



**Libet**



**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES 9 MIESIĘCY  
ZAKOŃCZONYCH DO 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU**

Sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości

Wrocław, Listopad 2015

**LIBET S.A.**

*Libet S.A.*  
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku

---

**SPIS TREŚCI**

|  |    |
|--|----|
| BILANS .....   | 3  |
| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY).....   | 7  |
| ZESTAWIENIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....  | 8  |
| RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) .....   | 10 |
| DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE .....  | 12 |
| 1.1. Informacje ogólne.....  | 12 |
| 1.2. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego .....  | 12 |
| 1.3. Istotne zasady (polityka) rachunkowości .....   | 13 |
| 1.4. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego .....   | 13 |
| 1.5. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta .....  | 13 |
| 1.6. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe .....  | 13 |
| 1.7. Objąsnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w prezentowanym okresie .....  | 14 |
| 1.8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenia odpisów z tego tytułu .....  | 14 |
| 1.9. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takich odpisów .....  | 14 |
| 1.10. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw .....   | 14 |
| 1.11. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych .....  | 14 |
| 1.12. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych .....   | 15 |
| 1.13. Informacje o istotnym rozliczeniach z tytułu spraw sądowych .....  | 15 |
| 1.14. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).....   | 15 |
| 1.15. 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 .....   | 15 |
| 1.16. Informacje o zawarciu przez Spółkę jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki ..... | 15 |
| 1.17. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia .....   | 15 |
| 1.18. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów .....   | 16 |
| 1.19. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych .....   | 16 |
| 1.20. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane .....   | 16 |
| 1.21. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, w tym udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego .....  | 16 |
| 1.22. Korekty błędów poprzednich okresów .....   | 16 |
| 1.23. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki.....  | 16 |
| 1.24. Zdarzenia które wystąpiły po dniu bilansowym, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na wyniki finansowe Spółki .....  | 16 |

Libet S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku  
 Bilans

**BILANS**  
**NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015**  
**Aktywa**

|  | Stan na<br>30/09/2015 | Stan na<br>30/06/2015 | Stan na<br>31/12/2014 | Stan na<br>30/09/2014 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | PLN'000               | PLN'000               | PLN'000               | PLN'000               |
| <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                                   | <b>258 542</b>        | <b>260 708</b>        | <b>264 286</b>        | <b>231 941</b>        |
| <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                 | <b>36 195</b>         | <b>36 969</b>         | <b>38 655</b>         | <b>39 518</b>         |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych                   | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Wartość firmy  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Inne wartości niematerialne i prawne                   | 36 195                | 36 969                | 38 655                | 39 518                |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne            | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                          | <b>195 833</b>        | <b>196 854</b>        | <b>199 453</b>        | <b>170 746</b>        |
| <b>Środki trwałe</b>                                   | <b>191 042</b>        | <b>191 718</b>        | <b>194 837</b>        | <b>167 209</b>        |
| grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)    | 44 603                | 44 617                | 44 644                | 40 288                |
| budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 69 766                | 70 402                | 71 901                | 60 920                |
| urządzenia techniczne i maszyny                        | 56 128                | 56 578                | 59 017                | 48 071                |
| środki transportu                                      | 1 672                 | 1 708                 | 1 920                 | 1 727                 |
| inne środki trwałe                                     | 18 872                | 18 413                | 17 355                | 16 203                |
| <b>Środki trwałe w budowie</b>                         | <b>4 745</b>          | <b>4 856</b>          | <b>3 648</b>          | <b>2 538</b>          |
| <b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>             | <b>46</b>             | <b>280</b>            | <b>967</b>            | <b>1 000</b>          |
| <b>Należności długoterminowe</b>                       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| Od jednostek powiązanych                               | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Od jednostek pozostałych                               | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| <b>Inwestycje długoterminowe</b>                       | <b>19 702</b>         | <b>19 702</b>         | <b>19 702</b>         | <b>19 702</b>         |
| <b>Nieruchomości</b>                                   | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                 | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>                 | <b>19 702</b>         | <b>19 702</b>         | <b>19 702</b>         | <b>19 702</b>         |
| w jednostkach powiązanych                              | 19 702                | 19 702                | 19 702                | 19 702                |
| - udziały lub akcje                                    | 19 702                | 19 702                | 19 702                | 19 702                |
| - inne papiery wartościowe                             | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| - udzielone pożyczki                                   | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                 | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| w pozostałych jednostkach                              | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| - udziały lub akcje                                    | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| - inne papiery wartościowe                             | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| - udzielone pożyczki                                   | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                 | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| <b>Inne inwestycje długoterminowe</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>       | <b>6 812</b>          | <b>7 183</b>          | <b>6 476</b>          | <b>1 974</b>          |
| <b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b> | <b>2 002</b>          | <b>2 213</b>          | <b>847</b>            | <b>619</b>            |
| <b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>                 | <b>4 810</b>          | <b>4 970</b>          | <b>5 629</b>          | <b>1 355</b>          |
| <b>AKTYWA OBROTOWE</b>                                 | <b>150 342</b>        | <b>164 472</b>        | <b>134 702</b>        | <b>148 394</b>        |
| <b>Zapasy</b>  | <b>81 819</b>         | <b>91 482</b>         | <b>80 467</b>         | <b>73 649</b>         |
| Materialy  | 7 965                 | 8 059                 | 5 300                 | 17 167                |
| Półprodukty i produkty w toku                          | 1 834                 | 1 433                 | 26                    | 1 498                 |
| Produkty gotowe  | 62 394                | 72 553                | 64 656                | 54 026                |
| Towary   | 9 445                 | 8 762                 | 9 659                 | 957                   |

