

ROBINSON EUROPE S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBRACHUNKOWY
OD 01-11-2013 DO 31-10-2014**

Sprawozdanie zawiera:

1. Bilans
2. Rachunek wyników
3. Cash Flow
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Wprowadzenie z wyjaśnieniami
6. Informację dodatkową
7. Sprawozdanie z działalności spółki

Sporządził 31-01-2015
Kazimierz Merta



BILANS - AKTYWA		Początek roku 01-11-2013	Koniec okresu 31-10-2014
A	Aktywa trwałe	5 103 886,41	4 493 964,11
A.I	Wartości niematerialne i prawne	275 298,81	259 925,75
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
A.I.2	Wartość firmy	269 018,78	254 671,11
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 280,03	5 254,64
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 185 240,60	4 087 203,36
A.II.1	Środki trwałe	4 185 240,60	4 087 203,36
A.II.1.a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	670 677,00	670 677,00
A.II.1.b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 418 302,66	3 303 037,89
A.II.1.c)	urządzenia techniczne i maszyny	69 232,09	73 422,16
A.II.1.d)	środki transportu	14 004,81	32 595,91
A.II.1.e)	inne środki trwałe	13 024,04	7 470,40
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	600 000,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości		
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne		
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	600 000,00	0,00
A.IV.3.a)	w jednostkach powiązanych	600 000,00	0,00
A.IV.3.a)-(1)	udziały lub akcje	600 000,00	0,00
A.IV.3.a)-(2)	inne papiery wartościowe		
A.IV.3.a)-(3)	udzielone pożyczki		
A.IV.3.a)-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.3.b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.b)-(1)	udziały lub akcje		
A.IV.3.b)-(2)	inne papiery wartościowe		
A.IV.3.b)-(3)	udzielone pożyczki		
A.IV.3.b)-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe		
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 347,00	146 835,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	43 347,00	146 835,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	7 271 446,69	11 171 142,89
B.I	Zapasy	4 467 098,73	5 345 174,92
B.I.1	Materiały		
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku		
B.I.3	Produkty gotowe		
B.I.4	Towary	4 212 105,69	5 085 387,17
B.I.5	Zaliczki na dostawy	254 993,04	259 787,75
B.II	Należności krótkoterminowe	2 594 449,34	3 911 054,99
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.a)-(1)	do 12 miesięcy		
B.II.1.a)-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.II.1.b)	inne		
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	2 594 449,34	3 911 054,99
B.II.2.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 540 228,23	3 859 728,08
B.II.2.a)-(1)	do 12 miesięcy	2 540 228,23	3 859 728,08
B.II.2.a)-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.II.2.b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	14 321,11	16 326,91
B.II.2.c)	inne	39 900,00	35 000,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	147 509,82	1 752 545,98
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	147 509,82	1 752 545,98
B.III.1.a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a)-(1)	udziały lub akcje		
B.III.1.a)-(2)	inne papiery wartościowe		
B.III.1.a)-(3)	udzielone pożyczki		
B.III.1.a)-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.b)	w pozostałych jednostkach	30 626,12	1 578 382,95

B.III.1.b).-(1)	udziały lub akcje	30 626,12	1 554 682,95
B.III.1.b).-(2)	inne papiery wartościowe		
B.III.1.b).-(3)	udzielone pożyczki		23 700,00
B.III.1.b).-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	116 883,70	174 163,03
B.III.1.c).-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	116 883,70	174 163,03
B.III.1.c).-(2)	inne środki pieniężne		
B.III.1.c).-(3)	inne aktywa pieniężne		
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 388,80	162 367,00
	Aktywa RAZEM	12 375 333,10	15 665 107,00

	BILANS - PASYWA	Początek roku	Koniec okresu
A	Kapitał (fundusz) własny	4 967 123,27	5 347 008,85
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 564 642,00	1 564 642,00
A.II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-78 698,41	-103 416,63
A.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 514 478,47	2 087 996,31
A.V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 421 301,59	1 368 365,61
A.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VIII	Zysk (strata) netto	-454 600,38	429 421,56
A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 408 209,83	10 318 098,15
B.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.-(1)	długoterminowa		
B.I.2.-(2)	krótkoterminowa		
B.I.3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.-(1)	długoterminowe		
B.I.3.-(2)	krótkoterminowe		
B.II	Zobowiązania długoterminowe	2 200 320,00	4 191 166,67
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych		
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek	2 200 320,00	4 191 166,67
B.II.2.a)	kredyty i pożyczki	2 200 320,00	3 164 166,67
B.II.2.b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 027 000,00
B.II.2.c)	inne zobowiązania finansowe		
B.II.2.d)	inne		
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 207 889,83	6 126 931,48
B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.a).-(1)	do 12 miesięcy		
B.III.1.a).-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.III.1.b)	inne		
B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	5 207 889,83	6 126 931,48
B.III.2.a)	kredyty i pożyczki	1 944 092,13	1 579 294,25
B.III.2.b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.III.2.c)	inne zobowiązania finansowe		540 000,00
B.III.2.d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 901 630,49	3 457 946,89
B.III.2.d).-(1)	do 12 miesięcy	2 901 630,49	3 457 946,89
B.III.2.d).-(2)	powyżej 12 miesięcy		
B.III.2.e)	zaliczki otrzymane na dostawę	45 799,12	204 797,99
B.III.2.f)	zobowiązania wekslowe		
B.III.2.g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	259 367,82	287 475,41
B.III.2.h)	z tytułu wynagrodzeń	56 756,04	56 900,45
B.III.2.i)	inne	244,23	516,49
B.III.3	Fundusze specjalne		
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	Ujemna wartość firmy		
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.-(1)	długoterminowe		
B.IV.2.-(2)	krótkoterminowe		0,00
	Pasywa RAZEM	12 375 333,10	15 665 107,00

