

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2016

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – j.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2016 obejmujący okres od 2016-07-01 do 2016-09-30

data przekazania: 2016-11-14

KOSZALIŃSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO PRZEMYSŁU DRZEWNEGO SA	
(pełna nazwa emitenta)	
KPPD	Drzewny (drz)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
78-400	Szczecinek
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Waryńskiego	2
(ulica)	(numer)
094 37 49 700	094 37 49 783
(telefon)	(fax)
kppd@kppd.pl	www.kppd.pl
(e-mail)	(www)
6730006231	330348087
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	203 999	200 845	46 695	48 297
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 791	1 206	1 097	290
III. Zysk (strata) brutto	4 066	769	931	185
IV. Zysk (strata) netto	3 133	470	717	113
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	17 519	10 708	4 010	2 575
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 661	-9 033	-1 296	-2 172
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-11 218	-1 113	-2 568	-268
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	640	562	146	135
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	140 219	138 855	32 518	32 584
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	70 272	72 041	16 297	16 905
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	21 387	28 671	4 960	6 728
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	36 638	33 186	8 497	7 787
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	69 947	66 814	16 221	15 679
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	5 094	5 094	1 181	1 195
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 622 400	1 622 400	1 622 400	1 622 400
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,93	0,29	0,44	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	43,11	41,18	10,00	9,66
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Poszczególne pozycje bilansu przeliczono na euro według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy wynoszącego 4,3120 zł/€ dla 2016 r. i 4,2615 zł/€ na 31.12.2015 r. (pkt: IX do XIV i XVII).

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca trzech kwartałów roku obrotowego i wynoszącego: 4,3688 zł/€ dla 2016 r. i 4,1585 zł/€ dla 2015 r.

Rozwodnione wartości w raportowanym okresie nie występują.

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2016-09-30 koniec kwartału / 2016	stan na 2016-06-30 koniec poprz. kwartału / 2016	stan na 2015-12-31 koniec poprz. roku 2015	stan na 2015-09-30 koniec kwartału / 2015
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	84 102	80 492	79 532	74 133
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	21	28	13	66
2. Rzeczowe aktywa trwałe	80 544	77 082	76 105	70 386
3. Inwestycje długoterminowe	691	707	747	717
3.1. Nieruchomości	691	707	747	717
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 846	2 675	2 667	2 964
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 846	2 675	2 667	2 964
II. Aktywa obrotowe	56 117	59 825	59 323	58 121
1. Zapasy	28 878	29 278	34 522	29 117
2. Należności krótkoterminowe	25 522	29 221	24 045	27 213
2.1. Od pozostałych jednostek	25 522	29 221	24 045	27 213
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 263	1 043	488	1 381
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 263	1 043	488	
a) w pozostałych jednostkach	141	27	6	44
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 122	1 016	482	1 337
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	454	283	268	410
A k t y w a r a z e m	140 219	140 317	138 855	132 254
PASYWA				
I. Kapitał własny	69 947	70 066	66 814	64 999
1. Kapitał zakładowy	5 094	5 094	5 094	5 094
2. Kapitał zapasowy	59 356	59 356	57 394	57 394
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 364	760	2 041	2 041
4. Zysk (strata) netto	3 133	4 856	2 285	470
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70 272	70 251	72 041	67 255
1. Rezerwy na zobowiązania	11 914	11 293	9 805	11 908
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431	424	407	391
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 051	7 972	7 661	8 313
a) długoterminowa	6 654	6 575	6 264	6 881
b) krótkoterminowa	1 397	1 397	1 397	1 432
1.3. Pozostałe rezerwy	3 432	2 897	1 737	3 204
a) krótkoterminowe	3 432	2 897	1 737	3 204
2. Zobowiązania długoterminowe	21 387	21 367	28 671	14 494
2.1. Wobec pozostałych jednostek	21 387	21 367	28 671	14 494
3. Zobowiązania krótkoterminowe	36 638	37 243	33 186	40 480
3.1. Wobec pozostałych jednostek	36 029	36 687	32 709	39 803
3.2. Fundusze specjalne	609	556	477	677
4. Rozliczenia międzyokresowe	333	348	379	373
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	333	348	379	373
a) długoterminowe	260	275	306	275
b) krótkoterminowe	73	73	73	98
P a s y w a r a z e m	140 219	140 317	138 855	132 254
Wartość księgowa	69 947	70 066	66 814	64 999
Liczba akcji (w szt.)	1 622 400	1 622 400	1 622 400	1 622 400
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	43,11	43,19	41,18	40,06

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2016-09-30 koniec kwartału / 2016	stan na 2016-06-30 koniec popr. kwartału / 2016	stan na 2015-12-31 koniec popr. roku / 2015	stan na 2015-09-30 koniec kwartału / 2015
Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1. Zobowiązania warunkowe	911	911	911	911
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	911	911	911	911
- Zarząd Spółki - odpawy w przypadku rozwiązania umowy o pracę	911	911	911	911
Pozycje pozabilansowe, razem	911	911	911	911

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	3 kwartał/2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	61 515	203 999	59 528	200 845
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	58 220	193 643	55 784	188 837
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 295	10 356	3 744	12 008
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	53 408	169 035	51 454	167 807
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	51 038	160 925	48 818	159 094
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 370	8 110	2 636	8 713
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 107	34 964	8 074	33 038
IV. Koszty sprzedaży	3 084	10 106	3 261	10 738
V. Koszty ogólnego zarządu	6 979	21 406	6 450	20 563
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 956	3 452	-1 637	1 737
VII. Pozostałe przychody operacyjne	289	2 183	407	1 079
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	102	178	45	152
2. Dotacje			9	90
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	96	1 641	214	480
4. Inne przychody operacyjne	91	364	139	357
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	615	844	729	1 610
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	529	531	568	1 356
2. Inne koszty operacyjne	86	313	161	254
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 282	4 791	-1 956	1 206
X. Przychody finansowe	406	67	51	587
1. Odsetki, w tym:	22	67	51	211
2. Inne	384			376
XI. Koszty finansowe	238	792	410	1 024
1. Odsetki w tym:	233	696	300	1 004
2. Inne	5	96	110	20
XII. Zysk (strata) brutto	-2 114	4 066	-2 318	769
XIII. Podatek dochodowy	-391	933	-379	299
a) część bieżąca	-227	1 088	-203	837
b) część odroczone	-164	-155	-176	-538
XIV. Zysk (strata) netto	-1 723	3 133	-1 939	470

	w tys. zł			
	3 kwartał/2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		4 948		235
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	1 622 400	1 622 400	1 622 400	1 622 400
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		3,05		0,14