Libet S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku  
 Bilans

|  |                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Zaliczki na dostawy  | 179            | 675            | 826            | 0              |
| <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>62 732</b>  | <b>65 599</b>  | <b>50 302</b>  | <b>71 340</b>  |
| <b>Należności od jednostek powiązanych</b>   | <b>3 338</b>   | <b>12 855</b>  | <b>893</b>     | <b>4 621</b>   |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 3 273          | 8 089          | 893            | 4 621          |
| - do 12 miesięcy   | 3 273          | 8 089          | 893            | 4 621          |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| inne   | 66             | 4 766          | 0              | 0              |
| <b>Należności od pozostałych jednostek</b>   | <b>59 393</b>  | <b>52 744</b>  | <b>49 409</b>  | <b>66 719</b>  |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 52 491         | 49 583         | 35 579         | 61 005         |
| - do 12 miesięcy   | 52 491         | 49 583         | 35 579         | 61 005         |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0              | 0              | 6 015          | 2 200          |
| inne   | 6 902          | 3 161          | 7 815          | 3 515          |
| dochodzone na drodze sądowej   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>1 386</b>   | <b>1 150</b>   | <b>1 324</b>   | <b>574</b>     |
| <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | <b>1 386</b>   | <b>1 150</b>   | <b>1 324</b>   | <b>574</b>     |
| w jednostkach powiązanych  | 928            | 926            | 99             | 99             |
| - udziały lub akcje  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - inne papiery wartościowe   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - udzielone pożyczki   | 928            | 926            | 99             | 99             |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| w pozostałych jednostkach  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - udziały lub akcje  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - inne papiery wartościowe   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - udzielone pożyczki   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 457            | 224            | 1 225          | 475            |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 457            | 224            | 1 225          | 475            |
| - inne środki pieniężne  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - inne aktywa pieniężne  | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>4 407</b>   | <b>6 241</b>   | <b>2 609</b>   | <b>2 831</b>   |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>408 884</b> | <b>425 180</b> | <b>398 988</b> | <b>380 334</b> |