Bielsko-Biała dnia 31.01.2015r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Zarząd Spółki:

Poweł BUSZ
Ciepły 10 15 2015 r.
Janusz Starko
Prezes Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Slaw
C.
ROBIN

Przeczola
C.
ROBIN

Itana Przeczola

Robinson S.A.
43-382 Bielsko-Biała
ul. Lajkonika 34

Stan na dzień:

31-10-2013

31-10-2014

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy			
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 417 300,57	14 187 482,24
A I	Przychody ze sprzedaży produktów	18 075,39	16 125,52
A II	Zmiana stanu produktów	-	-
A III	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
A IV	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	11 399 225,18	14 171 356,72
B	Koszt działalności operacyjnej	11 432 505,42	13 520 252,46
B I	Amortyzacja	145 663,84	173 526,61
B II	Zużycie materiałów i energii	150 919,05	191 643,49
B III	Usługi obce	1 919 164,16	1 995 611,22
B IV	Podatki i opłaty	70 059,79	68 369,04
B V	Wynagrodzenia	1 588 218,44	1 551 044,65
B VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	322 686,86	353 046,57
B VII	Pozostałe koszty rodzajowe	751 450,08	597 815,53
B VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 484 343,20	8 589 195,35
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 15 204,85	667 229,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	174 074,50	249 443,88
D I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	700,00	12 195,12
D II	Dotacje	27 986,34	-
D III	Inne przychody operacyjne	145 388,16	237 248,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	261 355,05	224 121,39
E I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
E II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
E III	Inne koszty operacyjne	261 355,05	224 121,39
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 102 485,40	692 552,27
	Zysk EBITDA	43 178,44	866 078,88
G	Przychody finansowe	4 339,36	382 661,24
G I	Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
G II	Odsetki uzyskane	3 388,70	3 461,24
G III	Zysk ze zbycia inwestycji	950,66	-
G IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	379 200,00
G V	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	374 715,96	642 645,98
H I	Odsetki	373 993,86	403 978,11
H II	Strata ze zbycia inwestycji	-	9 900,00
H III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	19 323,17
H IV	Inne	722,10	209 444,70
I	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	- 472 862,00	432 567,53
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	17,62	- 437,97
J I	Zyski nadzwyczajne	53,93	15,34
J II	Straty nadzwyczajne	36,31	453,31
K	Zysk (strata) brutto	- 472 844,38	432 129,56
L	Podatek dochodowy	-	106 196,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- 18 244,00	- 103 488,00
N	Zysk (strata) netto	- 454 600,38	429 421,56

Bielsko-Biała dnia 31.01.2015r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Zarząd Spółki:

Sławomir Pszczoła
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Powód EBITDA
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Krzysztof Pinta

Robinson Europe S.A.		CASH FLOW (metoda pośrednia)	
		01-11-2012 do 31-10-2013	01-11-2013 do 31.10.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-454 600,38	429 421,56
II.	Korekty razem	-54 915,07	-883 281,37
1.	Amortyzacja	145 663,84	173 526,61
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	296 037,47	-878 076,19
7.	Zmiana stanu należności	172 897,57	-1 316 605,65
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-719 864,21	1 283 839,53
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	43 797,40	-99 978,20
10.	Inne korekty	6 552,86	-45 987,47
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-509 515,45	-453 859,81
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	609 854,18	40 412,88
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	700,00	12 195,12
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych	9 154,18	28 217,76
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	600 000,00	0,00
II.	Wydatki	652 568,67	103 604,31
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	644 365,15	-436 395,69
2.	Nabycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	8 203,52	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	540 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-42 714,49	-63 191,43
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	657 079,63	1 626 048,79
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	657 079,63	1 626 048,79
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	48 580,06	1 051 718,22
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	48 580,06	24 718,22
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	1 027 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	608 499,57	574 330,57
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	56 269,63	57 279,33
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	56 269,63	57 279,33
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	60 614,07	116 883,70
G.	Środki pieniężne na koniec roku (F +/- D), w tym	116 883,70	174 163,03
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Bielsko-Biała dnia 31.01.2015r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Paweł Dusz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Zarząd Spółki:

