



## **Skonsolidowane śródroczne sprawozdanie grupy kapitałowej**

# **Ceramika Nowa Gala SA**

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

zawierające kwartalną informację finansową, o której mowa w §87 ust. 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Końskie, 14 listopada 2013 roku

## Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	III kwartał 2013	3 kwartały 2013	III kwartał 2012	3 kwartały 2012
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>58 660</b>	<b>157 732</b>	<b>60 985</b>	<b>169 678</b>
Koszt własny sprzedaży	43 021	120 985	44 604	127 411
<b>Wynik brutto ze sprzedaży</b>	<b>15 639</b>	<b>36 747</b>	<b>16 381</b>	<b>42 267</b>
Pozostałe przychody operacyjne	308	1 113	225	722
Koszty administracyjne i sprzedaży	10 345	30 776	9 371	29 184
Pozostałe koszty operacyjne	355	1 600	484	1 734
<b>Wynik operacyjny</b>	<b>5 247</b>	<b>5 484</b>	<b>6 751</b>	<b>12 071</b>
Przychody finansowe	-264	22	181	480
Koszty finansowe	1 036	4 124	1 571	4 479
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć	-	-	-	-
<b>Wynik brutto z działalności kontynuowanej</b>	<b>3 947</b>	<b>1 382</b>	<b>5 361</b>	<b>8 072</b>
Podatek	-71	-721	311	-168
<b>Wynik netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>4 018</b>	<b>2 103</b>	<b>5 050</b>	<b>8 240</b>
Wynik netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
<b>Wynik netto</b>	<b>4 018</b>	<b>2 103</b>	<b>5 050</b>	<b>8 240</b>
<b>Inne składniki całkowitego dochodu*</b>				
Różnice kursowe z przeliczenia	7	-7	6	9
Koszty dotyczące skupu akcji	-	-2	-2	-7
<b>Całkowity dochód</b>	<b>4 025</b>	<b>2 094</b>	<b>5 054</b>	<b>8 242</b>
<b>Wynik netto przypisany</b>				
akcjonariuszom jednostki dominującej	4 018	2 103	5 050	8 240
udziałowcom nie posiadającym kontroli	-	-	-	-
	<b>4 018</b>	<b>2 103</b>	<b>5 050</b>	<b>8 240</b>
<b>Całkowity dochód przypisany</b>				
akcjonariuszom jednostki dominującej	4 025	2 094	5 054	8 242
udziałowcom nie posiadającym kontroli	-	-	-	-
	<b>4 025</b>	<b>2 094</b>	<b>5 054</b>	<b>8 242</b>

\* Skumulowane różnice kursowe z przeliczenia mogą w przyszłości zostać zreklasyfikowane z kapitałów do wyniku, o ile nastąpi zbycie jednostki zagranicznej. Pozostałe pozycje innych całkowitych dochodów w przyszłości nie będą mogły pojawić się w wyniku finansowym grupy.

	Jednostka	12 m-cy do 30.09.2013	12 m-cy do 30.09.2012
Zysk (strata) zannualizowany (-a)	tys. zł	1 055	10 477
Średnia ważona ilość akcji**	tys. szt.	47 063	47 971
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	zł	0,0224	0,2184
Średnia ważona rozwodniona ilość akcji**	tys. szt.	47 063	47 971
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	zł	0,0224	0,2184

\*\* bez akcji własnych posiadanych przez spółkę lub podmiot od niej zależny

## Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2013 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

<b>Aktywa</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Aktywa trwałe</b>		
Wartość firmy	18 851	18 851
Wartości niematerialne	5 109	5 737
Rzeczowe aktywa trwałe	117 305	118 052
Nieruchomości inwestycyjne	7 550	7 550
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	-	-
Należności długoterminowe	-	-
Inne aktywa finansowe	608	145
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 566	7 684
Pozostałe aktywa trwałe	-	-
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>157 989</b>	<b>158 019</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy	88 092	98 516
Należności handlowe oraz pozostałe	56 061	50 976
Należność z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 075	665
Inne aktywa finansowe	-	447
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 039	5 076
Pozostałe aktywa obrotowe	1 015	1 267
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>155 282</b>	<b>156 947</b>
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	-	-
<b>Suma aktywów</b>	<b>313 271</b>	<b>314 966</b>

(kontynuowane na następnej stronie)

## Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2013 roku (ciąg dalszy)

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

<b>Pasywa</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b><u>Kapitały własne</u></b>		
Kapitał podstawowy	56 114	57 038
Kapitał zapasowy	150 907	150 230
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia	-1	6
Kapitał rezerwowy	8 720	14 773
Akcje własne	-24 377	-25 527
Niepodzielone wyniki	14 548	7 927
<b>Kapitały przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>205 911</b>	<b>204 447</b>
Udziały nie dające kontroli	-	-
<b>Kapitały własne ogółem</b>	<b>205 911</b>	<b>204 447</b>
<b><u>Zobowiązania długoterminowe</u></b>		
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	5 314	7 410
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	7 673	8 101
Rezerwa na świadczenia pracownicze	24	24
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>13 011</b>	<b>15 535</b>
<b><u>Zobowiązania krótkoterminowe</u></b>		
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	24 372	26 208
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	345	-
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	57 656	59 735
Zobowiązanie z tytułu faktoringu	4 567	3 827
Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 170	1 186
Pozostałe rezerwy	6 239	4 028
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>94 349</b>	<b>94 984</b>
Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	-	-
<b>Suma zobowiązań</b>	<b>107 360</b>	<b>110 519</b>
<b><u>Suma pasywów</u></b>	<b>313 271</b>	<b>314 966</b>
Wartość księgowa (w tys. zł)	205 911	204 447
Liczba akcji (w tys. szt.)*	46 894	47 233
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,39	4,33
Rozwodniona liczba akcji (w tys. szt.)*	46 894	47 233
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,39	4,33