Libet S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku  
 Bilans

**Pasywa**

|  | Stan na<br>30/09/2015 | Stan na<br>30/06/2015 | Stan na<br>31/12/2014 | Stan na<br>30/09/2014 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | PLN'000               | PLN'000               | PLN'000               | PLN'000               |
| <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                | <b>116 041</b>        | <b>112 959</b>        | <b>107 693</b>        | <b>107 868</b>        |
| Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 500                   | 500                   | 500                   | 500                   |
| Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 107 193               | 107 193               | 95 317                | 95 317                |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        | -3 041                | -2 089                | 0                     | 0                     |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Zysk (strata) netto  | 11 388                | 7 355                 | 11 876                | 12 052                |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                  | <b>292 843</b>        | <b>312 221</b>        | <b>291 295</b>        | <b>272 466</b>        |
| Rezerwy na zobowiązania  | 12 257                | 11 557                | 11 751                | 11 310                |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               | 11 523                | 10 823                | 11 017                | 10 655                |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                    | 287                   | 287                   | 287                   | 286                   |
| - długoterminowa   | 128                   | 128                   | 128                   | 128                   |
| - krótkoterminowa  | 159                   | 159                   | 158                   | 158                   |
| Pozostałe rezerwy  | 447                   | 447                   | 447                   | 368                   |
| - długoterminowe   | 447                   | 447                   | 447                   | 368                   |
| - krótkoterminowe  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Zobowiązania długoterminowe                                    | 83 024                | 85 609                | 85 884                | 75 121                |
| Wobec jednostek powiązanych                                    | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Wobec pozostałych jednostek                                    | 83 024                | 85 609                | 85 884                | 75 121                |
| kredyty i pożyczki   | 77 267                | 80 908                | 83 763                | 73 000                |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| inne zobowiązania finansowe                                    | 3 754                 | 2 579                 | 0                     | 0                     |
| inne   | 2 003                 | 2 121                 | 2 121                 | 2 121                 |
| Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 106 934               | 121 973               | 96 018                | 91 836                |
| Wobec jednostek powiązanych                                    | 2 789                 | 5 669                 | 2 954                 | 8 847                 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               | 2 784                 | 5 669                 | 2 954                 | 3 526                 |
| - do 12 miesięcy   | 2 784                 | 5 669                 | 2 954                 | 3 526                 |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| inne   | 5                     | 0                     | 0                     | 5 322                 |
| Wobec pozostałych jednostek                                    | 103 501               | 115 751               | 92 690                | 82 332                |
| kredyty i pożyczki   | 29 921                | 31 596                | 32 246                | 17 631                |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| inne zobowiązania finansowe                                    | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               | 65 499                | 77 030                | 56 084                | 60 530                |
| - do 12 miesięcy   | 65 499                | 77 030                | 56 084                | 60 530                |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| zaliczki otrzymane na dostawy                                  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| zobowiązania wekslowe  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń         | 6 096                 | 4 054                 | 1 176                 | 3 440                 |
| z tytułu wynagrodzeń   | 5                     | 0                     | 1                     | 2                     |
| inne   | 1 981                 | 3 071                 | 3 183                 | 729                   |

*Libet S.A.*  
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku  
Bilans

---

|                                   |                |                |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Fundusze specjalne</b>         | <b>644</b>     | <b>553</b>     | <b>374</b>     | <b>656</b>     |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>90 628</b>  | <b>93 082</b>  | <b>97 643</b>  | <b>94 199</b>  |
| Ujemna wartość firmy              | 90 292         | 92 671         | 97 431         | 93 887         |
| Inne rozliczenia międzyokresowe   | 337            | 412            | 211            | 312            |
| - długoterminowe                  | 337            | 412            | 211            | 168            |
| - krótkoterminowe                 | 0              | 0              | 0              | 144            |
| <b>PASYWA RAZEM</b>               | <b>408 884</b> | <b>425 180</b> | <b>398 988</b> | <b>380 334</b> |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)  
 ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU**

