



# **BIO PLANET S.A.**

## **RAPORT KWARTALNY**

za IV kwartał 2015 r.

**SPIS TREŚCI:**

<b>I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE.....</b>	<b>3</b>
<b>II. WYBRANE DANE FINANSOWE WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI.....</b>	<b>4</b>
<b>III. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....</b>	<b>5</b>
<b>IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU DANYCH FINANSOWYCH, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....</b>	<b>9</b>
<b>V. CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA WYNIKI OSIĄGNIĘTE W IV KWARTALE 2015 R.</b>	<b>10</b>
<b>VI. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH.....</b>	<b>11</b>
<b>VII. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....</b>	<b>11</b>
<b>VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH .....</b>	<b>11</b>
<b>IX. STRUKTURA AKCJONARIATU ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA EMITENTA .....</b>	<b>11</b>
<b>X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....</b>	<b>11</b>
<b>XI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE INFORMACJI ZAWARTYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE</b>	<b>12</b>



## I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

<b>Firma:</b>	Bio Planet SA
<b>Siedziba:</b>	Wilkowa Wieś 7, Polska
<b>Adres:</b>	Wilkowa Wieś 7, 05-084 Leszno
<b>Adres korespondencyjny:</b>	ul. Fabryczna 9B, 05-084 Leszno
<b>Telefon:</b>	+48 (22) 725 68 05
<b>Faks:</b>	+48 (22) 725 68 06
<b>Adres poczty:</b>	<a href="mailto:info@bioplanet.pl">info@bioplanet.pl</a>
<b>Strona internetowa:</b>	<a href="http://www.bioplanet.pl">www.bioplanet.pl</a>
<b>NIP:</b>	586 216 07 38
<b>Regon:</b>	220148650
<b>Sąd rejestrowy:</b>	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>Data rejestracji:</b>	12 czerwca 2014 roku
<b>Numer KRS:</b>	0000513365
<b>Zarząd:</b>	Sylwester Strużyna – Prezes Zarządu Grzegorz Mulik – Wiceprezes Zarządu
<b>Rada Nadzorcza:</b>	Sławomir Chłoń - Przewodniczący Rady Nadzorczej Iwona Lewandowska - Członek Rady Nadzorczej Michał Mulik - Członek Rady Nadzorczej Barbara Strużyna - Członek Rady Nadzorczej Robert Więclawski - Członek Rady Nadzorczej
<b>Kapitał zakładowy:</b>	2.800.000,00 PLN
<b>Wyemitowane akcje:</b>	1.993.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, 507.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, 300.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja,
<b>Akcje w obrocie na New Connect:</b>	Akcje serii C

Bio Planet S.A. konfekcjonuje i dystrybuuje na terenie całej Polski spożywcze produkty ekologiczne. Od niedawna Spółka prowadzi sprzedaż także na rynkach zagranicznych.

Istotną część oferty asortymentowej stanowią produkty sprzedawane pod marką Bio Planet. Pozostała część oferty to starannie wyselekcjonowane przez Spółkę produkty ekologiczne renomowanych producentów z Polski i z innych krajów, m.in.: Alce Nero, Allos, Bio Planete, Bio Food, Coco Dr. Antonio Martins, Cocoa, Cocomi, Dary Natury, Lebensbaum, Natumi, Primaeco, Sobbeke, Sojade, Terrasana, Vitaquell, Vivani, Wasąg, Yogi Tea, Zwergenwiese.

Spółka od początku swojej działalności oferuje produkty rolnictwa ekologicznego, certyfikowane przez uprawnione jednostki certyfikujące.

**II. WYBRANE DANE FINANSOWE WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI**

Pozycje	IV kw. 2015 w tys. PLN	IV kw. 2014 w tys. PLN	IV kw. 2015 w tys. EUR	IV kw. 2014 w tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	25 071	18 058	5 880	4 283
Koszty działalności operacyjnej	24 052	17 125	5 641	4 062
Zysk brutto ze sprzedaży	1 019	932	239	221
Pozostałe przychody operacyjne	55	73	13	17
Pozostałe koszty operacyjne	613	276	144	65
Zysk na działalności operacyjnej (EBIT)	461	729	108	173
Amortyzacja	238	149	56	35
EBITDA (zysk na działalności operacyjnej + amortyzacja)	699	878	164	208
Przychody finansowe	-31	0	-7	0
Koszty finansowe	162	100	38	24
Zysk na działalności gospodarczej	268	630	63	149
Zysk brutto	268	630	63	149
Zysk netto	223	496	52	118
Kapitał zakładowy	2 800	1 993	657	468
Zysk netto na jedną wyemitowaną akcję (w jednostkach zł)	0,08 zł	0,25 zł	0,02	0,06

