 880,94	-34 534,23	29 880,94	29 880,94
- korekty błędów podstawowych	-	0,00	0,00	
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	29 880,94	-34 534,23	29 880,94	29 880,94
a) zwiększenie (z tytułu)	1 556 245,18	34 534,23	1 556 245,18	1 570 234,25
- podziału zysku z lat ubiegłych	1 556 245,18	34 534,23	1 556 245,18	1 570 234,25
- korekty lat ubiegłych	-	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	- 1 556 245,18	34 534,23	-1 556 245,18	1 570 234,25
- przeniesienie na kapitał zapasowy	- 716 245,18	34 534,23	-716 245,18	1 570 234,25
- wypłata dywidendy	- 840 000,00	0,00	-840 000,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	29 880,94	-34 534,23	29 880,94	29 880,94
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	0,00		0,00
- korekty błędów podstawowych	-	0,00		0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	0,00		0,00

a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	0,00		0,00
...	-	0,00		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				
...	-	0,00		0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	0,00		0,00
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>29 880,94</b>	<b>-34 534,23</b>	<b>29 880,94</b>	<b>29 880,94</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>223 896,20</b>	<b>17 855,57</b>	<b>223 896,20</b>	<b>146 414,48</b>
a) zysk netto	223 896,20	38 607,90	223 896,20	167 166,81
b) strata netto	0,00	-20 752,33	0,00	-20 752,33
c) odpisy z zysku	0,00		0,00	
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>14 085 307,29</b>	<b>17 855,57</b>	<b>14 085 307,29</b>	<b>15 578 059,82</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Tabela 4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2016 r. wraz z danymi porównywalnymi.*

Jednostka dominująca  <b>PRESTO S.A. 03-118 Warszawa, ul. Mehoffera 86</b>	<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH- SKONSOLIDOWANY/ŁĄCZNY</b>			
	dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele			
(metoda pośrednia)	III kwartał 2015	III kwartał 2016	III kwartał 2015 narastająco	III kwartał 2016 narastająco
0				
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>223 896,20</b>	<b>17 855,57</b>	<b>223 896,20</b>	<b>146 414,48</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-1 019 299,93</b>	<b>1 795 274,55</b>	<b>-1 019 299,93</b>	<b>1 872 243,78</b>
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych				340 443,78
3. Amortyzacja	178 675,02	-211 505,85	178 675,02	0,00
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	249 707,51		249 707,51
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	153 396,71	-169 758,82	153 396,71	-142 940,12
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-10 000,00	90 403,54	-10 000,00	0,00
7. Zmiana stanu rezerw	0,00	818 012,98		818 012,98
8. Zmiana stanu zapasów	788 326,24	4 747 678,10	788 326,24	4 825 559,49
9. Zmiana stanu należności	-5 369 357,41	210 885,67	-5 369 357,41	
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 523 532,33	-3 794 321,07	4 523 532,33	-4 845 228,18
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 283	-486 271,29	-1 283 872,82	626 688,32

	872,82			
12. Inne korekty	0,00	0,00		0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>-795 403,73</b>	<b>1 813 130,12</b>	<b>-795 403,73</b>	<b>2 018 658,26</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>45 937,40</b>	<b>2 438,29</b>	<b>45 937,40</b>	<b>3 902,45</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 000,00	2 439,03	10 000,00	3 902,45
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	35 937,40	35 937,40	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	35 937,40	35 937,40	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00		0,00
- odsetki	35 937,40	-0,74	35 937,40	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>4 848,32</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00		4 848,32
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	10 000,00		10 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	10 000,00		10 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym				0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>35 937,40</b>	<b>2 438,29</b>	<b>35 937,40</b>	<b>8 750,77</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 971 733,68</b>	<b>-15 892,93</b>	<b>2 971 733,68</b>	<b>356 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00		0,00
2. Kredyty i pożyczki	111 733,68	-15 892,93	111 733,68	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 860 000,00	0,00	2 860 000,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	-356 000,00	0,00	356 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>3 436 339,72</b>	<b>286 289,69</b>	<b>3 436 339,72</b>	<b>354 026,78</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	840 000,00	0,00	840 000,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00		0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	39 300,76		39 300,76
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 267 500,00	0,00	2 267 500,00	-60 454,84
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	139 505,61	0,00	139 505,61	0,00