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczoła
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Krzysztof Pante

Robinson Europe S.A. Zestawienie zmian w kapitale własnym		
	01.11.2012-31.10.2013	01.11.2013-31.10.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 870 303,71 zł	4 967 123,27 zł
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
Korekty błędów		
	4 870 303,71 zł	4 967 123,27 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 444 642,00 zł	1 564 642,00 zł
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	120 000,00 zł	- zł
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)	120 000,00 zł	- zł
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2 Kapitał(fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 564 642,00 zł	1 564 642,00 zł
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	30 118,35 zł	78 698,41 zł
a) zwiększenie zakup akcji własnych	48 580,06 zł	24 718,22 zł
b) zmniejszenie		- zł
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	78 698,41 zł	103 416,63 zł
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 883 862,25 zł	2 514 478,47 zł
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenia z podziału zysku netto	102 036,16 zł	- zł
b) zwiększenia z dopłat do kapitału emisja akcji	480 000,00 zł	- zł
c) zwiększenie akcje własne	48 580,06 zł	28 118,22 zł
c) zmniejszenia strata z lat ubiegłych	- zł	- zł
d) zmniejszenia wydzielenie kapitału rezerwowego	- zł	454 600,38 zł
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 514 478,47 zł	2 087 996,31 zł
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 421 301,59 zł
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenia utworzenie z kapitału zapasowego	1 469 881,65 zł	- zł
b) zmniejszenia zakup akcji własnych	48 580,06 zł	52 935,98 zł
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	1 421 301,59 zł	1 368 365,61 zł
7. Zysk/Strata z lat ubiegłych		
7.1 Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	- zł	- zł
a) zwiększenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie	- zł	0,00
8. Wynik netto (zysk)	- 454 600,38 zł	429 421,56 zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	4 967 123,27 zł	5 347 008,85 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału	4 967 123,27 zł	5 347 008,85 zł
zysku		

Bielsko-Biała dnia 31.01.2015r.
Sporządził: Kazimierz Merta

Zarząd Spółki:

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczola
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA BILANSOWEGO NA DZIEŃ 31.10.2014 ROKU DLA ROBINSON EUROPE S.A.

1. ROBINSON EUROPE S.A. prowadzi działalność od 06.09.2010 r. po przekształceniu ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością. Księgi rachunkowe otwarto na dzień 06-09-2010. Uchwałą wspólników zdecydowano, że ze względu na specyfikę działalności rok obrotowy będzie trwał od listopada do października roku następnego. Jako pierwszy rok działalności wybrano okres od 06-09-2010 do 31-10-2010.
Osobowość prawna firmy – spółka akcyjna.
2. Działalność firmy polega na sprzedaży hurtowej i detalicznej artykułów związanych z wędkarstwem i artykułów sportowych na terenie kraju, a także Unii Europejskiej i w mniejszym stopniu w pozostałych krajach europejskich.
3. W 2014 roku przeciętne zatrudnienie w firmie to 27 osób w tym 6 to kobiety.
4. Środki trwałe od 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową od miesiąca następnego po miesiącu zakupu. Środki trwałe do 3.500,00 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu zakupu. Pozostałe środki trwałe poniżej 1.500,00 zł traktowane są jako zakup materiałów nie ewidencjonowanych w księdze inwentarzowej.
5. Rozchody towarów i materiałów rozchodowuje się metodą ceny średnioważonej, doprowadzając stan zapasów do cen rzeczywistych nabycia z ostatnich dostaw. Inwentury towarów sporządzane są ilościowo-wartościowo i wyceniane wg rzeczywistych cen nabycia z ostatnich dostaw. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu i koszty transportu.
6. W roku obrotowym 2014 inwentury z natury przeprowadzono na dzień 31.10.2014 r. , natomiast kasy w dniu 31.10.2014 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Ustalenie przychodów do opodatkowania na podstawie rachunku kalkulacyjnego kosztów i przychodów do opodatkowania.
2. Uzgodnienie wyniku do opodatkowania z wyszczególnieniem przychodów i kosztów nie podlegających opodatkowaniu.
3. Ruch w środkach trwałych – uzgodnienie salda amortyzacji oraz umorzenia.

Sporządził: 31-01-2015 Kazimierz Merta

KM

Paweł Busz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Fijałkowski
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Marcel Pank

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OD 01-11-2013 DO 31-10-2014

1) NAZWA FIRMY: ROBINSON EUROPE S.A.

SIEDZIBA: 43-382 BIELSKO-BIAŁA, UL. LAJKONIKA 34

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI: HANDEL HURTOWY I DETALICZNY
ARTYKUŁAMI WĘDKARSKIMI I POZOSTAŁYMI ARTYKUŁAMI SPORTOWYMI

WŁAŚCIWOŚĆ SADU: SĄD REJONOWY W BIELSKU-BIAŁEJ WYDZIAŁ VIII
GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
KRS 0000364613

2) CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST OGRANICZONY:

Umowa spółki została zawarta na czas nieokreślony.

3) OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.11.2013 do 31.10.2014.

4) WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE,
JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI
ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE

Powyższe dane nie dotyczą jednostki, gdyż nie zawiera ona wewnętrznych jednostek organizacyjnych.

5) WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE
PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ
PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ
CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE
KONTYNUOWANIA PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

6) OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD
WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI), POMIARU
WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE
PRAWO WYBORU

Majątek trwały wyceniany jest wg cen nabycia lub wytworzenia. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Majątek obrotowy wyceniany jest:

- 1. należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty*
- 2. środki pieniężne wynikające ze stanów środków na rachunku bankowym oraz w kasie spółki w polskich złotych*
- 3. środki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym w ten dzień średnim kursie ustalonym przez NBP*
- 4. kapitał zakładowy zgodnie z umową spółki*
- 5. kapitał zapasowy i rezerwy wg wartości wynikającej z ksiąg*
- 6. nie rozliczone do końca roku obrotowego rozrachunki wyrażone w walucie obcej również z tytułu pożyczek ustala się wg kursu NBP*
- 7. nabyte akcje obce spółek notowanych na rynku giełdowym w cenie kursu giełdowego na dzień bilansowy, akcje OUTDOORZY SA w cenie emisyjnej akcji serii B*
- 8. rachunek strat i zysków sporządzany jest metodą porównawczą.*

1.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrachunkowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Według załącznika nr 1

- 2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

- 3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Jednostka posiada nie amortyzowane lub nie umarzane środki trwałe, używane na podstawie umowy leasingu dwa samochody o wartości początkowej 128 000,00 złotych.

- 4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- 5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Akcjonariusze

Kapitał zakładowy (podstawowy) na dzień 31.10.2014 r. wynosi 1 564 642 zł i dzieli się na 1 564 642 równych i niepodzielnych akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda, w tym:

1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda,

187.500 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

112.842 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

144.300 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

120 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Struktura akcjonariatu z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających 5% i więcej walorów na dzień 31.10.2014 roku przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Procent posiadanych akcji w ogóle	Liczba głosów z akcji	%
Paweł Busz	375.000	23,97	375.000	23,97
Sławomir Pszczoła	250.000	15,98	250.000	15,98
Janusz Starko	381.094	24,36	381.094	24,36
ABS Investment S.A. wraz z podmiotem zależnym	205.310	13,12	205.310	13,12
Paweł Miśkiewicz	116.421	7,44	116.421	7,44
Pozostali	236.817	15,13	236.817	15,13
Suma	1.564.642	100%	1.564.642	100%

W roku 2014 nie było emisji akcji.

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy), zapasowego i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kapitał zapasowy na początek okresu: 2 514 478,47 zł

Wynik finansowy za rok 2013: -454 600,38 zł

Akcje własne w cenie nabycia: +52 935,98 zł

Sprzedaż akcji własnych: -24 817,76 zł

Kapitał zapasowy na koniec okresu: 2 087 996,31 zł

Kapitał rezerwowy na początek okresu: 1 421 301,59 zł

Zakup akcji własnych: -52 935,98 zł
Kapitał rezerwowy na koniec okresu: 1 368 365,61 zł

7) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Na koniec roku nie utworzono rezerwy na odroczony podatek dochodowy ani innych rezerw.

8) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Na początek roku 147 591,00 zł, stan na koniec roku 189 126,26 złotych.

9) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM	Z TEGO O OKRESIE SPŁATY			
			DO 1 ROKU	OD 1-3 LAT	OD 3-5 LAT	PONAD 5 LAT
1	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:					
	a) na początek roku	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00
	b) na koniec roku	154 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów:					
	a) na początek roku	2 200 320,00	0,00	1000000,00	0,00	1200320,00
	b) na koniec roku	3 164 166,67	0,00	0,00	1081666,67	2082500,00
3	Pozostałe zobowiązania:					
	a) na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) na koniec roku	1 027 000,00	0,00	1027000,00	0,00	0,00

10) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

*Na dzień bilansowy rozliczenia międzyokresowe wyniosły 162 367,00 zł w tym,
68 649,00 koszt emisji obligacji,
30 050,00 koszty pozyskania kredytu,
24 722,75 ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne,
29 547,39 prace projektowe dotyczące reklamy,
9 347,86 pozostałe.*

11) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Na majątku jednostki są zabezpieczone kredyty bankowe: kredyt hipoteczny w wysokości 2 100 000,00 złotych udzielony przez Alior Bank SA.

Limit kredytowy w rachunku bieżącym 1 750 000,00 złotych udzielone przez Alior Bank SA.

Kredyt obrotowy udzielony przez Alior Bank SA w wysokości 1 100 000,00 złotych.

12) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Na dzień bilansowy nie występują w jednostce zobowiązania warunkowe, nie udzielała ona również żadnych gwarancji ani poręczeń, w tym weksłowych.

2.

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Jednostka wykonała sprzedaż towarów handlowych o wartości:

Kraj 7 381 412,52 wędkarstwo i 3 670 901,37 pozostałe artykuły sportowe

Unia 2 191 323,75 wędkarstwo i 116 302,38 pozostałe artykuły sportowe

Eksport 805 398,59 wędkarstwo i 6 018,11 pozostałe artykuły sportowe.

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym 2014 odpisów aktualizujących środki trwałe.

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym 2014 odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Jednostka w roku obrotowym 2014 nie zaniechała żadnego typu działalności.

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty)

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA ZWIĘKSZENIA LUB ZMNIEJSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA
1	ZYSK BRUTTO (ZGODNY Z WIELKOŚCIĄ WYKAZANĄ W RACHUNKU ZYSÓW I STRAT)	432 129,56
2	TYTUŁY RÓŻNIĄCE ZYSK BRUTTO OD PODSTAWY OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM	
	A) Koszty NKUP- różnice trwale 2014	+158 331,74
	B) Koszty przeterminowane	+566 817,44
	C) Przychody z aktualizacji inwestycji	-407 820,97
	D) ZUS NKUP w 2014- do potrącenia 2015	+32 348,99
	E) KOSZTY Z ROKU 2013 - ZUS	-33 057,40
3	F) Koszty wynagrodzeń 2013 wypłacone 2014	-16 176,58
4	G) Strata z 2013 50%	-173 647,43
5	RAZEM PODSTAWA OPODATKOWANIA	558 925,00
	PODATEK DOCHODOWY WG SKALI 19,00%	106 196,00
	STRATA PODATKOWA	

W roku objętym sprawozdaniem jednostka utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 103 488,00 złotych.

- 6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby,

Jednostka w roku obrotowym nie poniosła nakładów na budowę środków trwałych.

- 8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, z odrębnym wykazaniem poniesionych i planowanych nakładów na ochronę środowiska,

Jednostka planuje w roku następnym ponieść nakłady w wysokości 10 000,00 zł na niefinansowe aktywa trwałe.

- 9) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

-:-

3.
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych,

-:-

4.

Informacje o:

- 1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp.	Nazwa grupy zawodowej pracowników	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty		Zmiany (+), (-)
		W roku poprzednim	W roku bieżącym	
1	Pracownicy administracji	10	11	+1
2	Handlowiec	7	7	0
3	Sprzedawca	2	2	0
4	Magazynier	7	7	0
	Razem	26	27	+1

- 2) wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Jednostka w roku obrotowym wypłaciła wynagrodzenie członkom Zarządu w wysokości 532 536,02 złotych brutto.

- 3) pożyczka osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Jednostka nie udzielała w trakcie roku obrotowego pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze, osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

5.

- 1) informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

W sprawozdaniu finansowym bieżącego roku obrotowego nie są ujęte żadne informacje o znaczących zdarzeniach, które wystąpiły w latach ubiegłych.

- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia, które nie byłyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

W roku obrotowym nie dokonano zmian metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy,

Zamieszczone w sprawozdaniu dane obejmują okres od 01-11-2012 do 31-10-2013 oraz od 01-11-2013 do 31-10-2014.

6.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

- 2) transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi.

- 3) wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki,

Jednostka posiada 75% akcji w OUTDOORZY S.A.

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie,

Nie dotyczy jednostki.

8.

W przypadku wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności, oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności,

Zagrożeniem jest rosnący kurs USD w związku z faktem, że zdecydowana większość towarów handlowych pochodzi z importu i zobowiązania z tego wynikające są rozliczane w USD. Może to zmniejszyć uzyskiwaną marżę na sprzedaży tych towarów a w konsekwencji pogorszyć wynik finansowy.

9.

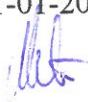
Informacje inne niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak jest informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik jednostki.

Sporządził: Kazimierz Merta

31-01-2015

Zarząd spółki:



Janusz Starko

Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



Sławomir Pszczola

Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.



ROBINSON EUROPE S.A.

Zestawienie zmian wartości środków trwałych i umorzenia w roku 2014

w .zł	WNiP	Grunty	Budynki	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA								
stan na 1.11.2013	309 203,85	670 677,00	4 208 951,44	271 291,62	46 957,00	94 158,03	0,00	5 601 238,94
zwiększenia	0,00	0,00	0,00	47 827,82	22 410,59	4 225,57	0,00	74 463,98
rozchody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.10.2014	309 203,85	670 677,00	4 208 951,44	319 119,44	69 367,59	98 383,60	0,00	5 675 702,92
SKUMULOWANA AMORTYZACJA								
stan na 1.11.2013	33 905,04	0,00	790 648,78	202 059,53	32 952,19	81 133,99	0,00	1 140 699,53
zwiększenia	15 373,06	0,00	115 264,77	43 637,75	3 819,49	9 779,21	0,00	187 874,28
rozchody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.10.2014	49 278,10	0,00	905 913,55	245 697,28	36 771,68	90 913,20	0,00	1 328 573,81
WARTOŚĆ NETTO								
stan na 1.11.2013	275 298,81	670 677,00	3 418 302,66	69 232,09	14 004,81	13 024,04	0,00	4 460 539,41
stan na 31.10.2014	259 925,75	670 677,00	3 303 037,89	73 422,16	32 595,91	7 470,40	0,00	4 347 129,11

