

Teliani Valley Polska S.A. Raport kwartalny III 2016



TELIANI VALLEY

1. Podstawowe informacje o Spółce

Spółka Emitenta:	Teliani Valley Polska S.A.
Forma Prawna :	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Kobierzycka 9A/14, 52-315 Wrocław
Numer KRS:	0000368849
REGON:	932852612
Numer NIP:	8942883943
Kapitał zakładowy:	572 000 zł

Skład Zarządu Spółki:	
Prezes Zarządu	Adam Sworowski

Skład Rady Nadzorczej:	
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Adam Koneczny
Członek Rady Nadzorczej	Aneta Narejko
Członek Rady Nadzorczej	Grażyna Sworowska
Członek Rady Nadzorczej	Grażyna Kasicka
Członek Rady Nadzorczej	Roland Steyer

Dane teleadresowe:	
Telefon	602 76 88 85
Fax	71 339 25 05
e-mail	office@telianivalley.pl
www	skarbygruzji.pl

2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

a. Bilans sporządzony na dzień 30.09.2016r.

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2015	Stan na 30.09.2016	Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2015	Stan na 30.09.2016
AKTYWA			PASYWA		
A. Aktywa trwałe	219 029,32	157 819,88	A. Kapitał (fundusz) własny	1 870 374,76	2 080 057,82
I. Wartości niematerialne i prawne.			I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	572 000,00	572 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna).		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	515 836,32	1 188 945,60
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	199 432,85	153 565,45	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	199 432,85	153 565,45	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty			VIII. Zysk (strata) netto	782 538,44	319 112,22
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 394,97	7 390,04	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 003 832,05	589 712,22
d) środki transportu	195 037,88	146 175,41	I. Rezerwy na zobowiązania	11 880,00	9 634,00
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 880,00	9 634,00
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	72 621,13	50 123,92
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	72 621,13	50 123,92
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	72 621,13	50 123,92
udzielone pożyczki			d) inne		
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	919 330,92	529 954,30
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy		
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	919 330,92	529 954,30



V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 596,47	4 254,43	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 784,00	1 392,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	15 812,47	2 862,43	c) inne zobowiązania finansowe	7 851,52	6 236,71
B. Majątek obrotowy	2 655 177,49	2 511 950,16	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	665 029,28	459 209,35
I. Zapasy.	738 971,19	506 359,96	do 12 miesięcy	665 029,28	459 209,35
1. Materiały.	3 716,01	3 317,72	powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku.			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe.			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary.	735 255,18	442 558,19	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	233 931,58	45 922,34
5. Zaliczki na dostawy		60 484,05	h) z tytułu wynagrodzeń	12 518,54	18 585,90
II. Należności krótkoterminowe	1 454 341,29	1 298 531,36	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 454 341,29	1 298 531,36	krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 436 662,47	1 280 915,70			
do 12 miesięcy	1 436 662,47	1 280 915,70			
powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 788,44	8 127,93			
c) inne	9 890,38	9 487,73			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	448 605,03	692 794,41			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	448 605,03	692 794,41			
a) w jednostkach powiązanych					
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	203 395,97				
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki	203 395,97				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	245 209,06	692 794,41			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	245 209,06	692 794,41			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 259,98	14 264,43			
AKTYWA RAZEM	2 874 206,81	2 669 770,04	PASYWA RAZEM	2 874 206,81	2 669 770,04

