

Jednostkowy raport okresowy
KOFAMA Koźle S.A.
za trzeci
kwartał 2019 r.



Kędzierzyn-Koźle, 14 listopada 2019r.

SPIS TREŚCI

| | |
|---|-----------|
| I. WYBRANE DANE FINANSOWE | 3 |
| II. INFORMACJE OGÓLNE | 4 |
| 1. DANE TELEADRESOWE | 4 |
| 2. INFORMACJE O SPÓŁCE | 5 |
| 3. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI | 6 |
| III. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI | 7 |
| 1. DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA SPÓŁKI | 7 |
| 2. OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU | 8 |
| 3. INWESTYCJE SPÓŁKI | 8 |
| IV. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA | 10 |
| 1. ZATRUDNIENIE SPÓŁKI | 10 |
| 2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI | 10 |
| 3. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM | 11 |
| 4. INFORMACJE O PROGNOZACH FINANSOWYCH | 11 |
| 5. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI | 11 |
| 6. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH | 11 |
| V. DANE FINANSOWE KOFAMA KOŹLE S.A. | 12 |
| 1. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI | 12 |
| 2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NARASTAJĄCO (METODA KALKULACYJNA) | 12 |
| 3. BILANS | 14 |
| 4. POZYCJE POZABILANSOWE | 18 |
| 5. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 19 |
| 6. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 21 |

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

Tabela 1. Wybrane dane finansowe z Raportu za III kwartał 2019

| Wybrane dane finansowe | stan na 30.09.2019 r. | stan na 30.09.2018 r. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Aktywa razem | 30 858 944,61 | 44 203 402,01 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 27 204 040,54 | 35 978 589,95 |
| Zobowiązania długoterminowe | 9 337 096,63 | 5 633 304,06 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 11 114 044,06 | 17 933 805,84 |
| Kapitał (fundusz) własny | 3 654 904,07 | 8 224 812,06 |
| Aktywa obrotowe | 5 546 468,13 | 8 160 661,26 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 24 974 186,63 | 27 726 815,66 |
| Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 11 538 422,23 | 10 088 688,08 |
| Zysk na działalności operacyjnej | 901 017,89 | 653 314,55 |
| Zysk (strata) netto | 381 077,84 | 121 577,27 |
| Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów | 8 835 568,63 | 7 692 255,38 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 27 459,23 | 2 701 148,66 |

Źródło: Spółka

II. INFORMACJE OGÓLNE

O ile z kontekstu nie wynika inaczej, określenia zawarte w treści, takie jak „Spółka”, „KOFAMA Koźle”, lub inne sformułowania o podobnym znaczeniu oraz ich odmiany, odnoszą się do spółki KOFAMA Koźle S.A.

1. DANE TELEADRESOWE

| | |
|-------------------------|---|
| Adres/Siedziba: | ul. Chłodna 51, 00-867 Warszawa |
| Adres korespondencyjny: | ul. Portowa 47, 47-205 Kędzierzyn-Koźle |
| Tel/fax: | +48 77 446 11 40/ +48 77 446 11 45 |
| Strona internetowa: | www.kofama.grupa-zarmen.pl |
| Poczta elektroniczna: | kofama@kofama.com.pl |
| Sąd rejestrowy: | Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie |
| Data rejestracji: | 02 stycznia 2012 roku |
| Numer KRS: | 0000406958 |
| REGON: | 531029024 |
| NIP: | 749-000-51-77 |

SKŁAD ZARZĄDU w okresie od 01 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.

- Lesław Pałosz –Prezes Zarządu
- Ewelina Kwiatkowska – Wiceprezes Zarządu
- Damian Tomaszek – Wiceprezes Zarządu

W dniu 4 lipca 2019r. Pani Ewelina Kwiatkowska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu z dniem 12 lipca 2019r. Od tego dnia Zarząd Spółki pracował w składzie:

- Lesław Pałosz –Prezes Zarządu
- Damian Tomaszek – Wiceprezes Zarządu

SKŁAD RADY NADZORCZEJ w okresie od 01 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.