\* bez akcji własnych posiadanych przez spółkę lub podmiot zależny

# Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
<b><u>Działalność operacyjna</u></b>		
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>2 103</b>	<b>8 240</b>
Amortyzacja	10 448	11 611
Przychody i koszty z tytułu odsetek	2 838	3 718
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	18	266
Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	24	43
Zmiana stanu rezerw, odpisów i rozliczeń międzyokresowych	2 448	2 095
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	-721	-168
Inne korekty	-7	8
<b>Przepływ operacyjny przed zmianami majątku obrotowego</b>	<b>17 151</b>	<b>25 813</b>
Zmiana stanu zapasów	6 131	-400
Zmiana stanu należności	-5 087	-6 544
Zmian stanu zobowiązań	-1 416	-7 708
<b>Przepływ operacyjny brutto</b>	<b>16 779</b>	<b>11 162</b>
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	22	18
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	-24	-5
Zapłacony podatek dochodowy	-894	-291
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>15 883</b>	<b>10 883</b>
<b><u>Działalność inwestycyjna</u></b>		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	37	94
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-5 009	-6 849
Wydatki zwiększające wartość nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-4 972</b>	<b>-6 755</b>

(kontynuowane na następnej stronie)

## Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku (ciąg dalszy)

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
<b><u>Działalność finansowa</u></b>		
Wpływy netto z emisji akcji	-	-
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	53 936	8 435
Wpływy z innych źródeł finansowania*	740	2 370
Dywidendy dla akcjonariuszy jednostki dominującej	-	-3 364
Nabycie akcji własnych	-632	-2 183
Wpłaty na rzecz udziałowców nie posiadających kontroli	-	-
Splata kredytów i pożyczek	-58 157	-8 167
Splata innych źródeł finansowania	-	-
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-2 840	-3 733
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-6 953</b>	<b>-6 642</b>
<b><u>Środki pieniężne netto z działalności</u></b>		
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początku okresu</b>	<b>3 958</b>	<b>-2 514</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początku okresu	5 076	7 809
Efekt zmiany kursów walut	5	-615
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na końcu okresu</b>	<b>9 039</b>	<b>4 680</b>
<b><u>Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</u></b>		
Środki o nieograniczonej możliwości dysponowania	8 662	4 299
Środki o ograniczonej możliwości dysponowania	377	381
	<b>9 039</b>	<b>4 680</b>

\*wpływy z tytułu faktoringu

## Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	Przypisane akcjonariuszom spółki dominującej								Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Niepodzielone wyniki	Razem		
<b>Stan na 01.01.2012</b>	<b>57 038</b>	<b>148 190</b>	<b>-4</b>	<b>10 963</b>	<b>-</b>	<b>-22 830</b>	<b>10 024</b>	<b>203 381</b>	<b>-</b>	<b>203 381</b>
Całkowity dochód za rok obrotowy*	-	-	9	-	-	-7	8 240	8 242	-	8 242
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-675	-	6 600	-	-	-5 925	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-3 364	-3 364	-	-3 364
Zbycie akcji własnych	-	-75	-	-	-	92	-	17	-	17
Skup akcji	-	2 183	-	-2 183	-	-2 176	-	-2 176	-	-2 176
<b>Stan na 30.09.2012</b>	<b>57 038</b>	<b>149 623</b>	<b>5</b>	<b>15 380</b>	<b>-</b>	<b>-24 921</b>	<b>8 975</b>	<b>206 100</b>	<b>-</b>	<b>206 100</b>
<b>Stan na 01.01.2013</b>	<b>57 038</b>	<b>150 230</b>	<b>6</b>	<b>14 773</b>	<b>-</b>	<b>-25 527</b>	<b>7 927</b>	<b>204 447</b>	<b>-</b>	<b>204 447</b>
Całkowity dochód za rok obrotowy*	-	-	-7	-	-	-2	2 103	2 094	-	2 094
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-5 473	-	-603	-	-	6 076	-	-	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	1 558	-	-	-	-	-1 558	-	-	-
Umorzenie akcji własnych	-924	-858	-	-	-	1 782	-	-	-	-
Skup akcji	-	5 450	-	-5 450	-	-630	-	-630	-	-630
<b>Stan na 30.09.2013</b>	<b>56 114</b>	<b>150 907</b>	<b>-1</b>	<b>8 720</b>	<b>-</b>	<b>-24 377</b>	<b>14 548</b>	<b>205 911</b>	<b>-</b>	<b>205 911</b>

\* Po 3 kwartałach 2013 roku kwota całkowitych dochodów to: zysk netto w wysokości 2.103 tys. zł, który zwiększył wartość niepodzielonych wyników, koszty skupu akcji własnych w kwocie 2 tys. zł ujęte (in minus) w pozycji akcje własne, różnice kursowe powstałe po przeliczeniu sprawozdania spółki zależnej CNG Luxembourg z euro na złote, w kwocie 7 tys. zł ujęte (in minus) w pozycji różnice kursowe z przeliczenia. Po 3 kwartałach 2012 roku kwota całkowitych dochodów to: zysk netto w wysokości 8.240 tys. zł, który zwiększył wartość niepodzielonych wyników, koszty skupu akcji własnych w kwocie 7 tys. zł ujęte (in minus) w pozycji akcje własne, różnice kursowe powstałe po przeliczeniu sprawozdania spółki zależnej CNG Luxembourg z euro na złote, w kwocie 9 tys. zł ujęte (in plus) w pozycji różnice kursowe z przeliczenia.