Pozycje	01.01.2015 - 31.12.2015 w tys. PLN	01.01.2014 - 31.12.2014 w tys. PLN	01.01.2015 - 31.12.2015 w tys. EUR	01.01.2014 - 31.12.2014 w tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	86 071	63 074	20 567	15 056
Koszty działalności operacyjnej	81 879	60 182	19 566	14 366
Zysk brutto ze sprzedaży	4 192	2 891	1 002	690
Pozostałe przychody operacyjne	223	159	53	38
Pozostałe koszty operacyjne	1 559	844	373	201
Zysk na działalności operacyjnej (EBIT)	2 855	2 206	682	527
Amortyzacja	640	304	153	72
EBITDA (zysk na działalności operacyjnej + amortyzacja)	3 495	2 510	835	599
Przychody finansowe	0	0	0	0
Koszty finansowe	311	250	74	60
Zysk na działalności gospodarczej	2 545	1 956	608	467
Zysk brutto	2 545	1 956	608	467
Zysk netto	2 002	1 529	478	365
Kapitał zakładowy	2 800	2 500	657	587
Zysk netto na jedną wyemitowaną akcję (w jednostkach zł)	0,71 zł	0,61 zł	0,17	0,15
Wartość księgowa na jedną wyemitowaną akcję (w jednostkach zł)	3,20 zł	2,86 zł	0,77	0,68
Aktywa Razem	39 240	21 145	9 208	4 961
Aktywa trwałe	19 782	7 444	4 642	1 746
Aktywa obrotowe	19 457	13 701	4 566	3 215
Pasywa Razem	39 240	21 145	9 208	4 961
Kapitał własny	8 972	7 147	2 105	1 677
Zobowiązania i rezerwy	30 268	13 998	7 103	3 284
Przepływy netto z działalności operacyjnej	334	1 037	80	248
Przepływy netto z działalności inwestycyjnej	-12 956	-5 731	-3 096	-1 368
Przepływy netto z działalności finansowej	-12 557	4 428	-3 001	1 057

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień IV kwartału 2015 – 31.12.2015 przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. kurs 4,2615 zł/EURO
Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień IV kwartału 2014 – 31.12.2014 przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. kurs 4,2623 zł/EURO
Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.10.2015-31.12.2015 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2635 zł/EURO
Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.10.2014 r.-31.12.2014 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2160 zł/EURO
Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.10.2015 r.-31.12.2015r., przyjęto kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2635 zł/EURO
Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.10.2014 r.-31.12.2014 przyjęto kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,2160 zł/EURO
Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2015-31.12.2015 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1848 zł/EURO
Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2014 r.-31.12.2014 r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1893 zł/EURO
Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2015 r.-31.12.2015r., przyjęto kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1848 zł/EURO
Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2014 r.-31.12.2014 przyjęto kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 4,1893 zł/EURO