1. Sebastian Durek
2. Izabela Piróg
3. Kajetan Kuliś
4. Gabriela Głaz
5. Krzysztof Górniak

2. INFORMACJE O SPÓŁCE

KOFAMA Koźle S.A. jest producentem maszyn przemysłowych o wysokich wymaganiach technologicznych, które stosowane są w wielu gałęziach przemysłu. Produkcja Spółki trafia przede wszystkim do branży energetycznej, chemicznej, drzewnej, wydobywczej oraz na eksport (w tym na potrzeby ochrony środowiska). Uzupełnieniem oferty są także usługi w zakresie spawania, obróbki skrawaniem, prac ślusarskich oraz montażowych. Spółka istotną część swojej produkcji lokuje na rynkach zagranicznych.

Produkcja Spółki jest realizowana w oparciu o uniwersalny park maszynowy oraz posiadane zaplecze technologiczne. W ostatnim okresie Spółka kładzie istotny nacisk na wdrożenie technologii wykonania opartej na automatyzacji i robotyzacji stanowisk produkcyjnych oraz wzmocnienia obróbki CNC. Umożliwiają one wykonywanie zleceń klientów, wymagające niezwykle wysokiej precyzji, co jest złożonym zadaniem technicznym, z którym poradzić sobie umieją tylko nieliczne firmy. Prowadzona produkcja wymaga również innych zaawansowanych technologii, do których można zaliczyć technologie spawania, w tym w zakresie spawania tytanu. Dzięki tym możliwościom, finalny produkt to niezawodne maszyny i urządzenia, wykonane terminowo i na wysokim poziomie jakościowym.

Spółka z sukcesem wdraża nowe normy, uprawnienia dla zakładu i swoich pracowników oraz zdobywa doświadczenie w wytwarzaniu nowych produktów, m.in. produkcja zgodnie z dyrektywą 2014/68/WE czy uprawnienia do spawania konstrukcji stalowych zgodnie z normą EN 1090-2, oraz DIN EN ISO 3834-2, AD 2000 Merkblatt HPO do wykonywania robót spawalniczych.

Spółka od 2002 roku stosuje system zarządzania jakością według normy PN-EN ISO 9001:2015. System ISO jest stale modyfikowany i dopasowywany do aktualnych potrzeb i zmieniającej się sytuacji w Spółce. Ważność certyfikatu jest corocznie przedłużana.

3. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI

Strukturę akcjonariatu Spółki na 14 listopada 2019 r. wedle najlepszej wiedzy Spółki, prezentuje poniższa tabela.

Tabela 2. Akcjonariat Spółki

| Lp. | Akcjonariusz | Liczba akcji | Udział w kapitale i głosach na WZA (%) |
|-----|---|--------------|--|
| 1. | Zarmen Sp. z o.o (seria A i B) | 6 395 500 | 73,59% |
| 3. | Skarb Państwa (seria A) | 102 504 | 1,18% |
| 4. | Pracownicy i ich spadkobiercy (seria A) | 231 996 | 2,67% |
| 5. | Free float (seria C1 i C2) | 1 619 089 | 18,63% |
| 6. | Pozostali (seria D) | 341 699 | 3,93% |
| | Ogółem | 8 690 788 | 100,00% |

Źródło: Spółka

III. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI

1. DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA SPÓŁKI

Spółka koncentruje się na produkcji oraz dostawie maszyn i urządzeń do pięciu podstawowych segmentów rynku. KOFAMA Koźle S.A. stawia na coraz szerszą współpracę z podmiotami zagranicznymi, co jest spowodowane ciągłą modernizacją różnych sektorów przemysłu poza granicami kraju oraz postępującą zmianą okoliczności i mentalności u europejskich decydentów, sprzyjającą powrotowi przemysłu do Europy. W związku z restrukturyzacją Spółki zakład doczekał się modernizacji, czego efektem jest powiększenie i unowocześnienie parku maszynowego. Strategia Spółki na najbliższe lata opierać się będzie na rozbudowie powierzchni produkcyjnych, zwiększeniu zakresu automatyzacji i robotyzacji produkcji, pozyskiwaniu nowych rynków zbytu na wysoko przetworzone konstrukcje stalowe, w tym również maszyny i urządzenia. Spółka planuje podejmować działania mające na celu wzrost konkurencyjności z zakresu zastosowania zaawansowanych technologicznie procesów produkcji, a przez to rozwijania współpracy z dotychczasowymi kluczowymi klientami oraz stałego poszerzania bazy klientów.