|  | Okres 9 miesięcy      | Okres 9 miesięcy      |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | zakończony 30/09/2015 | zakończony 30/09/2014 |
|  | PLN'000               | PLN'000               |
| <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>228 505</b>        | <b>211 930</b>        |
| <b>od jednostek powiązanych</b>  | <b>10 459</b>         | <b>12 003</b>         |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 199 055               | 206 850               |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 8 960                 | 2 926                 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 1 080                 | 756                   |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 19 410                | 1 397                 |
| <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>220 097</b>        | <b>198 507</b>        |
| Amortyzacja  | 18 359                | 17 152                |
| Zużycie materiałów i energii   | 107 881               | 109 717               |
| Usługi obce  | 41 219                | 38 733                |
| Podatki i opłaty, w tym:   | 3 314                 | 3 016                 |
| - podatek akcyzowy   | 0                     | 0                     |
| Wynagrodzenia  | 20 372                | 18 804                |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 4 718                 | 4 237                 |
| Pozostałe koszty rodzajowe   | 6 496                 | 5 954                 |
| <b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>  | <b>17 738</b>         | <b>894</b>            |
| <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>  | <b>8 408</b>          | <b>13 423</b>         |
| <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>8 724</b>          | <b>7 441</b>          |
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 23                    | 21                    |
| Dotacje  | 0                     | 0                     |
| Inne przychody operacyjne  | 8 701                 | 7 420                 |
| <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>5 117</b>          | <b>217</b>            |
| Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       | 1 367                 | 0                     |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 1 986                 | 0                     |
| Inne koszty operacyjne   | 1 764                 | 217                   |
| <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>  | <b>12 015</b>         | <b>20 647</b>         |
| <b>Przychody finansowe</b>   | <b>4 931</b>          | <b>252</b>            |
| Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 4 766                 | 0                     |
| od jednostek powiązanych   | 4 766                 | 0                     |
| Odsetki, w tym:  | 165                   | 252                   |
| od jednostek powiązanych   | 13                    | 29                    |
| Zysk ze zbycia inwestycji  | 0                     | 0                     |
| Aktualizacja wartości inwestycji   | 0                     | 0                     |
| Inne   | 0                     | 0                     |
| <b>Koszty finansowe</b>  | <b>4 534</b>          | <b>6 721</b>          |
| Odsetki, w tym:  | 3 985                 | 4 210                 |
| dla jednostek powiązanych  | 0                     | 0                     |
| Strata ze zbycia inwestycji  | 0                     | 0                     |
| Aktualizacja wartości inwestycji   | 0                     | 0                     |
| Inne   | 548                   | 2 511                 |
| <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>                                       | <b>12 412</b>         | <b>14 178</b>         |
| <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| Zyski nadzwyczajne   | 0                     | 0                     |
| Straty nadzwyczajne  | 0                     | 0                     |
| <b>Zysk (strata) brutto</b>  | <b>12 411</b>         | <b>14 178</b>         |
| Podatek dochodowy  | 1 024                 | 2 127                 |
| <b>Zysk (strata) netto</b>   | <b>11 388</b>         | <b>12 052</b>         |

Libet S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku  
 Zestawienie zmian w kapitale własnym

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM  
 ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU**