Sposób obliczania zysku zannualizowanego:

1. dla 2016 r.: zysk za 9 m-cy 2016 r. plus (zysk za 12 m-cy 2015 r. minus zysk za 9 m-cy 2015 r.) tj. 3 133 + (2 285 - 470) = 4 948
 2. dla 2015 r.: zysk za 9 m-cy 2015 r. plus (zysk za 12 m-cy 2014 r. minus zysk za 9 m-cy 2014 r.) tj. 470 + (4 449 - 4 684) = 235

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	rok 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	70 066	64 450	62 488	62 488
a) korekty błędów	1 604	2 364	2 041	2 041
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	71 670	66 814	64 529	64 529
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 094	5 094	5 094	5 094
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 094	5 094	5 094	5 094
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	59 356	57 394	53 341	53 341
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		1 962	4 053	4 053
a) zwiększenia (z tytułu)		1 962	4 053	4 053
- z podziału zysku (ustawowo)		1 962	4 053	4 053
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	59 356	59 356	57 394	57 394
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 616	1 962	4 053	4 053
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 616	1 962	4 053	4 053
a) korekty błędów	1 604	2 364	2 041	2 041
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	7 220	4 326	6 094	6 094
a) zmniejszenia (z tytułu)		1 962	4 053	4 053
- przebiegowania na kapitał zapasowy		1 962	4 053	4 053
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	7 220	2 364	2 041	2 041
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 220	2 364	2 041	2 041
4. Wynik netto	-1 723	3 133	2 285	470
a) zysk netto		3 133	2 285	470
b) strata netto	1 723			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	69 947	69 947	66 814	64 999
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	69 947	69 947	66 814	64 999

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 723	3 133	-1 939	470
II. Korekty razem	7 697	14 386	4 919	10 238
1. Amortyzacja	1 922	5 837	1 972	5 805
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-617	-81	158	-362

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	220	664	265	848
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-101	-171	-45	-151
5. Zmiana stanu rezerw	621	2 109	721	1 949
6. Zmiana stanu zapasów	399	5 643	964	4 168
7. Zmiana stanu należności	5 302	-1 478	3 700	-2 079
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	308	2 273	-2 464	783
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-357	-410	-352	-723
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	5 974	17 519	2 980	10 708
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	101	177	44	271
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	101	177	44	171
2. Z aktywów finansowych, w tym:				100
a) w pozostałych jednostkach				100
- inne wpływy z aktywów finansowych				100
II. Wydatki	2 159	5 838	4 153	9 304
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 159	5 838	4 153	9 304
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 058	-5 661	-4 109	-9 033
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	121	864	2 877	5 439
1. Kredyty i pożyczki		692	2 858	5 164
2. Inne wpływy finansowe	121	172	19	275
II. Wydatki	3 931	12 082	2 669	6 552
1. Spłaty kredytów i pożyczek	2 659	7 279	753	3 811
2. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	29	2 107	1 395	1 013
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 022	1 915	277	935
4. Odsetki	192	595	244	786
5. Inne wydatki finansowe	29	186		7
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 810	-11 218	208	-1 113
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	106	640	-921	562
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	106	640	-921	562
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 016	482	2 258	775
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 122	1 122	1 337	1 337
- o ograniczonej możliwości dysponowania	499	499	549	549

Poz. C.I.2 Inne wpływy to dodatnie różnice kursowe z tytułu zrealizowanych transakcji forward 172 tys. zł.

Poz. C.II.2 Inne wydatki to zobowiązania z tytułu faktoringu odwróconego 2 107 tys. zł.

Poz. C.II.5 Inne wydatki to ujemne różnice kursowe z tytułu zrealizowanych transakcji forward 186 tys. zł.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2016-11-14	Marek Szumowicz-Włodarczyk	Prezes Zarządu	
2016-11-14	Bożena Czerwińska-Lasak	Wiceprezes Zarządu	

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za III kwartał 2016 r.

I. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Raport sporządzono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Przyjęte przez Spółkę, zgodnie z art.10 ustawy, zasady rachunkowości zostały przedstawione w raporcie rocznym za 2015 r.

Dane wykazane w raporcie zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z uwzględnieniem korekt z tytułu odpisów aktualizujących wartość składników aktywów oraz rezerw, w tym rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W związku ze zmianą w ustawie o rachunkowości definicji jednostki powiązanej dokonano w okresach porównywanych:

1) przesunięcia w pozycjach bilansowych należności i zobowiązań

(w tys. zł)	31.12.2015 r.		30.09.2015 r.	
	było	jest	było	jest
Należności od jednostek powiązanych	256	0	409	0
z tytułu dostaw i usług	256	0	409	0
Należności od pozostałych jednostek	21 425	21 681	24 521	24 930
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 706	18 962	22 215	22 624
- do 12 miesięcy	18 706	18 962	22 215	22 624
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	60	0	71	0
z tytułu dostaw i usług	60	0	71	0
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	32 649	32 709	39 732	39 803
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 714	11 774	12 995	13 066
- do 12 miesięcy	11 714	11 774	12 995	13 066

2) usunięcia w rachunku zysków i strat pozycji przychodów od jednostek powiązanych

(w tys. zł)	31.12.2015 r.		30.09.2015 r.	
	było	jest	było	jest
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	258 614	258 614	141 317	141 317
- od jednostek powiązanych	3 371	0	2 660	0

II. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ

W ocenie Zarządu w III kw. 2016 r. nie miały miejsca zdarzenia, które można zaliczyć do istotnych dokonań lub niepowodzeń.

III. CZYNNIKI I ZDARZENIA, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE ZNACZĄCY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W III kwartale 2016 r. przychody ze sprzedaży ukształtowały się na poziomie wyższym o 3,4% w odniesieniu do III kw. roku poprzedniego, przy czym sprzedaż krajowa była niższa o 3,4%, nastąpił natomiast wzrost sprzedaży eksportowej o 23%.