Przemysł energetyczny – stanowiący znaczny udział w przychodach Spółki, bardzo charakterystyczny, a zarazem bardzo restrykcyjny, w związku z kierującymi nim przepisami UE, które narzucają rozwiązania takie jak np. korzystanie z biomasy jako paliwa. Jest to uważane za korzystniejsze dla środowiska niż spalanie paliw kopalnych. KOFAMA Koźle S.A. posiadając wiedzę i doświadczenie w budowie maszyn dla branż pochodnych, takich jak przemysł drzewny czy górniczy oraz ochrona środowiska, z łatwością sprostała wymaganiom i stała się konkurencyjna na rynku, co rokuje duży potencjał wzrostu dla Spółki również w tym sektorze. Wzrost konkurencyjności został osiągnięty również poprzez zwiększanie swojej pozycji wobec obecnych konkurentów (głównie z uwagi na dokonane przez Spółkę inwestycje w wysokoefektywne maszyny i technologie).

Przemysł chemiczny – branża charakteryzująca się ogromnym potencjałem i możliwościami rozwoju. Spółka ma za sobą kilka znaczących inwestycje, dzięki którym otrzymała bardzo dobre referencje od jednego z polskich potentatów na rynku, umożliwiające dalszą ekspansję w branży, jak również zdobyła wszelkie uprawnienia wymagane do wytwarzania produktów dla tej branży.

Przemysł wydobywczy – zauważalne jest zmniejszające się zapotrzebowanie zarówno na terenie Polski, jak i Europy zachodniej. Realizując plany strategiczne Spółka postanowiła skoncentrować się na sektorach o wyższym potencjale wzrostu. Ze względu jednak na długoletnią tradycję oraz traktowanie niniejszego sektora jako strategicznego dla gospodarki kraju, Spółka nie zamierza rezygnować z produkcji dla sektora wydobywczego, wciąż jest bowiem liczącym się dostawcą specjalistycznych maszyn.

Przemysł drzewny –KOFAMA funkcjonuje na tym rynku od samego początku istnienia Spółki, świadcząc szeroki wachlarz wykonawstwa.

Pozostała produkcja – to głównie usługi i produkty dla Klientów lokalnych, w tym obróbka mechaniczna.

2. OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

Istotnym elementem funkcjonowania Spółki jest działalność badawczo-rozwojowa. Spółka posiada wyodrębnioną, funkcjonalną komórkę R&D, w skład której wchodzi managerowie działów technicznych Spółki.

Dział badawczo-rozwojowy stale pracuje nad innowacyjnymi rozwiązaniami w celu podnoszenia konkurencyjności Spółki.

Na przestrzeni ostatnich lat dział ten opracował założenia i rozwiązania m.in. dla trzech zaawansowanych technologicznie projektów, dla których Spółka otrzymała dofinansowanie w ramach unijnych projektów innowacyjna gospodarka.

3. INWESTYCJE SPÓŁKI

W 2018 roku na terenach i budynkach należących do Spółki rozpoczęto modernizację powierzchni socjalnych i biurowych, wymianę i modernizację sieci energetycznej, wodnej oraz kanalizacji.

Wyburzone zostały nieużytkowane obiekty. Zakończono remont powierzchni socjalnych dla pracowników produkcji.

W latach 2019-2020 Spółka będzie kontynuowała i realizowała działania inwestycyjne mające na celu rozbudowę powierzchni produkcyjnych, modernizację i remonty obecnych budynków i hal, a także rozbudowę i wymianę parku maszynowego.