|   | Okres 9 miesięcy<br>zakończony<br>30/09/2015 | Okres 12 miesięcy<br>zakończony<br>31/12/2014 | Okres 9 miesięcy<br>zakończony<br>30/09/2014 |
|---|--|---|--|
|   | PLN'000                                      | PLN'000                                       | PLN'000                                      |
| <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               | <b>107 693</b>                               | <b>95 817</b>                                 | <b>95 817</b>                                |
| korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości              | 0  | 0   | 0  |
| <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> | <b>107 693</b>                               | <b>95 817</b>                                 | <b>95 817</b>                                |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                       | 500  | 500   | 500  |
| Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                               | 0  | 0   | 0  |
| zwiększenie (z tytułu)  | 0  | 0   | 0  |
| wydania udziałów (emisji akcji)                                       | 0  | 0   | 0  |
| podwyższenie kapitału   | 0  | 0   | 0  |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0  | 0   | 0  |
| umorzenie udziałów (akcji)  | 0  | 0   | 0  |
| <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                  | <b>500</b>                                   | <b>500</b>                                    | <b>500</b>                                   |
| Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu               | 0  | 0   | 0  |
| Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                          | 0  | 0   | 0  |
| zwiększenie (z tytułu)  | 0  | 0   | 0  |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0  | 0   | 0  |
| <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>          | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                     |
| <b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                      | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                     |
| zwiększenie   | 0  | 0   | 0  |
| zmniejszenie  | 0  | 0   | 0  |
| <b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                     |
| <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                  | <b>95 317</b>                                | <b>83 079</b>                                 | <b>83 079</b>                                |
| Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                 | 11 876                                       | 12 238  | 12 238                                       |
| zwiększenie (z tytułu)  | 11 876                                       | 12 238  | 12 238                                       |
| z podziału zysku (ustawowo)   | 11 876                                       | 0   | 0  |
| z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)          | 0  | 12 238  | 12 238                                       |
| podwyższenie kapitału   | 0  | 0   | 0  |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0  | 0   | 0  |
| koszty emisji   | 0  | 0   | 0  |
| pokrycia straty   | 0  | 0   | 0  |
| <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>           | <b>107 193</b>                               | <b>95 317</b>                                 | <b>95 317</b>                                |
| <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>     | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                     |
| Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                      | -3 041                                       | 0   | 0  |
| zwiększenie (z tytułu)  | 0  | 0   | 0  |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 3 041  | 0   | 0  |
| <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>       | <b>-3 041</b>                                | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                     |
| <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>     | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                     |
| Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                   | 0  | 0   | 0  |
| zwiększenie (z tytułu)  | 0  | 0   | 0  |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0  | 0   | 0  |
| <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>       | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                     |
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>               | <b>11 876</b>                                | <b>12 238</b>                                 | <b>12 238</b>                                |



Libet S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku  
 Zestawienie zmian w kapitale własnym

|   |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>11 876</b>  | <b>12 238</b>  | <b>12 238</b>  |
| korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości                                  | 0              | 0              | 0              |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                     | 11 876         | 12 238         | 12 238         |
| zwiększenie (z tytułu)  | 0              | 0              | 0              |
| podziału zysku z lat ubiegłych  | 0              | 0              | 0              |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 11 876         | 12 238         | 12 238         |
| przeznaczenie na kapitał zapasowy   | 11 876         | 12 238         | 12 238         |
| wypłata dywidendy   | 0              | 0              | 0              |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>                                      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości                                  | 0              | 0              | 0              |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   | 0              | 0              | 0              |
| zwiększenie (z tytułu)  | 0              | 0              | 0              |
| przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia  | 0              | 0              | 0              |
| zmniejszenie (z tytułu)   | 0              | 0              | 0              |
| <b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Wynik netto</b>  | <b>11 388</b>  | <b>11 876</b>  | <b>12 052</b>  |
| zysk netto  | 11 388         | 11 876         | 12 052         |
| strata netto (wielkość ujemna)  | 0              | 0              | 0              |
| odpisy z zysku (wielkość ujemna)  | 0              | 0              | 0              |
| <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                     | <b>116 041</b> | <b>107 693</b> | <b>107 868</b> |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 116 041        | 107 693        | 107 868        |

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)  
 ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU**