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

za okres

od 01-11-2013 do 31-10-2014

I SYTUACJA RYNKOWA SPÓŁKI

1. Wprowadzenie

Spółka ROBINSON EUROPE S.A. została wpisana do KRS pod nr 0000364613 dnia 06.09.2010 w wyniku przekształcenia ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością. Rok obrotowy, którego dotyczy sprawozdanie był kontynuacją działalności jako spółki akcyjnej. Przedmiotem działalności spółki jest handel hurtowy i detaliczny w zakresie artykułów wędkarskich i pozostałych artykułów sportowych. Podjęto działania w zakresie sprzedaży pozostałych artykułów sportowych mające na celu zwiększenie przychodów z tego segmentu działalności w szczególności dotyczące sportów zimowych tak aby wykorzystać możliwości i infrastrukturę w okresie spadku przychodów ze sprzedaży artykułów wędkarskich.

II. PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE

1. Struktura własności

W okresie obrachunkowym kapitał akcyjny Spółki wynosił:

Wg stanu na dzień	Wartość kapitału
31.10.2014 r.	1 564 642,00

Kapitał zakładowy wynosi 1 564 642,00 zł i dzieli się na 1 564 642 akcji w wysokości 1,00,-zł. każda, które objęli wspólnicy:

Busz Paweł 375 000 akcji o łącznej wysokości 375 000,00 zł

Pszczoła Sławomir 250 000 akcji o łącznej wysokości 250 000,00 zł

Starko Janusz 381 094 akcji o łącznej wysokości 381 094,00 zł

ABS 205 310 akcji o łącznej wartości 205 310,00 zł

Paweł Miśkiewicz 116 421 akcji o łącznej wysokości 116 421,00 zł

Pozostali akcjonariusze 236 817 akcji o łącznej wysokości 236 817,00 zł

2. Organy zarządzające

Władzami Spółki są :

- Zarząd
- Rada Nadzorcza
- Walne zgromadzenie

III SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI

1. Stan i ruch zatrudnienia

Wg stanu na dzień 01.11.2013r. zatrudnienie w Spółce wynosiło 26 pracowników w tym 7 kobiet.

W okresie od 01.11.2013r. do 31.10.2014r..

- przyjęto 1 pracowników
- zwolniono 0 pracowników

2. Struktura zatrudnienia

Kobiety 7
Mężczyźni 20

IV SYTUACJA EKONOMICZNO-FINANSOWA SPÓŁKI

Syntetyczny obraz sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki przedstawiają poniższe zestawienia :

- rachunek zysków i strat.
- bilans

1. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat za 2014 rok

Wyszczególnienie	od 01-11-2013 do 31-10-2014
A. Przychody ze sprzedaży	14 187 482,24
B. Koszty działalności operacyjnej	13 520 252,46
C. Zysk ze sprzedaży	667 229,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	249 443,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	224 121,39
F. Zysk na działalności operacyjnej	692 552,27
ZYSK EBITDA	866 078,88
G. Przychody finansowe	382 661,24
H. Koszty finansowe	642 645,98
I. Zysk na działalności gospodarczej	432 567,53
J. Zyski nadzwyczajne	15,34
K. Straty nadzwyczajne	453,31
L. Podatek dochodowy	106 196,00
M. Pozostałe obciążenia wyniku	-103 488,00
N. Zysk/strata netto	429 421,56

Spółka na dzień 31.10.2014 r. osiągnęła zysk netto w kwocie
429 421,56 zł.

2. Bilans

Na dzień 31.10.2014r. suma bilansowa wynosi 15 665 107,00

Aktywa :

Majątek trwały wyniósł 4 466 114,11 zł., amortyzacja w ciągu roku wyniosła 173 526,61 zł. Rzeczowy majątek trwały opiewa na kwotę netto 4 087 203,36 zł.. Dużą część aktywów stanowi majątek obrotowy w wysokości 11 204 930,29 zł w postaci należności krótkoterminowych 3 952 590,25 zł., zapasów 5 345 174,92 zł. ,inwestycje krótkoterminowe w wysokości w wysokości 1 752 545,98, na które składają się: inwestycje w akcje 1 554 682,95 zł, pożyczki 23 700,00 zł, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 174 163,03 zł.

Główną pozycją w zapasach jest zapas towarów handlowych
5 085 387,17 zł.