## Wybrane dane finansowe

Kursy euro użyte do przeliczenia pozycji zamieszczonych w poniższej tabeli:

- w przypadku danych bilansowych użyto średniego kursu NBP: 4,0882 zł/euro na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz 4,2163 zł/euro na dzień 30 września 2013 roku;
- w przypadku danych pochodzących z rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych użyto kursów stanowiących średnią arytmetyczną kursów NBP: 4,1948 zł/euro w 3 kwartałach 2012 roku; 4,2231 zł/euro w 3 kwartałach 2013 roku.

Dodatkowo informujemy, że użyte do przeliczenia pozycji walutowych średnie kursy NBP dla dolara amerykańskiego wyglądały następująco: 3,0996 zł/dolar na dzień 31 grudnia 2012 roku i 3,1227 zł/dolar na dzień 30 września 2013 roku.

Dane skonsolidowane	w tys. zł		w tys. euro	
	3 kwartały 2013	2012 (dane porównywalne)*	3 kwartały 2013	2012 (dane porównywalne)*
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	157 732	169 678	37 350	40 450
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 484	12 071	1 299	2 878
III. Zysk (strata) brutto	1 382	8 072	327	1 924
IV. Zysk (strata) netto	2 103	8 240	498	1 964
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 883	10 883	3 761	2 594
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 972	-6 755	-1 177	-1 610
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 953	-6 642	-1 646	-1 583
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem*	3 963	-3 129	938	-746
IX. Aktywa razem	313 271	314 966	74 300	77 043
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 360	110 519	25 463	27 034
XI. Zobowiązania długoterminowe	13 011	15 535	3 086	3 800
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	94 349	94 984	22 377	23 234
XIII. Kapitał własny	205 911	204 447	48 837	50 009
XIV. Kapitał zakładowy	56 114	57 038	13 309	13 952
XV. Liczba akcji	56 114 378	57 038 073	-	-
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,02	0,22	0,01	0,05
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,02	0,22	0,01	0,05
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,39	4,33	1,04	1,06
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,39	4,33	1,04	1,06
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	0,07	-	0,02

\*podajemy bilansową zmianę wartości środków pieniężnych z uwzględnieniem zmiany wyceny z tytułu różnic kursowych.



## Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	III kwartał 2013	3 kwartały 2013	III kwartał 2012	3 kwartały 2012
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>43 277</b>	<b>121 907</b>	<b>50 167</b>	<b>143 695</b>
Koszt własny sprzedaży	37 595	106 507	42 995	127 426
<b>Wynik brutto ze sprzedaży</b>	<b>5 682</b>	<b>15 400</b>	<b>7 172</b>	<b>16 269</b>
Pozostałe przychody operacyjne	22	241	12	59
Koszty administracyjne i sprzedaży	6 695	19 126	5 839	18 333
Pozostałe koszty operacyjne	162	503	227	953
<b>Wynik operacyjny</b>	<b>-1 153</b>	<b>-3 988</b>	<b>1 118</b>	<b>-2 958</b>
Przychody finansowe	58	45 654	214	613
Koszty finansowe	381	1 310	592	1 738
<b>Wynik brutto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-1 476</b>	<b>40 356</b>	<b>740</b>	<b>-4 083</b>
Podatek	-217	-800	194	-535
<b>Wynik netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-1 259</b>	<b>41 156</b>	<b>546</b>	<b>-3 548</b>
Wynik netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
<b>Wynik netto</b>	<b>-1 259</b>	<b>41 156</b>	<b>546</b>	<b>-3 548</b>

### Inne składniki całkowitego dochodu\*

Koszty dotyczące skupu akcji	-	-2	-2	-7
<b>Całkowity dochód</b>	<b>-1 259</b>	<b>41 154</b>	<b>544</b>	<b>-3 555</b>

\* żadna z prezentowanych pozycji innych całkowitych dochodów w przyszłości nie będzie mogła pojawić się w wyniku finansowym spółki

	Jednostka	12 m-cy do 30.09.2013	12 m-cy do 30.09.2012
Zysk (strata) zannualizowany (-a)	tys. zł	39 231	6 993
Średnia ważona ilość akcji**	tys. szt.	47 063	47 971
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	zł	0,83	0,15
Średnia ważona rozwodniona ilość akcji**	tys. szt.	47 063	47 971
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	zł	0,83	0,15

\*\* bez akcji własnych posiadanych przez spółkę lub podmiot zależny

## Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2013 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

<b>Aktywa</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Aktywa trwałe</b>		
Wartości niematerialne	168	302
Rzeczowe aktywa trwałe	50 300	52 188
Należności długoterminowe	-	-
Inwestycje w podmiotach powiązanych	101 613	104 464
Inne aktywa finansowe	583	121
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 200	2 538
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>155 864</b>	<b>159 613</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy	66 925	68 320
Należności handlowe oraz pozostałe	50 709	41 044
Należność z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 020	665
Pożyczki udzielone podmiotom zależnym	405	271
Inne aktywa finansowe	-	447
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 864	2 192
Pozostałe aktywa obrotowe	498	265
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>122 421</b>	<b>113 204</b>
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	-	-
<b>Suma aktywów</b>	<b>278 285</b>	<b>272 817</b>

(kontynuowane na następnej stronie)

## Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2013 roku (ciąg dalszy)