Z ważniejszych przewidzianych zadań to:

- ❖ dobudowa hali magazynowo - produkcyjnej,
- ❖ kontynuacja remontu budynku biurowego, powierzchni socjalnych oraz produkcyjnych,
- ❖ zakup automatycznej oczyszczarki strumieniowej,
- ❖ automatyzacja i robotyzacja procesów produkcyjnych,
- ❖ modernizacje maszyn obróbki skrawaniem ukierunkowane na komputerowe sterowanie numeryczne (CNC),
- ❖ kontynuacja modernizacji sieci energetycznej, wodnej oraz kanalizacji,
- ❖ modernizacja sieci informatycznej i monitoringu.

IV. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. ZATRUDNIENIE SPÓŁKI

Stan zatrudnienia w przedsiębiorstwie Spółki na przestrzeni ostatnich trzech lat obrotowych przedstawiał się następująco.

Tabela 3. Zatrudnienie przeliczone w etatach na dzień 30 września 2019 r.

| | 30.09.2019r. | 30.09.2018 r. | 30.09.2017 r. |
|----------------------------|--------------|---------------|---------------|
| Produkcyjne | 47 | 48 | 50 |
| Nieprodukcyjne | 27,2 | 32 | 29 |
| Uczniowie | 1 | 4 | 6 |
| Zatrudnienie ogółem | 75,2 | 84 | 85 |

Źródło: Spółka

Istotnym elementem potencjału Spółki jest doświadczona i kompetentna załoga. Należy wspomnieć przede wszystkim o wykwalifikowanej kadrze kierowniczej, kontrolerach jakości posiadających uprawnienia w zakresie wszystkich badań.

Zarząd Spółki dba o komfort pracy i czyni wysiłki w celu ciągłego podnoszenia kwalifikacji zawodowych.

2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351).

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

3. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

4. INFORMACJE O PROGNOZACH FINANSOWYCH

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2019r.

5. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Nie dotyczy. Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

6. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

V. DANE FINANSOWE KOFAMA KOŹLE S.A.

1. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W analizowanym okresie Spółka nie odnotowała zdarzeń o nietypowym charakterze mających wpływ na wyniki. W trzecim kwartale 2019 roku Zarząd Spółki kontynuował prace naprawcze, co pozwoliło na stopniowe osiągnięcie dodatniej rentowności.

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NARASTAJĄCO (METODA KALKULACYJNA)

Tabela 4. Jednostkowy rachunek zysków i strat Spółki za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł) wraz z danymi porównywalnymi oraz za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł) wraz z danymi porównywalnymi.

| Wyszczególnienie | 01.07.2019- 30.09.2019 | 01.01.2019 - 30.09.2019 | 01.07.2018- 30.09.2018 | 01.01.2018 - 30.09.2018 |
|--|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 4 081 056,18 | 11 538 422,23 | 3 845 233,31 | 10 088 688,08 |
| - od jednostek powiązanych | 1 680 543,65 | 5 431 883,92 | 138 919,00 | 1 649 697,86 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 023 021,64 | 11 372 277,19 | 3 748 793,31 | 9 844 584,08 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 58 034,54 | 166 145,04 | 96 440,00 | 244 104,00 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 2 873 600,78 | 8 835 568,63 | 3 185 114,73 | 7 692 255,38 |
| - jednostkom powiązanym | 1 120 532,76 | 4 154 879,90 | 169 536,27 | 1 254 004,75 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 2 841 942,05 | 8 750 739,25 | 3 110 423,12 | 7 550 405,96 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 31 658,73 | 84 829,38 | 74 691,61 | 141 849,42 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 1 207 455,40 | 2 702 853,60 | 660 118,58 | 2 396 432,70 |
| D. Koszty sprzedaży | - | - | 53 516,39 | 154 012,09 |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 685 782,42 | 1 909 543,30 | 724 891,70 | 2 385 992,70 |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży | 521 672,98 | 793 310,30 | -118 289,51 | -143 572,09 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 150 101,74 | 421 270,34 | 314 339,86 | 1 038 815,21 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 345,34 | 4 036,34 | 17 556,17 | 129 442,26 |
| II. Dotacje | 98 968,32 | 296 904,96 | 278 784,03 | 838 214,34 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | 11,83 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 50 788,08 | 120 317,21 | 17 999,66 | 71 158,61 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 252 140,77 | 313 562,75 | 77 291,49 | 241 928,57 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - | 0,00 | 0,00 |

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
KOFAMA Koźle S.A. za trzeci kwartał 2019 r.