Wzrost sprzedaży w zestawieniu ze spadkiem cen surowca (-2,6%), w odniesieniu do III kw. 2015 r., nie zrekompensował jednak kosztów postojów remontowych (1,5 mln zł) i wzrostu kosztów robocizny. Konsekwencją tego była strata finansowa w wysokości 1,7 mln zł.

IV. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI W PREZENTOWANYM OKRESIE

Sprzedaż produktów Spółki corocznie charakteryzuje się pewną sezonowością, przyjmując niższy poziom w okresie letnim i zimowym.

Na poziom sprzedaży w okresie letnim mają wpływ głównie:

- sezonowe zmniejszenie pozyskania niektórych gatunków drewna, zwłaszcza bukowego,
- tradycyjne przerwy urlopowe oraz remontowe,
- zmniejszone zapotrzebowanie na produkty Spółki ze strony kontrahentów.

Trzeci kwartał każdego roku charakteryzuje się w Spółce znaczącym wpływem czynników sezonowych okresu letniego, związanych zwłaszcza z przerwą wakacyjną u naszych głównych klientów. Mając to na uwadze Spółka dostosowuje się do tego sezonowego spadku sprzedaży, planując właśnie w tym czasie główne postoje remontowe oraz tworząc rezerwy na czas mniejszej aktywności kontrahentów.

Sytuacja w tym zakresie w III kwartale 2016 r. nie odbiegała znacząco od typowych i oczekiwanych warunków sezonowych charakterystycznych dla III kwartału.

V. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU

	3 kwartały 2016 narastająco	3 kwartały 2015 narastająco
na początek okresu	1 448	580
zwiększenie		675
zmniejszenie	249	
na koniec okresu	1 199	1 255

VI. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

	3 kwartały 2016 narastająco	3 kwartały 2015 narastająco
Odpisy aktualizujące wartość nakładów na środki trwałe		
Stan na początek okresu	22	14
Zwiększenie		
Zmniejszenie		
Stan na koniec okresu	22	14
Odpisy aktualizujące wartość zapasów		
Stan na początek okresu, w tym:	1 363	939
odpisy aktualizujące wartość materiałów	119	125
odpisy aktualizujące wartość towarów	958	639
odpisy aktualizujące wartość wyrobów gotowych	286	175
Zwiększenie, w tym:	189	282
odpisy aktualizujące wartość materiałów	22	3
odpisy aktualizujące wartość towarów	10	208
odpisy aktualizujące wartość wyrobów gotowych	157	71
Zmniejszenie, w tym:	1 032	226
odpisy aktualizujące wartość materiałów	49	28
odpisy aktualizujące wartość towarów	785	71
odpisy aktualizujące wartość wyrobów gotowych	198	127
Stan na koniec okresu, w tym:	520	995
odpisy aktualizujące wartość materiałów	92	100

	3 kwartały 2016 narastająco	3 kwartały 2015 narastająco
odpisy aktualizujące wartość towarów	183	776
odpisy aktualizujące wartość wyrobów gotowych	245	119
Odpisy aktualizujące wartość należności		
Stan na początek okresu	2 506	2 546
Zwiększenie	373	565
Zmniejszenie	657	494
Stan na koniec okresu	2 222	2 617
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji krótkoterminowych		
Stan na początek okresu	15	15
Zwiększenie		
Zmniejszenie		
Stan na koniec okresu	15	15

VII. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

	3 kwartały 2016 narastająco	3 kwartały 2015 narastająco
REZERWY DŁUGOTERMINOWE		
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		
Stan na początek okresu, w tym:	6 264	6 269
nagrody jubileuszowe	4 587	4 648
odprawy emerytalne	1 677	1 621
Zwiększenia, w tym:	1 457	1 579
nagrody jubileuszowe	876	1 035
odprawy emerytalne	581	544
Zmniejszenia - przeniesienie do krótkoterminowych, w tym:	1 067	967
nagrody jubileuszowe	756	755
odprawy emerytalne	311	212
Stan na koniec okresu, w tym:	6 654	6 881
nagrody jubileuszowe	4 707	4 928
odprawy emerytalne	1 947	1 953
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE		
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		
Stan na początek okresu, w tym:	1 397	1 432
nagrody jubileuszowe	1 047	1 155
odprawy emerytalne	350	277
Zwiększenia - przeniesienie z długoterminowych, w tym:	1 067	967
nagrody jubileuszowe	756	755
odprawy emerytalne	311	212
Zmniejszenie - wykorzystanie, w tym:	1 067	967
nagrody jubileuszowe	756	755
odprawy emerytalne	311	212
Stan na koniec okresu, w tym:	1 397	1 432
nagrody jubileuszowe	1 047	1 155
odprawy emerytalne	350	277
Pozostałe rezerwy		
Stan na początek okresu, w tym:	1 737	1 832
1) rezerwy	139	46
zobowiązanie wobec kontrahenta	139	46
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 598	1 786
rezerwa na wynagrodzenia	670	844

	3 kwartały 2016 narastająco	3 kwartały 2015 narastająco
rezerwa na urlopy	812	822
rezerwa na badanie bilansu	39	39
rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	75	79
rezerwa na naprawy gwarancyjne	0	0
rezerwa na pozostałe koszty	2	2
Zwiększenia, w tym:	3 797	3 848
1) rezerwy		
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 797	3 107
rezerwa na wynagrodzenia	1 536	808
rezerwa na urlopy	223	190
rezerwa na badanie bilansu	47	47
rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	49	48
rezerwa na czynniki związane z sezonowością	1 440	1 688
rezerwa na koszty sprzedaży	501	326
rezerwa na pozostałe koszty	1	
Zmniejszenia, w tym:	2 102	1 735
1) rezerwy	123	30
zobowiązanie wobec kontrahenta - wykorzystanie	123	30
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 979	1 705
rezerwa na wynagrodzenia	1 610	1 445
rezerwa na urlopy	19	
rezerwa na badanie bilansu	57	39
rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	69	71
rezerwa na naprawy gwarancyjne	0	0
rezerwa na koszty sprzedaży	221	150
rezerwa na pozostałe koszty	3	
Stan na koniec okresu, w tym:	3 432	3 204
1) rezerwy	16	16
zobowiązanie wobec kontrahenta	16	16
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 416	3 188
rezerwa na wynagrodzenia	596	207
rezerwa na urlopy	1 016	1 012
rezerwa na badanie bilansu	29	47
rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	55	56
rezerwa na naprawy gwarancyjne	0	0
rezerwa na czynniki związane z sezonowością	1 440	1 688
rezerwa na koszty sprzedaży	280	176
rezerwa na pozostałe koszty	0	2