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

<b>Pasywa</b>		<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Kapitały własne</b>			
Kapitał podstawowy		56 114	57 038
Kapitał zapasowy		123 456	124 337
Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
Kapitał rezerwowy		-	5 450
Akcje własne		-538	-1 688
Niepodzielone wyniki		41 156	-5 473
<b>Kapitały własne ogółem</b>		<b>220 188</b>	<b>179 664</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne		5 314	7 410
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy		5 795	5 932
Rezerwa na świadczenia pracownicze		-	-
Pozostałe rezerwy		-	-
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>		<b>11 109</b>	<b>13 342</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania		21 301	50 611
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	-
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne		21 291	25 090
Rezerwa na świadczenia pracownicze		783	799
Pozostałe rezerwy		3 613	3 311
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>		<b>46 988</b>	<b>79 811</b>
Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży zgodnie z MSSF 5		-	-
<b>Suma zobowiązań</b>		<b>58 097</b>	<b>93 153</b>
<b>Suma pasywów</b>		<b>278 285</b>	<b>272 817</b>
	<b>Jednostka</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
Wartość księgowa	tys. zł	220 188	179 664
Liczba akcji*	tys. szt.	46 894	47 233
Wartość księgowa na jedną akcję	tys. zł	4,70	3,80
Rozwodniona liczba akcji*	tys. szt.	46 894	47 233
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	zł	4,70	3,80

\* bez akcji własnych posiadanych przez spółkę lub podmiot zależny

## Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
<b><u>Działalność operacyjna</u></b>		
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>41 156</b>	<b>-3 548</b>
Amortyzacja	5 816	6 772
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	-	-
Przychody z tytułu dywidend	-45 470	-
Przychody i koszty z tytułu odsetek	994	1 538
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	-9	-201
Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	17	-9
Zmiana stanu rezerw, odpisów i rozliczeń międzyokresowych	53	2 438
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	-800	-535
Inne korekty	-	-
<b>Przepływ operacyjny przed zmianami majątku obrotowego</b>	<b>1 757</b>	<b>6 455</b>
Zmiana stanu zapasów	-800	3 395
Zmiana stanu należności	3 018	-6 727
Zmian stanu zobowiązań	6 841	4 256
<b>Przepływ operacyjny brutto</b>	<b>10 816</b>	<b>7 379</b>
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	14	11
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	-24	-5
Zapłacony podatek dochodowy	-594	-277
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>10 212</b>	<b>7 108</b>
<b><u>Działalność inwestycyjna</u></b>		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	14	32
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 733	-2 040
Udzielone pożyczki i dopłaty do kapitału	-106	-104
Nabycie aktywów finansowych	-	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 825</b>	<b>-2 112</b>

(kontynuowane na następnej stronie)

**Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych (ciąg dalszy)**

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	<b>3 kwartały 2013</b>	<b>3 kwartały 2012</b>
<b><u>Działalność finansowa</u></b>		
Wpływy netto z emisji akcji	-	-
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	17 570	8 211
Dywidendy dla akcjonariuszy jednostki dominującej	-	-3 364
Nabycie akcji własnych	-632	-2 183
Spłata kredytów i pożyczek	-23 512	-6 003
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-1 166	-1 699
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-7 740</b>	<b>-5 038</b>
<b><u>Środki pieniężne netto z działalności</u></b>		
	<b>647</b>	<b>-42</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	2 192	2 215
Efekt zmiany kursów walut	25	-76
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na końcu okresu</b>	<b>2 864</b>	<b>2 097</b>
<b><u>Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</u></b>		
Środki o nieograniczonej możliwości dysponowania	2 649	1 877
Środki o ograniczonej możliwości dysponowania	215	220
	<b>2 864</b>	<b>2 097</b>

## Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Niepodzielone wyniki	Kapitał własny ogółem
<b>Stan na 01.01.2012</b>	<b>57 038</b>	<b>121 256</b>	<b>1 640</b>	-	<b>-6 338</b>	<b>10 331</b>	<b>183 927</b>
Całkowity dochód za rok obrotowy*	-	-	-	-	-7	-3 548	-3 555
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	367	6 600	-	-	-6 967	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-3 364	-3 364
Zbycie akcji własnych	-	-75	-	-	7 439	-	7 364
Skup akcji	-	2 182	-2 183	-	-2 176	-	-2 177
<b>Stan na 30.09.2012</b>	<b>57 038</b>	<b>123 730</b>	<b>6 057</b>	-	<b>-1 082</b>	<b>-3 548</b>	<b>182 195</b>
<b>Stan na 01.01.2013</b>	<b>57 038</b>	<b>124 337</b>	<b>5 450</b>	-	<b>-1 688</b>	<b>-5 473</b>	<b>179 664</b>
Całkowity dochód za rok obrotowy*	-	-	-	-	-2	41 156	41 154
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-5 473	-	-	-	5 473	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji własnych	-924	-858	-	-	1 782	-	-
Skup akcji	-	5 450	-5 450	-	-630	-	-630
<b>Stan na 30.09.2013</b>	<b>56 114</b>	<b>123 456</b>	-	-	<b>-538</b>	<b>41 156</b>	<b>220 188</b>

\* Po 3 kwartałach 2013 roku kwota całkowitych dochodów to: zysk netto w wysokości 41.156 tys. zł, który zwiększył wartość niepodzielonych wyników, koszty skupu akcji własnych w kwocie 2 tys. zł ujęte (in minus) w pozycji akcje własne. Po 3 kwartałach 2012 roku kwota całkowitych dochodów to: strata netto w wysokości 3.548 tys. zł, która zmniejszyła wartość niepodzielonych wyników, koszty skupu akcji własnych w kwocie 7 tys. zł ujęte (in minus) w pozycji akcje własne.