|  | Okres 9 miesięcy<br>zakończony 30/09/2015<br>PLN'000 | Okres 9 miesięcy<br>zakończony 30/09/2014<br>PLN'000 |
|--|--|--|
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>              |  |  |
| <b>Zysk (strata) netto</b>   | <b>11 388</b>  | <b>12 052</b>  |
| <b>Korekty razem</b>   | <b>3 837</b>   | <b>3 065</b>   |
| Amortyzacja  | 18 359   | 17 152   |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                     | 0  | 0  |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                      | -1 014   | 3 914  |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                   | -1 367   | -11  |
| Zmiana stanu rezerw  | 506  | 0  |
| Zmiana stanu zapasów   | -1 352   | -4 550   |
| Zmiana stanu należności  | -12 364  | -18 139  |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | 9 503  | 11 323   |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | -1 295   | 283  |
| Inne korekty   | -7 140   | -6 908   |
| <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                  | <b>15 225</b>  | <b>15 117</b>  |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>            |  |  |
| <b>Wpływy</b>  | <b>4 213</b>   | <b>3 389</b>   |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | 202  | 531  |
| Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne       | 0  | 0  |
| Z aktywów finansowych, w tym:  | 4 012  | 2 858  |
| w jednostkach powiązanych  | 4 012  | 2 858  |
| odsetki  | 12   | 28   |
| splata udzielonych pożyczek  | 0  | 2 830  |
| dywidendy i udziały w zyskach  | 4 000  | 0  |
| w pozostałych jednostkach  | 0  | 0  |
| zbycie aktywów finansowych   | 0  | 0  |
| dywidendy i udziały w zyskach  | 0  | 0  |
| splata udzielonych pożyczek długoterminowych                                 | 0  | 0  |
| odsetki  | 0  | 0  |
| inne wpływy z aktywów finansowych  | 0  | 0  |
| Inne wpływy inwestycyjne   | 0  | 0  |
| <b>Wydatki</b>   | <b>8 312</b>   | <b>9 780</b>   |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7 382  | 9 682  |
| Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              | 0  | 0  |
| Na aktywa finansowe, w tym:  | 0  | 0  |
| w jednostkach powiązanych  | 0  | 0  |
| nabycie aktywów finansowych  | 819  | 0  |
| udzielone pożyczki krótkoterminowe   | 819  | 0  |
| w pozostałych jednostkach  | 0  | 0  |
| nabycie aktywów finansowych  | 0  | 0  |
| udzielone pożyczki długoterminowe  | 0  | 0  |
| Inne wydatki inwestycyjne  | 206  | 98   |
| w jednostkach pozostałych  | 111  | 98   |
| zapłacone zaliczki na poczet zakupu środków trwałych                         | 111  | 98   |
| <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>         | <b>-4 098</b>  | <b>-6 391</b>  |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>               |  |  |
| <b>Wpływy</b>  | <b>5 332</b>   | <b>90 588</b>  |

Libet S.A.  
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe  
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku  
 Rachunek przepływów pieniężnych

|   |                |               |
|---|----------------|---------------|
| Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0              | 0             |
| Kredyty i pożyczki  | 5 332          | 90 588        |
| Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0              | 0             |
| Odsetki   | 0              | 0             |
| Inne wpływy finansowe   | 0              | 0             |
| <b>Wydatki</b>  | <b>17 227</b>  | <b>99 561</b> |
| Nabycie udziałów (akcji) własnych   | 0              | 0             |
| Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0              | 0             |
| Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0              | 0             |
| Splaty kredytów i pożyczek  | 14 107         | 95 627        |
| Koszty emisji papierów wartościowych  | 0              | 0             |
| Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0              | 0             |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 0              | 0             |
| Odsetki   | 3 120          | 3 935         |
| Inne wydatki finansowe  | 0              | 0             |
| <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | <b>-11 895</b> | <b>-8 973</b> |
| <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>   | <b>-768</b>    | <b>-247</b>   |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:  | -768           | -247          |
| zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  | 0              | 0             |
| <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>1 225</b>   | <b>721</b>    |
| <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>  | <b>457</b>     | <b>475</b>    |
| o ograniczonej możliwości dysponowania  | 148            | 123           |

## **DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE**

### **1.1.**

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki Libet S.A. obejmuje okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2014 roku oraz na dzień 31 grudnia 2014 roku.

Spółka Libet S.A. jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 00000373276.

Siedziba Spółki mieści się we Wrocławiu, przy ulicy Powstańców Śląskich 5.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działalności Libet S.A. jest produkcja wyrobów budowlanych z betonu.

Spółka jest notowana na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie na rynku podstawowym w systemie notowań ciągłych.

### **1.2.     Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego**

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. nr 152 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. nr 33, poz. 259) („rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych”, z późniejszymi zmianami).
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. nr 209, poz. 1743).
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych („rozporządzenie o instrumentach finansowych”).

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w tysiącach złotych, o ile nie wskazano inaczej.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku.