b. Rachunek zysków i strat za III kwartał 2016

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2015 do 30.09.2015	Za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	Za okres od 01.07.2016 do 30.09.2016	Za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 332 793,86	3 718 931,70	1 396 463,19	4 291 573,47
	w tym: od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		7 105,54	1 253,40	3 336,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 332 793,86	3 711 826,16	1 395 209,79	4 288 237,27
B	Koszty działalności operacyjnej	1 221 512,44	3 348 955,28	1 247 262,01	3 855 804,81
I.	Amortyzacja	12 529,15	29 663,59	12 909,71	38 332,91
II.	Zużycie materiałów i energii	14 566,40	52 676,69	14 147,81	45 901,82
III.	Usługi obce	196 194,06	521 401,02	188 891,84	580 257,73
IV.	Podatki i opłaty,	8 230,97	18 087,89	13 564,36	25 702,36
	w tym: podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	65 328,48	196 205,44	77 936,22	226 530,43
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 991,01	33 042,36	6 778,40	32 457,22
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 287,20	42 932,52	15 063,30	45 463,49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	901 385,17	2 454 945,77	917 970,37	2 861 158,85
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	111 281,42	369 976,42	149 201,18	435 768,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 601,37	540 311,48	3 192,31	19 422,74
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		15 749,00		
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	6 601,37	524 562,48	3 192,31	19 422,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	17 791,01	75 934,61	2 236,17	13 398,13
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 412,05	22 067,73	662,60	6 299,86
III.	Inne koszty operacyjne	3 378,96	53 866,88	1 573,57	7 098,27
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	100 091,78	834 353,29	150 157,32	441 793,27
G	Przychody finansowe	-10 692,57	165 401,98	29,47	1 718,01
I.	Dywidendy i udziały w zyskach,				
	w tym: od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki,	6 049,33	155 937,24	29,47	1 718,01
	w tym: od jednostek powiązanych				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	-16 741,90	9 464,74		
H	Koszty finansowe	3 474,30	20 605,83	-4 694,68	41 817,06
I.	Odsetki,	1 249,83	8 134,11	620,63	14 200,74
	w tym: dla jednostek powiązanych				
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	2 224,47	12 471,72	-5 315,31	27 616,32
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	85 924,91	979 149,44	154 881,47	401 694,22
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I.-J II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	85 924,91	979 149,44	154 881,47	401 694,22
L	Podatek dochodowy	16 994,00	196 611,00	32 757,00	82 582,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejs. zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	68 930,91	782 538,44	122 124,47	319 112,22

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30-09-2016r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.07- 30.09.2015	01.01- 30.09.2015	01.07- 30.09.2016	01.01- 30.09.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 801 443,85	1 202 236,32	1 801 443,85	1 875 345,60
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 801 443,85	1 202 236,32	1 801 443,85	1 875 345,60
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	572 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego				
a) zwiększenie -podwyższenie kapitału podstawowego (emisja akcji)				
b) zmniejszenie				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	572 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	515 836,32	165 614,22	1 188 945,60	515 836,32
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		350 222,10		673 109,28
a) zwiększenie (z tytułu)		350 222,10		673 109,28
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji				
- podziału zysku		350 222,10		673 109,28
b) zmniejszenie (z tytułu pokrycia straty)				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	515 836,32	515 836,32	1 188 945,60	1 188 945,60
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- wniesione a niezarejestrowane wpłaty z tyt.emisji akcji				
b) zmniejszenia z tytułu				
- pokrycie straty				
- zarejestrowanie wpłat z tyt.emisji akcji				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7.2. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		464 622,10		787 509,28
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych		464 622,10		787 509,28
b) zmniejszenie (z tytułu)		464 622,10		787 509,28
- przeniesienie na kapitał rezerwowy				
- wypłata dywidendy		114 400,00		114 400,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy		350 222,10		673 109,28
- pokrycie straty z lat ubiegłych				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7.5. Zmiany straty z lat ubiegłych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia kapitałem zapasowym				
- pokrycia zyskiem				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wynik netto	68 930,91	782 538,44	122 124,47	319 112,22
a) zysk netto	68 930,91	782 538,44	122 124,47	319 112,22
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 870 374,76	1 870 374,76	2 080 057,82	2 080 057,82
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 870 374,76	1 870 374,76	2 080 057,82	2 080 057,82

d. Rachunek przepływów pieniężnych. Metoda pośrednia dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele.