## Wybrane dane finansowe

Kursy euro użyte do przeliczenia pozycji zamieszczonych w poniższej tabeli:

- w przypadku danych bilansowych użyto średniego kursu NBP: 4,0882 zł/euro na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz 4,2163 zł/euro na dzień 30 września 2013 roku;
- w przypadku danych pochodzących z rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych użyto kursów stanowiących średnią arytmetyczną kursów NBP: 4,1948 zł/euro w 3 kwartałach 2012 roku; 4,2231 zł/euro w 3 kwartałach 2013 roku.

Dodatkowo informujemy, że użyte do przeliczenia pozycji walutowych średnie kursy NBP dla dolara amerykańskiego wyglądały następująco: 3,0996 zł/dolar na dzień 31 grudnia 2012 roku i 3,1227 zł/dolar na dzień 30 września 2013 roku.

Dane jednostkowe	w tys. zł		w tys. euro	
	3 kwartały 2013	2012 (dane porównywalne)*	3 kwartały 2013	2012 (dane porównywalne)*
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	121 907	143 695	28 867	34 256
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 988	-2 958	-944	-705
III. Zysk (strata) brutto	40 356	-4 083	9 556	-973
IV. Zysk (strata) netto	41 156	-3 548	9 745	-846
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 212	7 108	2 418	1 694
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 825	-2 112	-432	-503
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 740	-5 038	-1 833	-1 201
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	672	-118	159	-28
IX. Aktywa razem	278 285	272 817	66 002	66 733
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 097	93 153	13 779	22 786
XI. Zobowiązania długoterminowe	11 109	13 342	2 635	3 264
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	46 988	79 811	11 144	19 522
XIII. Kapitał własny	220 188	179 664	52 223	43 947
XIV. Kapitał zakładowy	56 114	57 038	13 309	13 952
XV. Liczba akcji	56 114 378	57 038 073	-	-
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,83	0,15	0,20	0,04
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,83	0,15	0,20	0,04
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,70	3,80	1,11	0,93
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,70	3,80	1,11	0,93
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	0,07	-	0,02

\*Podajemy bilansową zmianę wartości środków pieniężnych z uwzględnieniem zmiany wyceny z tytułu różnic kursowych.

## Informacja dodatkowa

**do skonsolidowanego raportu kwartalnego grupy kapitałowej, w której jednostką dominującą jest Ceramika Nowa Gala SA, za 3 kwartały 2013 roku, zawierająca skrócone, jednostkowe, kwartalne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej**

### 1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego raportu kwartalnego

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółka stosuje zasady rachunkowości zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. Wszystkie dane wynikają z ksiąg rachunkowych spółek zależnych, ewidencji pozabilansowej oraz dokumentacji konsolidacyjnej.

W skład grupy kapitałowej wchodzi następujące podmioty gospodarcze, których sprawozdania finansowe podlegają konsolidacji metodą pełną:

- Ceramika Nowa Gala SA – jednostka dominująca;
- Ceramika Nowa Gala II Sp. z o.o. – jednostka zależna;
- Ceramika Gres SA – jednostka zależna;
- CNG Luxembourg S.a.r.l. – jednostka zależna.

Poza spółką zależną CNG Luxembourg S.a.r.l., rachunkowość spółek zależnych prowadzona jest w oparciu o takie same zasady rachunkowości jak spółki dominującej. Rachunkowość spółki CNG Luxembourg S.a.r.l. prowadzona jest w oparciu o luksemburskie standardy rachunkowości i przy konsolidacji jej sprawozdanie finansowe podlega stosownym przekształceniom.

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe, sporządzono zgodnie z MSR 34. Stosowane zasady rachunkowości są takie same jak te, zgodnie z którymi sporządzono sprawozdania finansowe za rok 2012.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie zidentyfikowano istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład grupy.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym grupy sporządzonym zgodnie z MSSF za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku.

### 2. Sezonowość działalności gospodarczej emitenta

W branży płytek ceramicznych, podobnie jak w innych sektorach przemysłu budowlanego istnieje sezonowość popytu na sprzedawane wyroby. Najmniejszy popyt obserwowany jest w miesiącach zimowych (I kwartał oraz ostatnie dwa miesiące roku), a największy w miesiącach letnich.

### 3. Wpływ zdarzeń nietypowych na sprawozdanie finansowe

- Zakończenie skupu akcji własnych w celu ich umorzenia (zobacz pkt. 6);
- umorzenie akcji własnych i obniżenie kapitału własnego (zobacz pkt. 6);
- obciążenie wyniku w związku z przestojami produkcyjnymi: 6.600 tys. zł;
- obciążenie wyniku kosztami i odpisami dotyczącymi zmienionego projektu inwestycyjnego na łączną kwotę: 1.395 tys. zł, z czego 874 tys. zł prezentowane jest w kosztach finansowych, a 521 tys. zł prezentowane jest w pozostałych kosztach operacyjnych;
- z początkiem roku 2013 część dotychczasowego zapasu magazynów części zamiennych, które można przyporządkować jako elementy specyficzne, istotne dla poszczególnych linii produkcyjnych prezentowana jest jako środki trwałe i podlega amortyzacji. Z tego tytułu



kwota netto zreklasyfikowana z zapasów do środków trwałych na 30 czerwca 2013 roku to 4.675 tys. zł., a kwota naliczonej amortyzacji to 387 tys. zł. Analogicznej reklasyfikacji nie zaprezentowano w danych porównywalnych, ponieważ ze względów technicznych nie było możliwe ustalenie odpowiednich kwot zapasów i amortyzacji z lat ubiegłych;

- uchwalenie wypłaty dywidendy przez spółkę zależną Ceramikę Nową Galę II sp. z o.o. na rzecz spółki dominującej (zobacz pkt. 11). Transakcja wpływa tylko na sprawozdanie jednostkowe i w sprawozdaniu skonsolidowanym podlega eliminacji.