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| III. Inne koszty operacyjne | 252 140,77 | 313 562,75 | 77 291,49 | 241 928,57 |
| I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H) | 419 633,95 | 901 017,89 | 118 758,86 | 653 314,55 |
| J. Przychody finansowe | - | - | 7 659,41 | 38 743,54 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - | 0,00 | 0,00 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | - | - | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | 0,00 | 0,00 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | - | - | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | - | - | 6 943,09 | 21 547,93 |
| - od jednostek powiązanych | - | - | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | - | - | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja aktywów finansowych | - | - | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | - | - | 716,32 | 17 195,61 |
| K. Koszty finansowe | 172 399,07 | 519 940,05 | 152 004,06 | 570 480,82 |
| I. Odsetki, w tym: | 112 707,42 | 319 115,34 | 134 216,41 | 510 415,22 |
| - dla jednostek powiązanych | 52 080,00 | 112 820,38 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | - | - | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 59 691,65 | 200 824,71 | 17 787,65 | 60 065,60 |
| L. Zysk (strata) brutto (I+J-K) | 247 234,88 | 381 077,84 | -25 585,79 | 121 577,27 |
| M. Podatek dochodowy | - | - | 0,00 | 0,00 |
| N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - | 0,00 | 0,00 |
| O. Zysk (strata) netto (L-M-N) | 247 234,88 | 381 077,84 | -25 585,79 | 121 577,27 |

Źródło: Spółka

3. BILANS

Tabela 5. Jednostkowy bilans Spółki na dzień 30.09.2019 r. wraz z danymi porównywalnymi (w zł)

| AKTYWA | 30.09.2019 r. | 30.09.2018 r. |
|--|----------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 25 312 476,48 | 36 042 740,75 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 337 848,21 | 7 822 142,76 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 7 027 344,22 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 337 848,21 | 794 798,54 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 24 974 186,63 | 27 726 815,66 |
| 1. Środki trwałe | 22 734 988,54 | 25 434 131,56 |
| a) grunty, w tym prawo użytkowania | 856 058,39 | 856 058,39 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 12 278 912,11 | 14 314 166,05 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 9 237 249,34 | 9 858 503,17 |
| d) środki transportu | 154 910,93 | 48 793,76 |
| e) inne środki trwałe | 207 857,77 | 356 610,19 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 2 239 198,09 | 2 292 684,10 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały i akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| - udziały i akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały i akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 441,64 | 493 782,33 |

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
KOFAMA Koźle S.A. za trzeci kwartał 2019 r.

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch. | 441,64 | 493 782,33 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 5 546 468,13 | 8 160 661,26 |
| I. Zapasy | 3 393 053,18 | 4 680 105,85 |
| 1. Materiały | 1 519 702,50 | 1 632 124,23 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 1 803 552,74 | 3 000 455,57 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 69 797,94 | 47 526,05 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 955 238,17 | 2 854 494,45 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 1 001 921,63 | 533 164,41 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 1 001 921,63 | 533 164,41 |
| - do 12 miesięcy | 1 001 921,63 | 533 164,41 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 953 316,54 | 2 321 330,04 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 918 041,67 | 1 872 824,16 |
| - do 12 miesięcy | 918 041,67 | 1 872 824,16 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 700,00 | 329 631,33 |
| c) inne | 33 574,87 | 118 874,55 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 3 139,29 | 159 589,03 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 139,29 | 159 589,03 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały i akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały i akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 3 139,29 | 159 589,03 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3 139,29 | 159 589,03 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 195 037,49 | 466 471,93 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA razem (A+B+C+D) | 30 858 944,61 | 44 203 402,01 |