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	24 099,83		125 472,32
8. Odsetki	189 334,11	222 889,10	189 334,11	249 708,54
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-464 606,04</b>	<b>-302 182,62</b>	<b>-464 606,04</b>	<b>1 973,22</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-1 224 072,37</b>	<b>1 932 344,03</b>	<b>-1 224 072,37</b>	<b>2 019 685,61</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-1 224 072,37</b>	<b>1 932 344,03</b>	<b>-1 224 072,37</b>	<b>2 019 685,61</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 497 019,24</b>	<b>0,00</b>	<b>5 497 019,24</b>	<b>4 266 145,20</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>4 272 946,87</b>	<b>1 932 344,03</b>	<b>4 272 946,87</b>	<b>6 285 830,81</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00		

#### **4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2016 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

W trzecim kwartale roku 2016 spółka Presto S.A. bez problemów prowadziła swą standardową działalność operacyjną, a więc produkcję systemów kominowych oraz urządzeń wykorzystywanych przy budowie kominów.

Presto prowadzi program promocyjno-motywacyjny dla wykonawców – którego uczestnicy, montujący systemy dostarczane przez Presto, mogą zbierać punkty i otrzymywać interesujące nagrody.

Presto prowadzi również nowy program motywacyjny dla handlowców mający na celu promowanie marki Presto i zwiększenie sprzedaży zestawów kominowych.



### **Analiza jednostkowego rachunku zysków i strat oraz cash flow**

W trzecim kwartale 2016 roku można zaobserwować niższy zysk od tego w ubiegłoroczym III kwartale. Spowodowany jest mniejszymi przychodami ze sprzedaży.

### **Analiza jednostkowych pozycji bilansowych**

Na koniec września 2016 roku suma bilansowa Presto S.A. opiewała na kwotę ok.22 mln zł, tj. na ok. 40 proc. kwoty notowanej rok wcześniej.

### **Analiza skonsolidowanego rachunku zysków i strat oraz cash flow**

Środki pieniężne na koniec okresu w trzecim kwartale 2016 r. wynoszą ok. 1,9 mln zł  
Zysk całej grupy za III kwartał 2016 narastająco to 146 tys zł. Ogólny cash-flow jest dodatni.

## **5. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.**

Presto S.A. nie publikowało prognoz na rok 2016.

## **6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.**

Spółka zależna od Emitenta Presto Technologie sp. z o.o. złożyła również wniosek o dofinansowanie z Unii Europejskiej projektu związanego z przeprowadzeniem prac w celu opracowania bloczków keramzytowych z innowacyjnym wypełnieniem izolacyjnym.

## **7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

W raportowanym kwartale Emitent nie prowadził działań mających na celu wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań.

## **8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

Emitent konsoliduje wyniki finansowe. Oznacza to uwzględnianie danych generowanych przez dwa podmioty zależne (przy czym nie ma spółek, które byłyby zależne lub powiązane, a zarazem wyłączone z konsolidacji):

- Presto Lab sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach – kontrolowany w 100 proc. przez Emitenta; o kapitale zakładowym opiewającym na 5000 zł, podzielonym na 100 równych udziałów, każdy o nominale 50 zł
- Presto Technologie sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach - kontrolowany w 100 proc. przez Emitenta; o kapitale zakładowym opiewającym na 5000 zł, podzielonym na 100 równych udziałów, każdy o nominale 50 zł.

## **9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty**

Według stanu na dzień 30 września 2016 roku firma zatrudniała 13 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

## **Oświadczenie Zarządu**

Zarząd Presto S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.