#### 4. Informacja o istotnych korektach z tytułu rezerw, w tym rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów

- Utworzenie rezerwy na zobowiązania: 11.005 tys. zł;
- wykorzystanie rezerwy na zobowiązania: 8.823 tys. zł;
- zwiększenie rezerwy na odroczonego podatku dochodowego: 72 tys. zł;
- wykorzystanie rezerwy na odroczonego podatku dochodowego: 502 tys. zł;
- zwiększenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego: 2.989 tys. zł;
- wykorzystanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego: 2.108 tys. zł;
- zmniejszenie odpisu dotyczącego zapasów: 208 tys. zł;
- zwiększenie odpisu z tytułu utraty wartości należności: 224 tys. zł.

#### 5. Segmenty działalności

Struktura organizacyjna grupy oparta jest na układzie funkcjonalnym. Wyróżniamy cztery podstawowe obszary działalności: sprzedaż, produkcja, finanse oraz administracja i logistyka. Zasadnicze decyzje dotyczące bieżącej działalności oraz strategii rozwoju grupy podejmowane są przez zarząd. Grupa specjalizuje się w produkcji gresowych płytek ceramicznych, które sprzedawane są pod dwoma markami: Ceramika Nowa Gala oraz Ceramika Gres, przy czym polityka sprzedaży ustalana jest wspólnie dla całej grupy. Zgodnie z wymogami MSSF 8 wyróżniono tylko jeden segment operacyjny.

##### 5.1. Informacja o obszarach geograficznych

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	KRAJ		EKSPORT		RAZEM	
	III kwartał 2013	III kwartał 2012	III kwartał 2013	III kwartał 2012	III kwartał 2013	III kwartał 2012
Przychody ze sprzedaży	46 511	50 145	12 149	10 840	58 660	60 985
Koszt własny sprzedaży	33 195	38 466	8 961	8 049	42 156	46 515
<b>Wynik na sprzedaży</b>	<b>13 316</b>	<b>11 679</b>	<b>3 188</b>	<b>2 791</b>	<b>16 504</b>	<b>14 470</b>
Koszty nieprzypisane					865	-1 911
<b>Wynik brutto ze sprzedaży</b>					<b>15 639</b>	<b>16 381</b>

	KRAJ		EKSPORT		RAZEM	
	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Przychody ze sprzedaży	125 922	140 120	31 810	29 558	157 732	169 678
Koszt własny sprzedaży	89 628	106 642	23 209	21 635	112 837	128 277
<b>Wynik na sprzedaży</b>	<b>36 294</b>	<b>33 478</b>	<b>8 601</b>	<b>7 923</b>	<b>44 895</b>	<b>41 401</b>
Koszty nieprzypisane					8 148	-866
<b>Wynik brutto ze sprzedaży</b>					<b>36 747</b>	<b>42 267</b>
<b>Aktywa</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>30.09.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
Należności handlowe	44 486	42 001	9 437	6 565	53 923	48 566
Pozostałe należności (nieprzypisane)					2 138	2 410
					<b>56 061</b>	<b>50 976</b>

Udział żadnego z krajów, do których eksportowane są produkty grupy nie przekracza 10% skonsolidowanych przychodów.

Wszystkie aktywa trwałe należące do spółek grupy zlokalizowane są na terenie Polski. Spółka zależna CNG Luxembourg nie posiada aktywów trwałych i nie prowadzi działalności produkcyjnej ani handlowej. Główne aktywa należące do tej spółki zależnej to akcje własne podmiotu dominującego w ilości 8.983.608 sztuk.

## 5.2. Informacja o produktach

Grupa jest wyspecjalizowana w produkcji płytek ceramicznych i elementów uzupełniających, sprzedawanych w ramach łącznej oferty. Pozostała sprzedaż ma charakter marginalny i dotyczy surowców lub usług.

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	WYROBY CERAMICZNE		POZOSTAŁA SPRZEDAŻ		RAZEM	
	III kwartał 2013	III kwartał 2012	III kwartał 2013	III kwartał 2012	III kwartał 2013	III kwartał 2012
Przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych	58 547	60 845	113	140	58 660	60 985
Nabyte aktywa trwałe	515	1 689	-	-	515	1 689

	WYROBY CERAMICZNE		POZOSTAŁA SPRZEDAŻ		RAZEM	
	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012	3 kwartały 2013	3 kwartały 2012
Przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych	156 720	168 685	1 012	993	157 732	169 678
Nabyte aktywa trwałe	5 532	6 458	-	-	5 532	6 458

### 5.3. Informacja o znaczących odbiorcach

W ciągu 3 kwartałów 2013 roku udział żadnego z odbiorców grupy nie przekroczył 10% wartości skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży.

## 6. Zakończenie skupu akcji własnych w celu ich umorzenia

Skup akcji własnych realizowany na podstawie uchwały walnego zgromadzenia nr 15 z 16 kwietnia 2012 roku został zakończony 15 kwietnia 2013 roku. W ramach skupu nabyto w celu umorzenia 923.695 akcji własnych, dających 1,62% udziału w kapitale własnym. Na zakup akcji własnych wydano kwotę 1.782 tys. złotych, z czego 1.777 tys. złotych to wynagrodzenie akcjonariuszy, a 5 tys. złotych to koszty związane ze skupem. Kapitał rezerwowy, utworzony uchwałą nr 16 zwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy Ceramika Nowa Gala SA z 16 kwietnia 2012 roku, będący funduszem specjalnym na nabycie akcji własnych przez spółkę w celu ich umorzenia, po zakończeniu skupu obejmował kwotę 4.818 tys. złotych.