| PASywa | 30.09.2019 r. | 30.09.2018 r. |
|---|----------------------|----------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 3 654 904,07 | 8 224 812,06 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 8 690 788,00 | 8 690 788,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym: | 232 351,65 | 232 351,65 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - tworzenie zgodnie z umową (statusem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -5 649 313,42 | -819 904,86 |
| VI. Zysk (strata) netto | 381 077,84 | 121 577,27 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 27 204 040,54 | 35 978 589,95 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 185 059,44 | 822 707,19 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 441,64 | 462 472,79 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 84 036,32 | 78 845,18 |
| - długoterminowa | 84 036,32 | 78 845,18 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Rezerwy pozostałe | 100 581,48 | 281 389,22 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 100 581,48 | 281 389,22 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 9 337 096,63 | 5 633 304,06 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 5 600 000,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 3 737 096,63 | 5 633 304,06 |
| a) kredyty i pożyczki | 2 693 226,11 | 3 722 989,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 1 043 870,52 | 1 910 315,06 |
| d) inne | 0,00 | 0,00 |
| l) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 11 114 044,06 | 17 933 805,84 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 1 449 894,00 | 8 437 070,79 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 449 586,50 | 4 223 508,60 |
| - do 12 miesięcy | 1 449 586,50 | 4 223 508,60 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 307,50 | 4 213 562,19 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 9 664 150,06 | 9 496 735,05 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| a) kredyty i pożyczki | 6 697 837,44 | 5 626 471,42 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 971 467,70 | 904 051,08 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 1 176 559,38 | 946 751,42 |
| - do 12 miesięcy | 1 176 559,38 | 946 751,42 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 53 389,14 | 191 127,89 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 465 356,28 | 1 538 637,27 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 271 100,39 | 241 474,69 |
| i) inne | 28 439,73 | 48 221,28 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 6 567 840,41 | 11 588 772,86 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 6 567 840,41 | 11 588 772,86 |
| - długoterminowe | 6 205 300,49 | 10 507 609,34 |
| - krótkoterminowe | 362 539,92 | 1 081 163,52 |
| PASYWA razem (A+B) | 30 858 944,61 | 44 203 402,01 |

Źródło: Spółka

Struktura aktywów:

| Wyszczególnienie | 30.09.2019 r. | 30.09.2018 r. |
|------------------------|---------------|---------------|
| Majątek trwały/ aktywa | 82,03% | 81,54% |
| Zapasy/aktywa | 11% | 10,59% |
| Należności/aktywa | 6,34% | 6,46% |

4. POZYCJE POZABILANSOWE

Zobowiązania zabezpieczone na majątku na dzień 30.09.2019r.

- Hipoteka umowna łączna do kwoty 300 000 000,00 zł na rzecz Banku Polska Kasa Opieki S.A. ustanowiona na zabezpieczenie kredytów (księga wieczysta nr: OP1K/00067923/4, OP1K/00067922/7, OP1K/00067920/3, OP1K/00052906/1, OP1K/00054293/4).
- Umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie nieruchomości na rzecz Zarmen Sp. z o.o., dla których prowadzone są następujące księgi wieczyste nr: OP1K/00067922/7, OP1K/00067920/3, OP1K/00067923/4. Zabezpieczenie ustanowione zostało na spłatę pożyczki w wysokości 25 500 000 zł udzielonej Spółce przez Zarmen Sp. z o.o.

Zobowiązania warunkowe na dzień 30.09.2019 r.