Libet S.A. jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Libet S.A. i sporządza śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku.

### **1.3. Istotne zasady (polityka) rachunkowości**

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku.

### **1.4. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

W niniejszym śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku nie dokonywano zmiany zasad rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

### **1.5. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta**

W opinii Zarządu Spółki, w okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2015 roku, nie miały miejsca istotne zdarzenia poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji finansowej Libet S.A. Grupa konsekwentnie rozwijała ofertę w zakresie produktów Premium. W portfolio Grupy znalazły się kolejne nowości, a ich sprzedaż dynamicznie rosła. Dynamiczny wzrost sprzedaży tej grupy pokazuje, że innowacje w zakresie wzornictwa cieszą się uznaniem końcowych odbiorców produktów, a konsekwentna realizacja strategii Grupy Libet w zakresie rozwoju oferty Premium daje wymierne efekty biznesowe.

W 2015 roku Libet został wyłącznym dystrybutorem dwucentymetrowych płyt ceramicznych wiodącego włoskiego producenta ceramiki. Umowa ta daje podstawy dalszego rozwoju segmentu sprzedaży płyt ceramicznych.

W dniu 29 września 2015 roku Spółka podpisała z Gerwing Steinwerke GmbH list intencyjny, którego treść dotyczy planowanego nabycia przez Spółkę 50 proc. udziałów spółki prawa niemieckiego Gerwing Sachsen GmbH & Co KG będącej właścicielem zakładu produkcyjnego płyt betonowych z segmentu Top Premium. Zawarcie umowy zasadniczej planowane jest wstępnie na grudzień tego roku.

W październiku Libet otworzył nowy, flagowy ogród wystawowy, zlokalizowany we Wrocławiu. Ogród został zbudowany na działce zakupionej przez Grupę Libet specjalnie pod ten cel.

### **1.6. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe**

W opinii Zarządu Spółki, w okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2015 roku, nie miały miejsca istotne zdarzenia poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu.

W okresie 9 miesięcy 2015 roku Spółka rozpoczęła stosowania rachunkowości zabezpieczeń w celu zabezpieczenia przyszłych przepływów pieniężnych związanych ze zmiennością stóp procentowych stosowanych dla długoterminowych kredytów bankowych.

Pewne instrumenty pochodne używane przez Spółkę są klasyfikowane jako zabezpieczenie przepływów pieniężnych. W 2015 roku Spółka rozpoczęła stosowanie zasad rachunkowości zabezpieczeń zgodnie z MSR 39 oraz rozporządzeniem w sprawie wyceny i prezentacji instrumentów finansowych. Zabezpieczenie przepływów pieniężnych pozwala wyeliminować zmienność w przyszłych przepływach pieniężnych wynikającą z ryzyka zmiany stóp procentowych, która mogłaby wpływać na rachunek zysków i strat. W pierwszym półroczu 2015 roku Spółka zawarła transakcję terminową w

celu zabezpieczania się przed ryzykiem zmiany stopy procentowej dla długoterminowego kredytu inwestycyjnego – pozycja zabezpieczana. Instrumenty pochodne używany przez Grupę to swap procentowy – pozycja zabezpieczająca. Zawarta transakcja została zawarta na okres trwania umowy kredytowej będącej instrumentem zabezpieczanym, tj. do 30 września 2019 roku. Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień 30 września 2015 roku wyniosła 3 754 tys. zł.

Zgodnie z polityką Grupy, instrumenty pochodne używane są wyłącznie jako narzędzie do zabezpieczania przed ryzykiem finansowym i nie są wykorzystywane do celów spekulacyjnych.