VIII. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

	3 kwartały 2016 narastająco	3 kwartały 2015 narastająco
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO		
Stan na początek okresu, w tym:	2 667	2 461
a) odniesionych na wynik finansowy ujemnych różnic przejściowych:	2 667	2 461
1) na zapasy	534	289
2) na należności	107	110
3) na zobowiązania	247	244
4) na rozliczenia międzyokresowe bierne	1 759	1 802
5) pozostałe na majątek trwały	17	13
6) na inwestycje krótkoterminowe	3	3
b) odniesionej na wynik finansowy straty podatkowej	0	0

	3 kwartały 2016 narastająco	3 kwartały 2015 narastająco
Zwiększenia z tytułu powstania różnic przejściowych	1 305	1 328
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi:	1 305	1 328
1) na zapasy	36	179
2) na należności	48	30
3) na zobowiązania	226	228
4) na rozliczenia międzyokresowe bierne	995	891
5) pozostałe na majątek trwały		
6) na inwestycje krótkoterminowe		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		
Zmniejszenia z tytułu odwrócenia się różnic przejściowych	1 126	825
a) odniesionych na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi:	1 126	825
1) na zapasy	243	40
2) na należności	54	40
3) na zobowiązania	241	237
4) na rozliczenia międzyokresowe bierne	575	508
5) pozostałe na majątek trwały	13	
6) na inwestycje krótkoterminowe		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0
Stan na koniec okresu, razem, w tym:	2 846	2 964
a) odniesionych na wynik finansowy ujemnych różnic przejściowych	2 846	2 964
1) na zapasy	327	428
2) na należności	101	100
3) na zobowiązania	232	235
4) na rozliczenia międzyokresowe bierne	2 179	2 185
5) pozostałe na majątek trwały	4	13
6) na inwestycje krótkoterminowe	3	3
b) odniesionej na wynik finansowy straty podatkowej	0	0
REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO		
Stan rezerwy na początek okresu odniesionej na wynik finansowy z tytułu dodatnich różnic przejściowych, w tym:	407	426
1) skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	25	26
2) na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	270	218
3) skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	92	151
4) na majątek trwały - amortyzacja 30%	20	31
Zwiększenia dodatnich różnic przejściowych odniesionych na wynik finansowy okresu, w tym:	224	170
1) skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia		
2) na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	224	170
3) skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych		
4) na majątek trwały - amortyzacja 30%		
Zmniejszenia (odwrócenie) dodatnich różnic przejściowych odniesionych na wynik finansowy okresu, w tym:	200	205
1) skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	3	2
2) na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	159	147
3) skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	30	48
4) na majątek trwały - amortyzacja 30%	8	8
Stan rezerwy na koniec okresu odniesionej na wynik finansowy z tytułu dodatnich różnic przejściowych, w tym:	431	391
1) skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	22	24
2) na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	335	241
3) skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	62	103
4) na majątek trwały - amortyzacja 30%	12	23

IX. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nakłady na nabycie aktywów trwałych w III kwartale br. ukształtowały się na poziomie 3,4 mln zł.

Ogółem nakłady za 9 miesięcy br. wyniosły 13,8 mln zł, z czego nakłady na realizowane inwestycje w Kaliszu Pomorskim stanowią 8,9 mln zł.

X. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Na dzień 30.09.2016 r. zobowiązania wobec dostawców z tytułu poniesionych nakładów na rzeczowe aktywa trwałe wyniosły 1,1 mln. zł.

Na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa tartaku w Kaliszu Pom.” Spółka zaciągnęła kredyty inwestycyjne, które na dzień bilansowy przedstawiają się następująco:

Kredyt	Uruchomienie od początku roku	Spłata od początku br.	Stan na 30.09.2016 r.
1 500 tys. EUR		-112 tys. EUR	1 033 tys. EUR
8 132 tys. zł		-610 tys. zł	4 833 tys. zł
1 400 tys. EUR	159 tys. EUR	-74 tys. EUR	1 318 tys. EUR
5 197 tys. zł		-403 tys. zł	4 775 tys. zł

Ponadto Spółka posiada inne kredyty i pożyczki zaciągnięte na zakup pozostałych rzeczowych aktywów trwałych, będące w trakcie spłaty, w wysokości 2,1 mln zł.

Spółka korzysta również z leasingu operacyjnego. W okresie 9 miesięcy br. zawarto 11 umów w EUR, z tego jedna na zakup ładowarki, jedna na zakup maszyny przeładunkowej oraz 9 na zakup wózków widłowych o łącznej wartości 738 tys. EUR (po przeliczeniu wg średniego kursu NBP z dnia bilansowego wartość wynosi 3 183 tys. zł)

Na dzień 30.09.2016 r. ogólna wysokość zobowiązań z tytułu umów leasingowych wynosiła 4,5 mln zł.

XI. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W III kwartale 2016 r. nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

XII. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W wyniku przeprowadzonego audytu w zakresie podatku od nieruchomości zostały złożone korekty deklaracji za lata 2010-2015. W przypadku 5 oddziałów Spółka otrzymała w pierwszym półroczu decyzje uznające nadpłatę w podatku od nieruchomości łącznie w wysokości 369 253,56 zł. Podobnie jak w przypadku składki ZUS, Spółka odniosła skutek w wynik z lat ubiegłych.

Do końca trzeciego kwartału 12 oddziałów Spółki złożyło korekty składki na ubezpieczenie wypadkowe za lata 2006-2015 r. W wyniku złożonych korekt powstała nadpłata z tytułu rozliczeń z ZUS w wysokości 2 548 509,99 zł. Spółka odniosła skutek korekty w wynik z lat ubiegłych uznając, że korekta zaliczona do wyniku bieżącego okresu spowoduje jego zniekształcenie. W październiku złożył korekty ostatni oddział.