Należności krótkoterminowe stanowią należności z tytułu dostaw i usług
w wysokości 3 901 263,34 zł. oraz pozostałe należności wynoszące
51 326,91 zł.

Pozostałą część aktywów stanowią rozliczenia między okresowe czynne
154 619,14 zł. na które składają się: koszty emisji obligacji, koszty
pozyskania kredytów bankowych, koszty ubezpieczeń mienia i
samochodów, prenumeraty dotyczące 2015, koszty reklamy i promocji
towarów handlowych w roku 2015.

Pasywa:

Kapitał własny na dzień 31.10.2014r., wynosi 5 347 008,85 zł i stanowi
kapitał podstawowy w wysokości 1 564 642,00 zł, kapitał zapasowy
2 087 996,31 oraz kapitał rezerwowy 1 368 365,61. Dużą część pasywów
stanowią zobowiązania krótkoterminowe w postaci zobowiązań z tytułu
dostaw i usług 3 457 946,89 zł., zobowiązania z tytułu podatków i cel
287 475,41 zł., z tytułu wynagrodzeń 56 900,45 zł., kredyty 1579 294,25
oraz pozostałe zobowiązania 516,49 zł.

Ogółem zobowiązania krótkoterminowe zamykają się kwotą
6 126 931,48 zł.

3. Możliwości płatnicze Spółki.

Źródłami finansowania podstawowej działalności obrotowej były:

bieżące wpływy z prowadzonej działalności

kredyt bankowy krótkoterminowy w wysokości 1 750 000,00 zł (limit w
rachunku bieżącym),

pożyczka od wspólników w wysokości 154 000,00 zł

kredyt bankowy hipoteczny w wysokości 2 100 000,00 zł

kredyt długoterminowy w wysokości 1 100 000,00 zł

emisja obligacji w wysokości 1 027 000,00 zł

Płynność finansowa w okresie sprawozdawczym została utrzymana.

V. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

Cele strategiczne:

Sprzęt wędkarski i pokrewny

- pełne przedsezonowe zatowarowanie magazynu na początku sezonu

- zwiększenie liczby odbiorców wśród sklepów specjalistycznych oraz sieci handlowych
- przygotowanie nowej, szerszej oferty dla sklepów specjalistycznych (pod marką Robinson) oraz dla sieci marketów (pod marką GoodFish)

Odzież i artykuły sportowe

- rozszerzenie oferty pod własną marką NEVERLAND (sklepy tradycyjne i sieci handlowe)
- dystrybucja całorocznych produktów outdoorowych, sprzętu sportowego i turystycznego wraz z odzieżą i obuwem, gł. pod marką BERG (sklepy tradycyjne)
- progresywna sprzedaż rowerów pod marką BERG CYCLE (sieci handlowe)

Dystrybucja w sklepach „shop in shop”

- rozszerzenie asortymentu przeznaczonego do sprzedaży w sieci sklepów agencyjnych typu „shop in shop”
- sukcesywny rozwój sieci shop in shop

Działania ogólnorozwojowe:

- systematyczne podnoszenie kompetencji i umiejętności kadry i pracowników spółki, poprzez wprowadzenie profesjonalnych szkoleń oraz konsultacji z firmami doradczymi
- wdrożenie nowej wersji systemu B2B do składania zamówień i komunikacji z odbiorcami
- kompleksowa rozbudowa sieci IT
- modernizacja działań marketingowych z naciskiem na narzędzia komunikacji w mediach internetowych.

Zagrożenia:

Ryzyko związane z sezonowością branży wędkarskiej

Branża wędkarska charakteryzuje się sezonowością osiągania przychodów w ciągu roku obrotowego. Najwyższe przychody Spółki z tytułu sprzedaży produktów związane są bezpośrednio z sezonem wędkarskim, który trwa od marca do września. Ryzyko sezonowości, któremu podlega Spółka zostało ograniczone poprzez rozszerzenie działalności o sprzedaż odzieży i artykułów sportowych, w wyniku czego zjawisko sezonowości przychodów nie charakteryzuje się coroczną powtarzalnością.

Ryzyko związane z czynnikami atmosferycznymi

Sprzedaż produktów oferowanych przez Spółkę, częściowo uzależniona jest od pogody. Dotyczy to zarówno artykułów wędkarskich jak i sportowych. W przypadku złych warunków atmosferycznych, Spółka odnotowuje mniejsze zainteresowanie wśród klientów, a tym samym generowane są mniejsze przychody ze sprzedaży. Istnieje ryzyko, iż w przypadku utrzymywania się niekorzystnych warunków atmosferycznych przez dłuższy okres, wyniki sprzedażowe nie osiągną zaplanowanej przez Zarząd wysokości, co może powodować przekroczenie poziomu kosztów nad przychodami, a tym samym mieć wpływ na bieżące regulowanie płynności.

Ryzyko kursowe

Spółka prowadzi transakcje w walutach obcych, a więc jest narażona na ryzyko walutowe związane z umacnianiem się USD wobec złotego.