- Weksel in blanco wystawiony na rzecz EFL S.A. nr umowy 3544/Tr/14.
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 49360
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 50048
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52816
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52814
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52817
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52815
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz Millennium Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 199220
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz Generali T.U. S.A. nr umowy PO/00691966/2016
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz GRENKELEASING Sp. z o.o. umowa leasingu nr 102007145
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz GRENKELEASING Sp. z o.o. umowa leasingu nr 102007133

- Weksel in blanco wystawiony na rzecz GRENKELEASING Sp. z o.o. umowa leasingu nr 102007259
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) umowa nr UDA-POIR.03.01.05-16-0002/16-00
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz Banku Polska Kasa Opieki S.A. aneks nr 12/2018 do umowy nr 2014/01/LW/OCK
- Weksel in blanco wystawiony na rzecz Millennium Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 26721
- Gwarancja usunięcia wad i usterek na rzecz Mostostal Zabrze Realizacje Przemysłowe S.A. PO/00691966/2016
- Gwarancja usunięcia wad i usterek na rzecz Mostostal Zabrze Realizacje Przemysłowe S.A. 32GG35/0239/16/0003
- Gwarancja z tytułu rękojmi oraz Gwarancja jakości na rzecz PFLEIDERER SILEKOL Sp. z o.o. BOFH18011335GP/K
- Gwarancja - usunięcie wad i usterek na rzecz Orlen Projekt S.A 43153
- Gwarancja - usunięcie wad i usterek na rzecz Orlen Projekt S.A 43154

Spółka w analizowanym okresie nie udzielała gwarancji ani poręczeń na rzecz podmiotów powiązanych.

5. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Tabela 6. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Spółki za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł) wraz z danymi porównywalnymi oraz za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł) wraz z danymi porównywalnymi

| | Wyszczególnienie | 01.07.2019 r. - 30.09.2019 r. | 01.01.2019 r. - 30.09.2019 r. | 01.07.2018 r. - 30.09.2018 r. | 01.01.2018 r. - 30.09.2018 r. |
|------------|--|--|--|--|--|
| A | Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 247 234,88 | 381 077,84 | -25 585,79 | 121 577,27 |
| II. | Korekty razem | 277 211,62 | -353 618,61 | -1 222 284,02 | 2 579 571,39 |
| 1. | Amortyzacja | 353 366,57 | 1 030 935,81 | 714 558,98 | 2 185 330,06 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | -634,92 | -1 294,77 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 304 590,73 | 304 590,73 | 121 200,89 | 435 304,53 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -345,34 | -4 036,34 | 14 010,51 | -129 442,26 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 0,00 | -30 450,00 | 48 452,19 | -512 109,25 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -574 721,12 | -962 762,60 | 154 130,08 | -2 706 900,61 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 135 937,35 | 2 643 050,47 | -456 577,82 | 4 866 089,83 |

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
KOFAMA Koźle S.A. za trzeci kwartał 2019 r.

| | | | | | |
|-------------|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) | 66 110,88 | -3 223 748,56 | -1 601 514,67 | -694 346,25 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 1 462,70 | -240 329,37 | -144 105,56 | -819 962,86 |
| 10. | Inne korekty | -9 190,15 | 129 131,25 | -71 803,70 | -43 097,03 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 524 446,50 | 27 459,23 | -1 247 869,81 | 2 701 148,66 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | 1 600,00 | 6 000,00 | 20 269,04 | 163 721,81 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 600,00 | 6 000,00 | 20 269,04 | 163 721,81 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym; | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 147 454,30 | 1 342 787,05 | 602 900,28 | 1 226 071,29 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 147 454,30 | 1 342 787,05 | 602 900,28 | 1 226 071,29 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -145 854,30 | -1 336 787,05 | -582 631,24 | -1 062 349,48 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 130 484,69 | 3 002 523,58 | 9 437 151,92 | 9 439 182,02 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 130 484,69 | 3 002 523,58 | 9 428 658,77 | 9 428 658,77 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 8 493,15 | 10 523,25 |
| II. | Wydatki | 776 594,34 | 1 764 116,28 | 7 548 080,81 | 11 045 027,44 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 316 850,12 | 712 912,77 | 7 231 418,06 | 9 175 002,83 |