Rachunek przepływów pieniężnych	za okres od-do 01.07.2015 30.09.2015	za okres od-do 01.01.2015 30.09.2015	za okres od-do 01.07.2016 30.09.2016	za okres od-do 01.01.2016 30.09.2016
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	68 930,91	782 538,44	122 124,47	319 112,22
II. Korekty razem	85 186,25	-331 217,54	150 022,68	87 820,50
1. Amortyzacja	12 529,15	29 663,59	12 909,71	38 332,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5 155,93	-15 904,08	639,22	1 247,76
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-15 749,00		
5. Zmiana stanu rezerw	-697,00	706,00	-517,00	-1 551,00
6. Zmiana stanu zapasów	-49 597,72	-106 238,62	-14 093,68	621 478,92
7. Zmiana stanu należności	27 913,99	-79 402,65	42 542,58	297 589,16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	95 384,98	-97 558,74	101 548,32	-854 162,77
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 808,78	-46 734,04	6 993,53	-15 114,48
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	154 117,16	451 320,90	272 147,15	406 932,72
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	7 406,94	39 603,73	748,02	102 712,33
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		21 544,72		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	7 406,94	18 059,01	748,02	102 712,33
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	7 406,94	18 059,01	748,02	102 712,33
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek				100 000,00
- odsetki	7 406,94	18 059,01	748,02	2 712,33
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	1 965,04	60 310,26		5 043,79
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 965,04	60 310,26		5 043,79
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym: pożyczki				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 441,90	(20 706,53)	748,02	97 668,54
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy				
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	121 061,77	264 794,49	121 181,26	134 564,67
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	114 400,00	114 400,00	114 400,00	114 400,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek		83 168,60		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu operacyjnego	6 649,49	67 079,43	6 691,26	20 073,76
8. Odsetki	12,28	146,46	90,00	90,91
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(121 061,77)	(264 794,49)	(121 181,26)	(134 564,67)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	38 497,29	165 819,88	151 713,91	370 036,59
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	38 497,29	165 819,88	151 713,91	370 036,59
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	206 711,77	79 389,18	541 080,50	322 757,82
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	245 209,06	245 209,06	692 794,41	692 794,41
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady:

Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 1 500,00 PLN. Niskocenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN dokonywane są metodą liniową, począwszy od miesiąca przyjęcia do użytkowania przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

- budynki i lokale	2,5%, 5%, 10%
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,5%
- kotły i maszyny energetyczne	7,0%
- maszyny i urządzenia ogólne	20,0-30,0%
- maszyny i urządzenia specjalne	14,0%
- urządzenia techniczne	10,0-20,0%
- środki transportu	14,0-20,0%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie	5,0-20,0%

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500,00 PLN, a nie przekraczającej 3 500,00 PLN są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Natomiast w przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 3 500,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki te umarzane są metodą liniową.

Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 1 500,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 20,0-30,0%, przy uwzględnieniu określonego czasokresu ich użytkowania.

Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 3 500,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż:

- dla licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 2 lata
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

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

W omawianym III kwartale 2016r przychody ze sprzedaży były wyższe od przychodów ze sprzedaży w analogicznym okresie roku poprzedniego o ok. 5%. W III kwartale Spółka wypracowała 149 tys. zł zysku na sprzedaży, co stanowi wzrost o 34% w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego. Zysk netto za trzy kwartały 2016r. wyniósł 319 tys. zł.

g. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz na bieżące okresy rozrachunkowe.

h. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

i. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka nie wprowadzała rozwiązań o szczególnie innowacyjnym charakterze.

j. Opis organizacji grupy kapitałowej. Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

k. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. (według publicznie dostępnych informacji)

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
T5 sp. z o.o.	2874300	50,25	2874300	50,25
Adam Łanoszka	289700	5,06	289700	5,06
Pozostali	2556000	44,69	2556000	44,69
RAZEM	5720000	100,00	5720000	100,00

l. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 2 osoby, w przeliczeniu na pełne etaty.