25 kwietnia 2013 roku zwyczajne walne zgromadzenie akcjonariuszy Ceramika Nowa Gala SA podjęło uchwały dotyczące umorzenia skupionych akcji własnych. Równocześnie zdecydowano przenieść pozostałą kwotę z kapitału rezerwowego na zakumulowane zyski z lat ubiegłych. 5 czerwca 2013 roku Sąd Rejonowy Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Kielcach zarejestrował obniżenie kapitału zakładowego emitenta.

## 7. Umowy kredytowe zawarte w ciągu 3 kwartałów 2013 roku

### 7.1. Ceramika Nowa Gala SA

#### *Umowa kredytowa z BRE Bankiem SA z 24 stycznia 2013 roku*

W styczniu 2013 roku spółka zaciągnęła w BRE Bank SA krótkoterminowy kredyt obrotowy na kwotę 3.000 tys. złotych. Kredyt był spłacany w 6 równych ratach miesięcznych począwszy od lutego 2013 roku. Zabezpieczenie kredytu stanowił weksel własny in blanco.

#### *Kolejny aneks do umowy kredytowej z BRE Bankiem SA z 28 października 2012 roku*

Na 28 czerwca 2013 roku przypadał termin spłaty kredytu obrotowego udzielonego spółce przez BRE Bank SA. 27 czerwca 2013 roku Ceramika Nowa Gala SA podpisała z BRE Bankiem SA aneks do umowy kredytowej wydłużający termin spłaty kredytu do 30 czerwca 2015 roku, przy zachowaniu dotychczasowych zabezpieczeń.

#### *Umowa kredytowa z Bankiem Polska Kasa Opieki SA z 24 września 2013 roku*

Na 28 września 2013 roku przypadał termin spłaty kredytu odnawialnego udzielonego spółce przez BZ WBK SA (dawniej Kredyt Bank SA) w kwocie 15.000 tys. zł. Kredyt ten został zrefinansowany kredytem w takiej samej kwocie, zaciągniętym w Banku Pekao SA. Zabezpieczenia nowego kredytu są analogiczne do ustanowionych dla kredytu, który został zrefinansowany.

### 7.2. Ceramika Gres SA

#### *Umowa kredytowa z Alior Bank SA*

25 czerwca 2013 roku spółka zależna Ceramika Gres SA zawarła umowę o kredyt obrotowy z Alior Bankiem SA na kwotę 40.000 tys. złotych z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności spółki, przy czym pierwsze wykorzystanie kredytu zostało przeznaczone na spłatę kredytu udzielonego spółce przez Raiffeisen Bank SA oraz kredytu udzielonego przez HSBC Bank Polska SA. Zabezpieczenie kredytu stanowią poręczenia Ceramiki Nowej Gali SA oraz Ceramiki Nowej Gali II sp. z o.o., hipoteka na nieruchomości oraz zastaw rejestrowy na wyrobach gotowych, towarach oraz środkach trwałych. Analogiczne zabezpieczenia ustanowione były dla zrefinansowanych kredytów. Termin spłaty udzielonego przez bank kredytu przypada na 24 czerwca 2014 roku.

### *Umowa faktoringu z Alior Bank SA*

Umowa faktoringowa z limitem wierzytelności do kwoty: 6.000 tys. złotych została zawarta 25 czerwca 2013 roku. Jej celem jest finansowanie zapotrzebowania na kapitał obrotowy spółki. Pierwsze uruchomienie przeznaczone zostało na spłatę zadłużenia z tytułu umowy faktoringu zawartego z HSBC Bank Polska SA.

## **8. Zmiana programu inwestycyjnego**

22 maja 2013 roku zarząd emitenta przedstawił radzie nadzorczej spółki decyzję o nie realizowaniu projektu pod nazwą „Budowa zakładu w oparciu o innowacyjną technologię produkcji płytek ceramicznych”. Na realizację powyższego projektu spółce zależnej Ceramika Nowa Gala II Sp. z o.o., należącej do grupy kapitałowej emitenta, przyznano dofinansowanie w wysokości 52,9 mln złotych, w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Spółka zależna nie korzystała ze środków z przyznanego dofinansowania. Pogorszenie koniunktury na rynku materiałów budowlanych w ostatnim kwartale 2012 roku oraz I kwartale 2013 roku, widoczne w wynikach grupy opublikowanych za I kwartał 2013 roku oraz niepewne prognozy rozwoju sytuacji gospodarczej w Polsce zmieniły ocenę ryzyka finansowego projektu, który miał być w dużym stopniu finansowany długoterminowym kredytem bankowym. W związku z podjętą decyzją spółka dominująca prowadzi prace nad przygotowaniem programu modernizacji istniejących fabryk, bazującego na kluczowych założeniach technologicznych powyższego projektu. Program ten, realizowany na mniejszą skalę, będzie w większym stopniu oparty o środki własne grupy nie powodując jej nadmiernego zadłużenia, jednak bez możliwości skorzystania z dofinansowania Unii Europejskiej. Skutki finansowe związane z nie realizowanym projektem opisano w pkt. 3.