**III. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)**

WYSZCZEGÓLNIENIE		IV kw. 2015	01.01.2015 - 31.12.2015	IV kw. 2014	01.01.2014 - 31.12.2014
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>25 070 928,91</b>	<b>86 070 855,55</b>	<b>18 057 648,49</b>	<b>63 073 774,90</b>
-	od jednostek powiązanych	1 449 371,18	5 364 876,71	1 343 695,96	4 508 875,44
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 446,83	433 578,01	137 173,72	413 506,58
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	38 282,26	12 132,38	-65 731,27	46 466,33
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	24 893 199,82	85 625 145,16	17 986 206,04	62 613 801,99
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>24 052 273,42</b>	<b>81 879 248,83</b>	<b>17 125 290,73</b>	<b>60 182 397,43</b>
I.	Amortyzacja	238 135,48	639 881,52	148 657,24	303 595,58
II.	Zużycie materiałów i energii	623 420,66	2 219 257,66	519 351,93	2 009 960,18
III.	Usługi obce	3 160 421,08	11 638 805,67	2 709 629,29	10 907 581,07
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	68 970,80	255 081,29	46 250,85	116 283,64
-	podatek akcyzowy	0,00		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 627 519,18	5 528 197,75	977 246,00	3 185 863,73
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	323 039,80	1 085 865,54	151 943,09	551 293,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	77 080,80	228 373,51	36 359,00	156 629,34
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 933 685,62	60 283 785,89	12 535 853,33	42 951 190,22
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 018 655,49</b>	<b>4 191 606,72</b>	<b>932 357,76</b>	<b>2 891 377,47</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>55 119,03</b>	<b>222 659,32</b>	<b>72 613,14</b>	<b>158 868,04</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	30 691,05	0,00	6 949,58
II.	Dotacje	26 637,65	74 276,18	10 586,34	10 586,34
III.	Inne przychody operacyjne	28 481,38	117 692,09	62 026,80	141 332,12
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>612 729,09</b>	<b>1 559 004,92</b>	<b>275 600,13</b>	<b>843 919,78</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 715,95	30 280,12	29 942,12	69 004,17
III.	Inne koszty operacyjne	601 013,14	1 528 724,80	245 658,01	774 915,61
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>461 045,43</b>	<b>2 855 261,12</b>	<b>729 370,77</b>	<b>2 206 325,73</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-31 165,89</b>	<b>102,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00			
-	od jednostek powiązanych	0,00			
II.	Odsetki, w tym:	52,34	102,63		
-	od jednostek powiązanych	0,00			
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00			
V.	Inne	-31 218,23			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>161 636,62</b>	<b>310 621,51</b>	<b>99 764,26</b>	<b>250 010,15</b>
I.	Odsetki, w tym:	130 687,87	279 672,76	34 781,73	122 355,61
	dla jednostek powiązanych	0,00		0,00	
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00		0,00	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00	
IV.	Inne	30 948,75	30 948,75	64 982,53	127 654,54
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>268 242,92</b>	<b>2 544 742,24</b>	<b>629 606,51</b>	<b>1 956 315,58</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00			
II.	Straty nadzwyczajne	0,00			
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>268 242,92</b>	<b>2 544 742,24</b>	<b>629 606,51</b>	<b>1 956 315,58</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>28 099,00</b>	<b>525 728,00</b>	<b>133 627,00</b>	<b>427 205,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>17 400,00</b>	<b>17 400,00</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>222 743,92</b>	<b>2 001 614,24</b>	<b>495 979,51</b>	<b>1 529 110,58</b>

**BILANS**

AKTYWA		31.12.2015	31.12.2014
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>19 782 437,04</b>	<b>7 443 794,66</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	308 024,86	374 710,93
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	19 351 812,18	6 938 083,73
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	100 000,00	100 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 600,00	31 000,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>19 457 356,00</b>	<b>13 701 210,05</b>
I.	Zapasy	7 961 312,32	4 742 656,80
II.	Należności krótkoterminowe	11 319 912,53	8 721 572,10
III.	Inwestycje krótkoterminowe	80 558,65	145 283,03
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	95 572,50	91 698,12
<b>Aktywa razem</b>		<b>39 239 793,04</b>	<b>21 145 004,71</b>

PASYWA		31.12.2015	31.12.2014
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>8 971 842,65</b>	<b>7 147 476,35</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 800 000,00	2 500 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 339 218,35	1 213 757,93
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	1 800 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-168 989,94	104 607,84
VIII.	Zysk (strata) netto	2 001 614,24	1 529 110,58
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>30 267 950,39</b>	<b>13 997 528,36</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	207 662,00	208 371,75
II.	Zobowiązania długoterminowe	11 105 840,22	2 569 405,88
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 737 838,35	10 993 522,87
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	216 609,82	226 227,86
<b>Pasywa razem</b>		<b>39 239 793,04</b>	<b>21 145 004,71</b>