Z tytułu powyższych korekt Spółka dokonała przekształcenia danych porównawczych:

BILANS (w tys. zł)

	31.12.2015 przed korektą		31.12.2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą		30.09.2015 po korekcie
AKTYWA						
A. Aktywa trwałe	79 532	0	79 532	74 133		74 133
I. Wartości niematerialne i prawne	13	0	13	66		66
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2. Wartość firmy						
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13		13	66		66
4. Nakłady nierozliczone na wartości niematerialne i prawne						
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II. Rzeczowe aktywa trwałe	76 105	0	76 105	70 386		70 386
1. Środki trwałe	61 100	0	61 100	60 360		60 360
a) grunty	676		676	713		713
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 382		29 382	30 115		30 115
c) urządzenia techniczne i maszyny	27 201		27 201	26 017		26 017
d) środki transportu	3 673		3 673	3 349		3 349
e) inne środki trwałe	168		168	166		166
2. Środki trwałe w budowie	7 980		7 980	7 493		7 493
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	7 025		7 025	2 533		2 533
III. Należności długoterminowe		0	0	0		0
1. Od jednostek powiązanych						
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3. Od pozostałych jednostek						
IV. Inwestycje długoterminowe	747	0	747	717		717
1. Nieruchomości	747		747	717		717
2. Wartości niematerialne i prawne						
3. Długoterminowe aktywa finansowe			0	0		0
a) w jednostkach powiązanych						
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
c) w pozostałych jednostkach			0	0		0
4. Inne inwestycje długoterminowe						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 667	0	2 667	2 964		2 964
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 667		2 667	2 964		2 964
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0		0	0		0
B. Aktywa obrotowe	56 959	2 364	59 323	55 838	2 283	58 121
I. Zapasy	34 522	0	34 522	29 117		29 117
1. Materiały	4 435		4 435	2 457		2 457
2. Półprodukty i produkty w toku	4 271		4 271	3 537		3 537
3. Produkty gotowe	22 485		22 485	19 388		19 388
4. Towary	3 302		3 302	3 712		3 712
5. Zaliczki na dostawy	29		29	23		23
II. Należności krótkoterminowe	21 681	2 364	24 045	24 930	2 283	27 213
1. Należności od jednostek powiązanych		0	0			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0			
b) inne						
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
b) inne						
3. Należności od pozostałych jednostek	21 681	2 364	24 045	24 930	2 283	27 213
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 962	0	18 962	22 624		22 624
- do 12 miesięcy	18 962		18 962	22 624		22 624

AKTYWA	31.12.2015 przed korektą	korekta	31.12.2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 019	2 364	4 383	1 717	2 283	4 000
c) inne	700		700	589		589
d) dochodzone na drodze sądowej						
III. Inwestycje krótkoterminowe	488	0	488	1 381		1 381
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	488	0	488	1 381		1 367
a) w jednostkach powiązanych						
b) w pozostałych jednostkach	6		6	44		44
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	6		6	44		44
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	482		482	1 337		1 337
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	479		479	1 317		1 317
- inne aktywa pieniężne	3		3	20		20
2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	268	0	268	410		410
1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów rozszerzenia spółki						
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	268		268	410		410
RAZEM AKTYWA	136 491	2 364	138 855	129 971	2 283	132 254

PASYWA	31.12.2015 przed korektą	korekta	31.12.2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
A. Kapitał (fundusz) własny	64 450	2 364	66 814	62 716	2 283	64 999
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 094		5 094	5 094		5 094
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	57 394		57 394	57 394		57 394
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)						
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:						
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej						
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:						
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki						
- na udziały (akcje) własne						
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		2 041	2 041	0	2 041	2 041
1. Zysk(strata) z lat ubiegłych		2 041	2 041		2 041	2 041
2. Korekta błędu podstawowego						
VI. Zysk (strata) netto	1 962	323	2 285	228	242	470
1. Zysk(strata) netto	1 962		1 962	228	0	228
2. Korekta błędu podstawowego		323	323		242	242
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)						
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 041		72 041	67 255		67 255
I. Rezerwy na zobowiązania	9 805		9 805	11 908		11 908
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	407		407	391		391
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 661		7 661	8 313		8 313
- długoterminowa	6 264		6 264	6 881		6 881
- krótkoterminowa	1 397		1 397	1 432		1 432
3. Pozostałe rezerwy	1 737		1 737	3 204		3 204
- długoterminowe						
- krótkoterminowe	1 737		1 737	3 204		3 204
II. Zobowiązania długoterminowe	28 671		28 671	14 494		14 494
1. Wobec jednostek powiązanych						
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						

PASYWA	31.12.2015 przed korektą	korekta	31.12.2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
3. Wobec pozostałych jednostek	28 671		28 671	14 494		14 494
a) kredyty i pożyczki	26 974		26 974	13 203		13 203
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
c) inne zobowiązania finansowe - leasing	1 697		1 697	1 291		1 291
d) zobowiązania wekslowe						
e) inne						
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 186		33 186	40 480		40 480
1. Wobec jednostek powiązanych						
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3. Wobec pozostałych jednostek	32 709		32 709	39 803		39 803
a) kredyty i pożyczki	8 102		8 102	14 517		14 517
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
c) inne zobowiązania finansowe	5 936		5 936	3 888		3 888
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 774		11 774	13 066		13 066
- do 12 miesięcy	11 774		11 774	13 066		13 066
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 113		1 113	418		418
f) zobowiązania wekslowe						
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	2 940		2 940	2 971		2 971
h) z tytułu wynagrodzeń	2 094		2 094	2 076		2 076
i) inne	750		750	2 867		2 867
3. Fundusze specjalne	477		477	677		677
IV. Rozliczenia międzyokresowe	379		379	373		373
1. Ujemna wartość firmy						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	379		379	373		373
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	379		379	373		373
- długoterminowe	306		306	275		275
- krótkoterminowe	73		73	98		98
b) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów						
RAZEM PASYWA	136 491	2 364	138 855	129 971	2 283	132 254

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł)