| | | | | | |
|-------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 191 677,74 | 562 387,43 | 182 420,31 | 584 439,59 |
| 8. | Odsetki | 249 485,97 | 428 981,74 | 121 200,89 | 435 304,53 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 18 580,51 | 59 834,34 | 13 041,55 | 50 280,49 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -646 109,65 | 1 238 407,30 | 1 889 071,11 | -1 605 845,42 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -267 517,45 | -70 920,52 | 58 570,06 | 32 953,76 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym | -267 517,45 | -70 920,52 | 58 570,06 | 32 953,76 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 270 656,74 | 74 059,81 | 101 018,97 | 126 635,27 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym | 3 139,29 | 3 139,29 | 159 589,03 | 159 589,03 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Źródło: Spółka

6. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Tabela 7. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł) wraz z danymi porównywalnymi oraz za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł) wraz z danymi porównywalnymi

| | Wyszczególnienie | 01.07.2019 r. - 30.09.2019 r | 01.01.2019 r. - 30.09.2019 r | 01.07.2018 r. - 30.09.2018 r. | 01.01.2018 r. - 30.09.2018 r. |
|-----------|--|---|---|--|--|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 3 407 669,19 | 3 273 826,23 | 8 250 397,85 | 8 103 234,79 |
| | - zmiany polityki rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 3 407 669,19 | 3 273 826,23 | 8 250 397,85 | 8 103 234,79 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 8 690 788,00 | 8 690 788,00 | 8 690 788,00 | 8 690 788,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - uzupełnienie kapitału podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 8 690 788,00 | 8 690 788,00 | 8 690 788,00 | 8 690 788,00 |
| 2. | Kapitał zapasowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 272 760,83 |
| 2.1. | Zmiany kapitału zapasowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6 272 760,83 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
KOFAMA Koźle S.A. za trzeci kwartał 2019 r.

| | | | | | |
|-----------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 272 760,83 |
| | - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 272 760,83 |
| 2.2. | Stan kapitału zapasowego (celowy) na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 232 351,65 | 232 351,65 | 232 351,65 | 232 351,65 |
| 3.1 | Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycia/likwidacji środków trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 232 351,65 | 232 351,65 | 232 351,65 | 232 351,65 |
| 4. | Pozostałe kapitały rezerwowe - na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 967 954,99 |
| 4.1. | Zmiany kapitału rezerwowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -967 954,99 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - emisji udziałów powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - z podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienia z kapitału a aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 967 954,99 |
| | - przeniesienia na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - pokrycia strat z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 967 954,99 |
| 4.2. | Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -5 649 313,42 | -5 649 313,42 | - 819 904,86 | -8 060 620,68 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienia na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - przeznaczenia na wypłatę dywidendy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 5 649 313,42 | 5 649 313,42 | 819 904,86 | 8 060 620,68 |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 5 649 313,42 | 5 649 313,42 | 819 904,86 | 8 060 620,68 |

*Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
KOFAMA Koźle S.A. za trzeci kwartał 2019 r.*

| | | | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -przeniesienia straty z lat ubiegłych- do pokrycia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 240 715,82 |
| | - pokrycia straty kapitałem zapasowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 272 760,83 |
| | - pokrycia z funduszu rezerwowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 967 954,99 |
| 5.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 5 649 313,42 | 5 649 313,42 | 819 904,86 | 819 904,86 |
| 5.7 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -5 649 313,42 | -5 649 313,42 | -819 904,86 | -819 904,86 |
| 6. | Wynik netto roku obrotowego (a-b-c) | 247 234,88 | 381 077,84 | -25 585,79 | 121 577,27 |
| | a) zysk netto | 247 234,88 | 381 077,84 | 0,00 | 121 577,27 |
| | b) strata netto | 0,00 | 0,00 | 25 585,79 | 0,00 |
| | c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 3 654 904,07 | 3 654 904,07 | 8 224 812,06 | 8 224 812,06 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 3 654 904,07 | 3 654 904,07 | 8 224 812,06 | 8 224 812,06 |

Źródło: Spółka