### **1.7.      Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w prezentowanym okresie**

Działalność Grupy charakteryzuje się znacznym poziomem sezonowości, która należy do specyfiki branży budowlanej, gdzie zmniejszona sprzedaż występuje w okresach zimowych. Z uwagi na powyższe, w okresach tych Grupa może odnotowywać ujemne wyniki finansowe. Ponadto, należy zaznaczyć, iż działalność Grupy Kapitałowej Libet S.A. jest silnie uzależniona od warunków pogodowych, ze szczególnym uwzględnieniem ujemnych temperatur, a także długotrwałych opadów deszczu, co utrudnia produkcję. Sezonowość sprzedaży jest jednak wykorzystywana w branży wyrobów betonowych na dokonanie niezbędnych przeglądów technicznych, remontów oraz realizację nowych inwestycji.

### **1.8.      Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenia odpisów z tego tytułu**

Na dzień 30 września 2015 roku, jak i w okresie porównywalnym Spółka nie tworzyła ani nie odwracała odpisów z tytułu utraty wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania.

### **1.9.      Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takich odpisów**

Zmiany odpisu aktualizującego należności były następujące:

|  | Okres zakończony<br>30/09/2015 | Okres zakończony<br>31/12/2014 | Okres zakończony<br>30/09/2014 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Odpis aktualizujący na dzień 1 stycznia</b>             | <b>2 444</b>                   | <b>1 726</b>                   | <b>1 726</b>                   |
| Zwiększenie  | 1 986                          | 786                            | 0                              |
| Wykorzystanie  | 0                              | 68                             | 0                              |
| Rozwiązanie  | 5                              | 0                              | 10                             |
| <b>Odpis aktualizujący na dzień 30 września/31 grudnia</b> | <b>4 425</b>                   | <b>2 444</b>                   | <b>1 716</b>                   |

### **1.10.     Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw**

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku nie wystąpiły zmiany w stanie rezerw.

### **1.11.     Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych**

W bieżącym okresie Spółka dokonała zwiększeń rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 7.382 tys. zł, głównie na zakup urządzeń i maszyn produkcyjnych oraz na rozbudowę zakładów produkcyjnych.

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku Spółka nie dokonywała istotnych sprzedaży rzeczowego majątku trwałego.

#### **1.12. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych**

Na koniec okresu zakończonego 30 września 2015 roku nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu u komunikatach bieżących.

#### **1.13. Informacje o istotnym rozliczeniach z tytułu spraw sądowych**

Na dzień 31 grudnia 2014 roku, jak i w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku, Spółka nie była stroną żadnych istotnych spraw sądowych.

#### **1.14. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)**

Nie wystąpiły.

#### **1.15. 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 ciągu bieżącego okresu Spółka spłacała raty kredytów zgodnie z harmonogramami obowiązujących umów kredytowych.

#### **1.16. Informacje o zawarciu przez Spółkę jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki**

Nie wystąpiły takie transakcje.

#### **1.17. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia**

Nie wystąpiły zmiany w sposobie ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

**1.18. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów**

Nie wystąpiły takie transakcje

**1.19. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych**

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku, jak i w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2014 roku, nie wystąpiła emisja akcji, wykup ani spłata dłużnych ani kapitałowych papierów wartościowych.

**1.20. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane**

W okresie 9 miesięcy 2015 roku Spółka nie wypłacała dywidendy oraz nie deklarowała kwoty dywidendy do wypłaty.

**1.21. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, w tym udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego**

W okresie 9 miesięcy 2015 roku Spółka nie udzielała gwarancji ani poręczeń. W okresie 12 miesięcy 2014 roku Spółka nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

**1.22. Korekty błędów poprzednich okresów**

W okresie dziewięciu miesięcy zakończonym dnia 30 września 2015 roku nie wystąpiły zdarzenia, które powodowałyby że Spółka musiałaby ująć w sprawozdaniu finansowym korekty błędu podstawowego.

**1.23. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki**

Nie wystąpiły.

**1.24. Zdarzenia które wystąpiły po dniu bilansowym, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na wyniki finansowe Spółki**

Po zakończeniu okresu objętego niniejszym skróconym śródrocznym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły inne, poza informacjami opisanymi w niniejszym sprawozdaniu

---

Thomas Lehmann

Prezes Zarządu

---

Ireneusz Gronostaj

Członek Zarządu

Wrocław, 12 listopada 2015 roku