Wyszczególnienie	III kw. 2015 przed korektą	korekta	III kw. 2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	59 528		59 528	200 845		200 845
- od jednostek powiązanych						
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 784		55 784	188 837		188 837
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 744		3 744	12 008		12 008
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	51 646	-192	51 454	168 053	-246	167 807
- jednostkom powiązanym						
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	49 010	-192	48 818	159 340	-246	159 094
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 636		2 636	8 713		8 713
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	7 882	192	8 074	32 792	246	33 038
D. Koszty sprzedaży	3 268	-7	3 261	10 755	-17	10 738
E. Koszty ogólnego zarządu	6 476	-26	6 450	20 598	-35	20 563
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-1 862	225	-1 637	1 439	298	1 737
G. Pozostałe przychody operacyjne	407		407	1 079		1 079
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	45		45	152		152

II. Dotacje	9		9	90		90
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	214		214	480		480
IV. Inne przychody operacyjne	139		139	357		357
H. Pozostałe koszty operacyjne	729		729	1 610		1 610
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych						
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	568		568	1 356		1 356
III. Inne koszty operacyjne	161		161	254		254
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-2 184	225	-1 959	908	298	1 206
J. Przychody finansowe	51		51	587		587
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:						
a) od jednostek powiązanych, w tym:						
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
b) od jednostek pozostałych, w tym:						
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
II. Odsetki, w tym:	51		51	211		211
- od jednostek powiązanych						
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:						
- w jednostkach powiązanych						
IV. Aktualizacja wartości inwestycji						
V. Inne	0		0	376		376
K. Koszty finansowe	307		410	1 024		1 024
I. Odsetki, w tym:	300		300	1 004		1 004
- dla jednostek powiązanych						
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:						
- dla jednostek powiązanych						
III. Aktualizacja wartości inwestycji						
IV. Inne	110		110	20		20
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-2 543	225	-2 318	471	298	769
M. Podatek dochodowy	-421	42	-379	243	56	299
I. Część bieżąca	-245	42	-203	781	56	837
II. Część odroczone	-176		-176	-538		-538
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)						
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-2 122	183	-1 939	228	242	470

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w tys. zł)

za okres	31.12.2015 przed korektą	korekta	31.12.2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	62 488		62 488	62 488		62 488
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
b) korekty błędów podstawowych		2 041	2 041		2 041	2 041
I.a. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	62 488	2 041	64 529	62 488	2 041	64 529
1. Stan kapitału akcyjnego/udziałowego na początek okresu	5 094		5 094	5 094		5 094
1.1. Zmiany stanu kapitału akcyjnego/udziałowego						
a) zwiększenie (z tytułu)						
- emisji akcji (wydania udziałów)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
- umorzenie akcji (udziałów)						
1.2. Stan kapitału akcyjnego/udziałowego na koniec okresu	5 094		5 094	5 094		5 094
2. Stan należnych wpłat na poczet kapitału akcyjnego/udziałowego na początek okresu						

	31.12.2015 przed korektą	korekta	31.12.2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
za okres						
2.1. Zmiana stanu należnych wpłat na poczet kapitału akcyjnego/udziałowego						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
2.2. Stan należnych wpłat na poczet kapitału akcyjnego/udziałowego na koniec okresu						
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu						
4. Stan kapitału zapasowego na początek okresu	53 341		53 341	53 341		53 341
4.1. Zmiany stanu kapitału zapasowego	4 053		4 053	4 053		4 053
a) zwiększenie (z tytułu)	4 053		4 053	4 053		4 053
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej						
- z podziału zysku (ustawowo)	4 053		4 053	4 053		4 053
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
- pokrycia straty						
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	57 394		57 394	57 394		57 394
5. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na początek okresu						
5.1. Zmiany stanu kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych						
5.2. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na koniec okresu						
6. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na początek okresu						
6.1. Zmiany stanu pozostałych kapitałów rezerwowych						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
6.2. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na koniec okresu						
7. Stan niepodzielonego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu	4 053		4 053	4 053		4 053
7.1. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych na początek okresu	4 053		4 053	4 053		4 053
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
b) korekty błędów zasadniczych		2 041	2 041		2 041	2 041
7.2. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 053	2 041	6 094	4 053	2 041	6 094
a) zwiększenie (z tytułu)						
- podziału zysku						
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 053		4 053	4 053		4 053
- dywidendy						
- odpisu na kapitał zapasowy	4 053		4 053	4 053		4 053
7.3. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych na koniec okresu		2 041	2 041		2 041	2 041
7.4. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu						
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
b) korekty błędów zasadniczych						
7.5. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych						
a) zwiększenia (z tytułu)						
- przeniesienia straty do pokrycia						
b) zmniejszenia (z tytułu)						
- odpis na zmniejszenie kapitału zapasowego						
7.6. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu						

za okres	31.12.2015 przed korektą	korekta	31.12.2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
7.7. Stan niepodzielonego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu		2 041	2 041		2 041	2 041
8. Wynik netto	1 962	323	2 285	228	242	470
a) zysk netto	1 962	323	2 285	228	242	470
b) strata netto						
II. Stan kapitału własnego na koniec okresu (BZ)	64 450	2 364	66 814	62 716	2 283	64 999
III. Stan kapitału własnego, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	64 450	2 364	66 814	62 716	2 283	64 999

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (w tys. zł)

TREŚĆ	III kw. 2015 przed korektą	korekta	III kw. 2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ						
I. Zysk (strata) netto	-2 122	183	-1 939	228	242	470
II. Korekty razem:	5 102	-183	4 919	10 480	-242	10 238
1. Amortyzacja	1 972		1 972	5 805		5 805
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	158		158	-362		-362
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	265		265	848		848
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-45		-45	-151		-151
5. Zmiana stanu rezerw	721		721	1 949		1 949
6. Zmiana stanu zapasów	964		964	4 168		4 168
7. Zmiana stanu należności	3 883	-183	3 700	-1 837	-242	-2 079
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 464		-2 464	783		783
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-352		-352	-723		-723
10. Inne korekty	0		0			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	2 980		2 980	10 708		10 708
B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ						
I. Wpływy	44		44	271		271
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	44		44	171		171
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne						
3. Z aktywów finansowych, w tym:				100		100
a) w jednostkach powiązanych						
b) w pozostałych jednostkach				100		100
- zbycie aktywów finansowych						
- dywidendy i udziały w zyskach						
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych						
- odsetki						
- inne wpływy z aktywów finansowych				100		100
4. Inne wpływy inwestycyjne						
II. Wydatki	4 153		4 153	9 304		9 304
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 153		4 153	9 304		9 304
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne						
3. Na aktywa finansowe, w tym:						
a) w jednostkach powiązanych						
b) w pozostałych jednostkach						
- nabycie aktywów finansowych						