Ryzyko stóp procentowych

Niniejsze ryzyko z punktu widzenia działalności Spółki rozpatrywane jest jako ryzyko dotyczące kosztów kredytów, z których korzysta Spółka. Ekspozycja Spółki na zmiany stóp procentowych w kwestii kredytów, związana jest z kosztem ich obsługi, tj. oprocentowania, które bazuje na wskaźniku WIBOR 1M. Wzrost stóp procentowych oznacza wzrost ich oprocentowania i zarazem kosztów ponoszonych przez Emitenta z tytułu obsługi kredytów.

Ryzyko wzrostu kosztów działalności operacyjnej i innych kosztów

Koszty działalności operacyjnej na skutek czynników niezależnych od Spółki takich jak: wzrost inflacji, zmiany w systemie podatkowym i innych zobowiązań publicznych, zmiany w polityce rządowej, zmiany w przepisach prawa lub innych regulacji, wzrost kosztów pracy, kosztów finansowania kredytów, działania podjęte przez podmioty konkurencyjne. Ma to wpływ na wysokość realizacji marż, w sytuacji ograniczonej możliwości renegotjowania zawartych już kontraktów. Każdy z powyższych czynników oraz spowodowany nim wzrost kosztów operacyjnych i innych kosztów, przy jednoczesnym braku odpowiedniego wzrostu przychodów Spółki, mogą mieć istotny, negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki.

Ryzyko związane z kadrą menedżerską

Jednym z elementów wpływających na wyniki finansowe Spółki jest przygotowanie i zaangażowanie kadry menedżerskiej. Odejście kluczowych pracowników, posiadających wymagane przez Spółkę doświadczenie zawodowe w dziedzinach, w których aktywna jest Spółka stanowi jedno z ryzyko w działalności Spółki. Ewentualna utrata części kluczowych pracowników mogłaby wpłynąć negatywnie na działalność operacyjną. Ryzyko to jest ograniczane poprzez stosowanie prowizyjnych systemów wynagrodzeń i aktywne wspomaganie działań mających na celu podnoszenie kwalifikacji pracowników i współpracowników.

Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych dostawców

Firma przez kilkanaście lat kontaktów z dostawcami wypracowała sobie dobrą pozycję handlową. Obecnie firma zamawia sprzęt oraz komponenty przede wszystkim w Chinach, a także w Polsce, we Włoszech, w Korei, Belgii, na Węgrzech, Szwecji, Szwajcarii, Portugalii, Indiach, Japonii i Stanach Zjednoczonych Ameryki, Malezji.

Nagłe wycofanie się któregośkolwiek z kontrahentów bądź niewywiązanie się przez nich z postanowień zawartych umów może spowodować konieczność poszukiwania nowych kontrahentów, co w konieczności może wiązać się ze zwiększeniem kosztów działalności.

W celu minimalizacji tego rodzaju ryzyka spółka stara się współpracować ze sprawdzonymi kontrahentami, którzy w dotychczasowej historii prowadzenia działalności przez Spółkę wykazywali się rzetelnością oraz terminowością realizacji dostaw.

Ryzyko związane z utratą głównych odbiorców

Odbiorcami produktów Grupy są podmioty gospodarcze, z którymi handel odbywa się na zasadach „gentleman agreement”. Należy zaznaczyć, że Spółka posiada zawarte umowy z kilkoma odbiorcami sieciowymi obecnymi w Polsce, m.in. Auchan Polska sp. z o.o., Grupa Polskie Składy Budowlane S.A. (marka PBS Mrówka), MGI Polska sp. z o.o. (marka Bricomarche), Carrefour Polska sp. z o.o., RCMB S.A. –sieć marketów Majster.

Plany:

- umacnianie pozycji na rynku wędkarskim poprzez stałe poszerzanie asortymentu i modyfikowanie oferty do potrzeb rynku
- poszerzanie kanałów dystrybucyjnych poprzez zintensyfikowanie działań zarówno na rynku specjalistycznych sklepów wędkarskich oraz sieci hipermarketowych
- rozwój linii biznesowej sport, poprzez wprowadzenie nowych produktów zimowych pod marką NEVERLAND, oraz produktów firmy Berg
- rozwój dystrybucji poprzez sieć sklepów typu „shop in shop”,
- kontynuacja strategii polegającej na budowie grupy kapitałowej, w skład której obecnie wchodzi spółka OUTDOORZY S.A.

VI. ZAKOŃCZENIE

Zarząd Spółki przedstawiając bilans i rachunek zysków i strat za rok 2014 oraz niniejsze sprawozdanie wnosi o ich zatwierdzenie i skwitowanie działań Zarządu za rok 2014.

Zarząd spółki:

str. 7

Paweł Buz
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Janusz Starcko
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.

Sławomir Pszczoła
Członek Zarządu
ROBINSON EUROPE S.A.