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 147 476,35</b>	<b>2 766 207,84</b>
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>1 993 000,00</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 500 000,00	1 993 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	300 000,00	507 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	300 000,00	507 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 800 000,00	2 500 000,00
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 213 757,93</b>	<b>668 600,00</b>
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 125 460,42	545 157,93
a)	zwiększenie (z tytułu)	3 133 718,42	545 157,93
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 500 000,00	
-	z podziału zysku (ustawowo)	1 633 718,42	545 157,93
b)	zmniejszenie (z tytułu)	8 258,00	0,00
-	emisji akcji	8 258,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 339 218,35	1 213 757,93
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 800 000,00	1 800 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 800 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 800 000,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	1 800 000,00
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 633 718,42</b>	<b>104 607,84</b>
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 633 718,42	0,00
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 633 718,42	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 633 718,42	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	104 607,84
-	korekty błędów podstawowych	0,00	104 607,84
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-168 989,94	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-168 989,94	0,00
-	zdarzeń po dniu bilansowym (zwroty towarów)	-168 989,94	
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-168 989,94	104 607,84
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-168 989,94	104 607,84
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>2 001 614,24</b>	<b>1 529 110,58</b>
a)	zysk netto	2 001 614,24	1 529 110,58
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 971 842,65</b>	<b>7 147 476,35</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)**

	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	2 001 614,24	1 529 110,58
II.	Korekty razem	-1 667 183,48	-492 249,75
1.	Amortyzacja	639 881,52	303 595,58
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-744,11
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	276 071,62	150 361,34
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-30 691,05	-6 949,58
5.	Zmiana stanu rezerw	-5 009,75	201 371,75
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 218 655,52	-959 446,34
7.	Zmiana stanu należności	-2 763 030,37	-2 559 812,50
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 444 600,49	2 464 534,85
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 092,42	-99 906,98
10.	Inne korekty	-5 258,00	14 746,24
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>334 430,76</b>	<b>1 036 860,83</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>30 691,05</b>	<b>6 949,58</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 691,05	6 949,58
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>12 986 923,90</b>	<b>5 738 425,83</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 986 923,90	5 738 425,83
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-12 956 232,85</b>	<b>-5 731 476,25</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>12 933 961,65</b>	<b>4 746 707,48</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 307 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	12 933 961,65	2 202 893,28
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		236 814,20
II.	<b>Wydatki</b>	<b>376 883,94</b>	<b>318 636,45</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spląty kredytów i pożyczek	97 812,32	50 853,67
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		117 421,44
8.	Odsetki	279 071,62	150 361,34
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>12 557 077,71</b>	<b>4 428 071,03</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-64 724,38</b>	<b>-266 544,39</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>64 724,38</b>	<b>266 544,39</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>145 283,03</b>	<b>411 827,42</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>80 558,65</b>	<b>145 283,03</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		



#### **IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU DANYCH FINANSOWYCH, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

##### **Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania**

1. Niniejsze skrócone sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Spółkę. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
2. Skrócone sprawozdania finansowe Spółki zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (DZ.U. z 2009 nr 152, poz.1223) z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą oraz zostały zastosowane podstawowe zasady rachunkowości.
3. Rachunek zysków i strat sporządzony jest metodą porównawczą.
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.
5. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Zastosowane metody wyceny aktywów i pasywów raz ustalania wyniku finansowego

##### **Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.**

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i oprawnych Spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej o podatku dochodowym od osób prawnych.

##### **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową.**

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak np. koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wskazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej poniżej 3,5 tys. odnoszone są jednorazowo koszty.

##### **Aktywa finansowe.**

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty przez nie wartości.

##### **Należności.**

Należności wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie opisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności wyrażone w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP.

##### **Zapasy towarów.**

Zapasy towarów w magazynie w momencie nabycia wycenia się w cenie zakupu natomiast rozchód wyceniany jest według metody FIFO.

##### **Środki pieniężne.**

Środki pieniężne w banku i przechowywane w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów.**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

**Rezerwy.**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek prawny lub zwyczajowy wynikający ze zdarzeń przyszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

**Kapitały własne.**

Kapitały własne ujęto w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

**Zobowiązania.**

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP.

**Przychody.**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług, ujmowane w okresach których dotyczą.

**Koszty.**

Koszty działalności operacyjnej obciążały w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów. Spółka stosowała porównawczy rachunek zysków i strat. Na koszty działalności operacyjnej składały się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe. Na wynik finansowy Spółki wpływały ponadto: pozostałe przychody i pozostałe koszty operacyjne, przychody finansowe i koszty finansowe oraz zyski i straty nadzwyczajne.