TREŚĆ	III kw. 2015 przed korektą	korekta	III kw. 2015 po korekcie	30.09.2015 przed korektą	korekta	30.09.2015 po korekcie
- lokaty długoterminowe						
4. Inne wydatki inwestycyjne						
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-4 109		-4 109	-9 033		-9 033
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ						
I. Wpływy	2 877		2 877	5 439		5 439
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału						
2. Kredyty i pożyczki	2 858		2 858	5 164		5 164
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych						
4. Inne wpływy finansowe	19		19	275		275
- otrzymane odsetki od środków na rachunku bankowym						
- zobowiązania finansowe z tytułu faktoringu						
- dodatnie różnice kursowe z tytułu zrealizowanych transakcji forward	19		19	275		275
II. Wydatki	2 669		2 669	6 552		6 552
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych						
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	753		753	3 811		3 811
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych						
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	1 395		1 395	1 013		1 013
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	277		277	935		935
8. Odsetki	244		244	786		786
9. Inne wydatki finansowe				7		7
- ujemne różnice kursowe z tytułu sprzedaży dewiz						
- ujemne różnice kursowe z tytułu zrealizowanych transakcji forward				7		7
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	208		208	-1 113		-1 113
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (AIII+/-BIII+/-CIII)	-921		-921	562		562
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-921		-921	562		562
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych						
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	2 258		2 258	775		775
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:	1 337		1 337	1 337		1 337
- o ograniczonej możliwości dysponowania	549		549	549		549

XIII. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWA AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH NIEZALEŻNIE OD TEGO CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA (KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM)

Zmiany w sytuacji gospodarczej krajów strefy euro, które wpływają na kształtowanie się relacji walutowych EUR/PLN i stóp procentowych, mają wpływ na wycenę części posiadanych przez Spółkę aktywów finansowych (kontrakty terminowe typu forward, należności) oraz zobowiązań finansowych (kredyty, pożyczki, kontrakty terminowe typu forward, zobowiązania).

XIV. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

W III kwartale 2016 r. zdarzenie takie nie miało miejsca.

XV. INFORMACJE O ZAWARCIU JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

Nie dotyczy (opis znajduje się w pkt. I)

XVI. INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) USTALANIA WARTOŚCI GODZIWEJ DO WYCENY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Spółka w bieżącym okresie nie dokonywała zmiany metody ustalania wartości godziwej do wyceny instrumentów finansowych.

XVII. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

XVIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W III kwartale 2016 r. Spółka nie przeprowadziła emisji, wykupu albo spłaty żadnych nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

XIX. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB DEKLAROWANEJ DYWIDENDY

W 2016 r. Spółka nie deklarowała ani nie dokonywała wypłaty dywidendy, a na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 24.05.2016 r. podjęto uchwałę w sprawie podziału zysku netto za 2015 r., który – zgodnie z wcześniejszą propozycją Zarządu – przeznaczono w całości na zwiększenie kapitału zapasowego.

XX. ZDARZENIA PO DACIE SPRAWOZDANIA, NIEUJĘTE W NIM, A MOGĄCE ZNACZĄCO WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE

Od dnia bilansowego do dnia publikacji niniejszego raportu zdarzenia takie nie wystąpiły.

XXI. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Przedstawiony poziom zobowiązań warunkowych nie uległ zmianie w stosunku do wykazanego w raporcie rocznym za 2015 r.

XXII. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO

1. Spółka mając na celu zabezpieczenie części swoich przychodów walutowych z eksportu wyrobów przed skutkami zmian kursu EURO w relacji do złotówki, zawarła (bezpośrednio z bankami ją finansującymi) kontrakty walutowe typu forward na sprzedaż tych walut.
W wyniku zawarcia przedmiotowych umów powstały pochodne instrumenty finansowe. Ich wartość godziwa w dniu zawarcia kontraktu równa była zeru, co wynika z podstawowego założenia równości ceny dostawy i ceny terminowej na ten dzień. Prezentowane w tabeli poniżej, nierozliczone na dzień bilansowy (30.09.2016 r.) instrumenty zostały wycenione w wartości godziwej, jaka mogłaby zostać uzyskana gdyby transakcja została na ten dzień całkowicie rozliczona. Do wyceny przyjęto formuły stosowane przez banki, z którymi zawarte są umowy. Skutki wyceny zostały zaliczone odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.

Rodzaj transakcji	Bank	Kwota transakcji i waluta	Termin rozliczenia	Kurs terminowy	Wartość godziwa w zł na dzień bilansowy
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	30.12.2016	4,3220	-640,77
sprzedaż	PKO BP	100 000 EUR	12.01.2017	4,5290	18 538,34
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	09.03.2017	4,3350	-1 134,01
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	23.03.2017	4,3362	-1 357,73
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	30.03.2017	4,4500	9 745,19
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	06.04.2017	4,4505	9 621,01
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	13.04.2017	4,4830	12 657,96
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	27.04.2017	4,4970	13 683,47
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	10.05.2017	4,4700	10 683,18
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	17.05.2017	4,5000	13 471,93
sprzedaż	PKO BP	100 000 EUR	01.06.2017	4,5200	13 972,42
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	08.06.2017	4,5180	14 698,94
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	22.06.2017	4,5200	14 550,03
sprzedaż	Pekao SA	100 000 EUR	22.06.2017	4,3901	1 733,16
sprzedaż	Pekao SA	200 000 EUR	29.06.2016	4,4115	7 352,32
RAZEM					137 575,44

- Ze względu na możliwość skorzystania ze skonta za skrócony termin płatności za surowiec, Spółka w 2016 r. nadal korzysta z usługi e-finansingu przeznaczonego na regulowanie tych zobowiązań.
- Spółka przeprowadziła weryfikację wysokości składki na ubezpieczenie wypadkowe w okresie 2003-2016 (jak informowaliśmy w komunikacie 6/2016 z 14.06.2016 r.). W wyniku prac przeprowadzonych przy wsparciu specjalistycznej firmy zewnętrznej dokonano korekt naliczenia tej składki na kwotę 2,5 mln zł. Spółka odniosła skutek korekty w wynik z lat ubiegłych, co prezentujemy w pkt XII niniejszej Informacji Dodatkowej. Dotychczas odliczone składki, po uwzględnieniu kosztów weryfikacji, wpłynęły na zmniejszenie zadłużenia w kredytach o prawie 1 mln zł.

POZOSTAŁE INFORMACJE
do sprawozdania finansowego za III kwartał 2016 r.

I. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nasza nie jest ani jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem. Nie posiada żadnych akcji i udziałów innych osób prawnych.

II. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

W III kwartale 2016 r. zmiany takie nie wystąpiły.

III. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW

Spółka nie publikowała prognozy wyników na 2016 r.

IV. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU. ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI

Od czasu przekazania ostatniego raportu okresowego (raport za I półrocze 2016 r., opublikowany w dniu 31.08.2016 r.) Spółka otrzymała w dniu 30.09.2016 r. od Kronospan Szczecinek Sp. z o.o. zawiadomienie o zbyciu, a od Menadile Holdings Co. Limited zawiadomienie o nabyciu 352.241 akcji. Po tej transakcji przeprowadzonej między podmiotami pozostającymi pod wspólną kontrolą, Kronospan Szczecinek Sp. z o.o. przestał być akcjonariuszem Spółki.

W dniu 26.10.2016 r. Drembo Sp. z o.o. poinformowała o zbyciu 400 akcji.

Po tych transakcjach struktura właścicielska znacznych pakietów akcji na dzień publikacji niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji w szt.	Udział w kapitale zakładowym w %	Liczba głosów w szt.	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA w %
Menadile Holdings Co. Limited	352.241	21,71	352.241	21,71
Tarko Sp. z o.o.	351.213	21,65	351.213	21,65
TLH Verwaltungs und Beteiligungs GmbH	270 884	16,70	270 884	16,70
Drembo Sp. z o.o.	224 074	13,81	224 074	13,81
Kalina Sp. z o.o. i Drzewiarze Sp.k.	146 694	9,04	146 694	9,04
Kalina Sp. z o.o. i Wspólnicy Sp.k.	93 704	5,78	93 704	5,78

V. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE ORAZ ZMIANY W STANIE POSIADANIA

W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego (raport za I półrocze 2016 r., opublikowany w dniu 31.08.2016 r.) nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące. Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę stan posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania niniejszego raportu jest następujący:

Osoby zarządzające:

Marek Szumowicz-Włodarczyk	–	prezes Zarządu	–	4 545 sztuk
Bożena Czerwińska-Lasak	–	wiceprezes Zarządu	–	118 sztuk

Jan Wysocki	–	prokurent	–	265 sztuk
Eliza Stępniewska	–	prokurent	–	203 sztuk
Danuta Kotowska	–	prokurent	–	nie posiada
Grzegorz Mania	–	prokurent	–	8 sztuk

Osoby nadzorujące

Michał Raj	–	przewodniczący RN	–	nie posiada
Krzysztof Łączkowski	–	wiceprzewodniczący RN	–	nie posiada
Zenon Wnuk	–	sekretarz RN	–	350 sztuk
Tomasz Jańczak	–	członek RN	–	nie posiada
Marek Jarmoliński	–	członek RN	–	nie posiada

Ogółem w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących znajduje się 5.489 szt. akcji Spółki o łącznej wartości nominalnej 17.235,46 zł, co stanowi 0,34% kapitału zakładowego.

VI. POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, KTÓRYCH WARTOŚĆ STANOWI CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH

W III kwartale 2016 r. nie toczyły się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowania, dotyczące należności albo wierzytelności, których pojedyncza lub łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych.

VII. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W III kwartale 2016 r. Spółka nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe.

VIII. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ SPÓŁKĘ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI O WARTOŚCI CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH

W III kwartale 2016 r. zdarzenia takie nie wystąpiły.

IX. INNE INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ.

INWESTYCJA W KALISZU POMORSKIM

W dalszym ciągu trwają prace prowadzące do osiągnięcia zakładanych parametrów przetarcia w tartaku w Kaliszu Pomorskim m.in. przeprowadzane są testy oraz działania w celu właściwej synchronizacji współdziałania poszczególnych części technologicznych kompletnej linii produkcyjnej.

UBEZPIECZENIE MAJĄTKU SPÓŁKI

W dniu 30.06.2016 r. podpisano umowę ubezpieczenia majątku Spółki z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA SA. Ubezpieczenie obowiązuje od 01.07.2016 r. do 30.06.2017 r. Polisa, o wartości sumy ubezpieczenia 155,4 mln zł, objęto ubezpieczenie majątku Spółki w pełnym zakresie.

KREDYTY

W dniu 28.09.2016 r. z bankiem BGŻ BNP Paribas SA podpisano aneks do umowy o kredyt obrotowy w wysokości 4,5 mln zł. Na mocy aneksu wydłużono okres funkcjonowania tego kredytu do dnia 28.09.2017 r.

ZAKUPY SUROWCA NA 2017 R.

Na 2017 r. Lasy Państwowe, dostawca głównej masy surowca dla Spółki, przygotowały znaczące zmiany w zasadach sprzedaży drewna (zawarte w niedawno opublikowanym Zarządzeniu Dyrektora Generalnego LP). Aktualnie trwają konsultacje, z szeroko rozumianą branżą drzewną, dotyczące szczegółów i technicznych rozwiązań nowych zasad sprzedaży.

X. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

Znaczący wpływ na wynik finansowy Spółki w IV kwartale 2016 r. będą miały, podobnie jak w okresie poprzednim:

- koniunktura panująca na głównych rynkach działalności Spółki, zwłaszcza w sytuacji aktualnie obserwowanego spadku popytu i zmniejszenia poziomu zamówień ze strony naszych podstawowych klientów, co przekłada się również na poziom możliwych do uzyskania cen wyrobów,
- poziom cen surowca leśnego, kupowanego na aukcjach internetowych,
- kondycja finansowa kontrahentów, która przekłada się na ich zdolność do regulowania zobowiązań i możliwości współpracy,
- popyt na produkty uboczne, który uwarunkowany jest m.in. warunkami pogodowymi.

W związku ze znaczącym udziałem sprzedaży eksportowej w przychodach Spółki, na poziom przychodów i wyniku finansowego stały wpływ mają relacje kursowe EUR/PLN.