**Obciążenia podatkowe.**

Wynik finansowy brutto korygowały bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi oraz aktywa i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

**V. CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA WYNIKI OSIĄGNIĘTE W IV KWARTALE 2015 R.**

W IV kwartale 2015 r. Spółka osiągnęła wzrost sprzedaży na poziomie 38% w stosunku do IV kwartału 2014 r. Sprzedaż IV kwartału 2015 r. wyniosła 25,0 mln zł w stosunku do 18,1 mln zł w IV kwartale 2014 r.

Na wyniki osiągnięte w IV kwartale 2015 r. wpływ miały następujące czynniki:

1. Sprzedaż Spółki osiągnęła rekordowy wynik kwartalny - 25,0 mln zł.
2. Spółka istotnie zwiększyła zatrudnienie likwidując kolejne obszary outsourcingu w magazynie Bio Planet oraz przygotowując się do ekspansji sprzedażowej w 2016 r. Przełożyło się to na niski zysk netto IV kwartału 2015 r.

W ocenie Spółki poczynione w 2015 roku inwestycje – z jednej strony w majątek trwały, z drugiej strony w kadry – umożliwią Bio Planet S.A. dużą ekspansję przychodową w kolejnych latach, a dzięki niej na osiągnięcie satysfakcjonującej dla Akcjonariuszy Spółki zyskowności.

## VI. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Spółka Bio Planet S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych.

## VII. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Najistotniejsze działania pro-rozwojowe realizowane przez Spółkę w IV kwartału 2015 roku:

1. W IV kwartale 2015 r. Spółka kontynuowała intensywne wprowadzanie nowych produktów do swojej oferty, wprowadzając do oferty dla sklepów około 200 nowych produktów. Do największych sukcesów sprzedażowych można zaliczyć orzechy włoskie bio 350 g oraz orzechy laskowe bio 350 g pod marką Bio Planet, a także batony czeskiej firmy Life Food.
2. W październiku 2015 r. Spółka wystawiła się na Targach Natura Food w Łodzi – największej imprezie targowej poświęconej żywności bio w Polsce.
3. W październiku 2015 r. zakład konfekcjonowania Bio Planet kolejny raz przeszedł pozytywnie audyt Tesco, w którym obowiązują bardzo wysokie standardy jakości.
4. W grudniu 2015 r. rozpoczęto prace modernizacyjne zakładu konfekcjonowania Bio Planet w Wilkowej Wsi, których celem jest zwiększenie mocy produkcyjnych firmy w zakresie konfekcjonowania surowców ekologicznych.

## VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej - nie jest podmiotem dominującym, ani nie posiada spółek zależnych, w związku z tym Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych, stąd przedstawiony raport kwartalny jest raportem jednostkowym.

## IX. STRUKTURA AKCJONARIATU ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA EMITENTA

Na dzień raportu struktura akcjonariatu według wiedzy Emitenta przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów	Procent głosów	Wartość nominalna w PLN
Organic Farma Zdrowia S.A.	702 000	25,07%	702 000	25,07%	702 000
Grzegorz Mulik	559 000	19,96%	559 000	19,96%	559 000
Barbara Strużyna	546 500	19,52%	546 500	19,52%	546 500
Sylwester Strużyna	205 000	7,32%	205 000	7,32%	205 000
Mariusz Ziemiańczyk	200 000	7,14%	200 000	7,14%	200 000
Pozostali Akcjonariusze serii A i B	294 500	10,52%	294 500	10,52%	294 500
Pozostali Akcjonariusze serii C	293 000	10,46%	293 000	10,46%	293 000
<b>RAZEM</b>	<b>2 800 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 800 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 800 000</b>

## X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 grudnia 2015 r. zatrudnienie w Bio Planet S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 144 osoby.

**XI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE INFORMACJI ZAWARTYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE**

Zarząd Bio Planet S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, przedstawione w niniejszym raporcie wybrane informacje finansowe Spółki za IV kwartał 2015 r. i dane do nich porównywalne za IV kwartał 2014 r., sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że informacje dotyczące działalności Spółki przedstawiają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Bio Planet S.A.

**W imieniu Zarządu Bio Planet S.A.**

**Sylwester Strużyna**



Sylwester Strużyna  
Prezes Zarządu

**Prezes Zarządu**

**Grzegorz Mulik**



Grzegorz Mulik  
Wiceprezes Zarządu

**Wiceprezes Zarządu**