## **9. Zmiany w pozycjach pozabilansowych w stosunku do raportu rocznego za rok 2012**

Spółki grupy kapitałowej Ceramiki Nowej Gali w całości zrealizowały swoje zobowiązania do nabycia środków trwałych. W związku z rozwiązaniem umowy między Ceramiką Nową Galą II sp. z o.o., a PGE Dystrybucja SA o przyłączenie do sieci dystrybucyjnej zasilania podstawowego zakładu produkcyjnego płytek ceramicznych wygasło poręczenie udzielone przez Ceramikę Nową Galę SA na rzecz Ceramiki Nowej Gali II sp. z o.o. w kwocie 4.160 tys. złotych. Dodatkowo spółce zależnej Ceramika Nowa Gala II sp. z o.o. w związku z rozwiązaniem umowy z Ministerstwem Gospodarki o dofinansowanie (zobacz pkt. 8) zwrócony został weksel własny „in blanco”. Weksel ten stanowił zabezpieczenie ewentualnego zwrotu planowanego dofinansowania ze środków unijnych.

## **10. Wybór rady nadzorczej oraz zarządu spółki na kolejną kadencję**

25 kwietnia 2013 roku walne zgromadzenie spółki powołało radę nadzorczą na kolejną kadencję. Do rady nadzorczej powołano:

- pana Pawła Marcinkiewicza – przewodniczącego rady nadzorczej;
- pana Grzegorza Ogonowskiego – wiceprzewodniczącego rady nadzorczej;
- pana Łukasza Żuka – członka rady nadzorczej;
- pana Wojciecha Włodarczyka – członka rady nadzorczej;
- pana Jacka Tomasika – członka rady nadzorczej.

Ponadto rada nadzorcza emitenta 25 kwietnia 2013 roku powołała na kolejną kadencję dwuosobowy zarząd, w skład którego weszli:

- pan Waldemar Piotrowski, obejmujący funkcję prezesa zarządu;
- pan Paweł Górnicki, obejmujący funkcję wiceprezesa zarządu.

Zarówno pan Waldemar Piotrowski jak i pan Paweł Górnicki w poprzedniej kadencji pełnili te same funkcje.

## 11. Podjęcie przez spółkę zależną uchwały o wypłacie dywidendy na rzecz Ceramiki Nowej Gali SA

26 czerwca 2013 roku zwyczajne zgromadzenie wspólników spółki zależnej Ceramiki Nowej Gali II sp. z o. o. uchwałą nr 3 postanowiło, iż zysk netto spółki za 2012 rok w kwocie 12.678.303,72 złotych oraz kwota 32.791.458,09 złotych pochodząca z kapitału rezerwowego na wypłatę dywidendy zostaną przeznaczone na wypłatę dywidendy dla Ceramiki Nowej Gali SA. Dywidenda zostanie wypłacona w ratach w następujący sposób:

- kwota 32.791.458,09 złotych do dnia 30 czerwca 2013 roku (została wypłacona w terminie);
- kwota 12.678.303,72 złotych do dnia 31 marca 2014 roku.

## 12. Istotne zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a przed datą publikacji niniejszego raportu.

Nie wystąpiły.

## 13. Stanowisko zarządu odnośnie realizacji prognoz wyników finansowych na rok 2013

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2013.

## 14. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu, na dzień przekazania skonsolidowanego raportu kwartalnego

Zgodnie z informacjami otrzymanymi przez spółkę wymienieni niżej akcjonariusze posiadają akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. Podane informacje ustalono w oparciu o komunikaty przekazane spółce przez akcjonariuszy lub w oparciu o ilość akcji, z której dany akcjonariusz mógł wykonywać prawa głosu na walnym zgromadzeniu spółki, które odbyło się 25 kwietnia 2013 roku.

Akcyonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym**	Głosy na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ**
Piotrowski Waldemar	10 806 249	19,26%	10 806 249	19,26%
AMPLICO OFE (d. AIG OFE)	9 852 365	17,56%	9 852 365	17,56%
CNG Luxembourg S.a.r.l. oraz Ceramika Nowa Gala SA*	9 220 757	16,43%	9 220 757	16,43%
Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	5 650 000	10,07%	5 650 000	10,07%
Allianz Polska OFE	4 851 616	8,65%	4 851 616	8,65%

\* Emitent ani spółka zależna nie mają prawa wykonywać prawa głosu z posiadanych przez siebie akcji własnych.

\*\* po zarejestrowaniu obniżenia kapitału zakładowego

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu według opublikowanego 15 maja 2013 roku skonsolidowanego raportu kwartalnego za I kwartał 2013 roku.

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym**	Głosy na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ**
Piotrowski Waldemar	10 806 249	18,95%	10 806 249	18,95%
CNG Luxembourg S.a.r.l. oraz Ceramika Nowa Gala SA*	10 144 452	17,79%	10 144 452	17,79%
AMPLICO OFE (d. AIG OFE)	9 852 365	17,27 %	9 852 365	17,27 %
Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	5 650 000	9,91%	5 650 000	9,91%
Allianz Polska OFE	4 851 616	8,51%	4 851 616	8,51%

\* Emitent ani spółka zależna nie mają prawa wykonywać prawa głosu z posiadanych przez siebie akcji własnych.

\*\* stan przed zarejestrowaniem obniżenia kapitału zakładowego

## 15. Zestawienie stanu posiadania akcji spółki lub uprawnień do akcji osób zarządzających i nadzorujących

Zgodnie z informacjami otrzymanymi przez spółkę, w okresie od daty publikacji ostatniego raportu kwartalnego do daty publikacji bieżącego raportu nie zaszła żadna zmiana w stanie posiadania akcji spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta. Ewentualny wzrost wartości udziału w kapitale akcyjnym i głosach na walnym zgromadzeniu wynika z zarejestrowania przez sąd obniżenia kapitału zakładowego spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu z informacji dostępnych spółce wynika, że:

- pan Waldemar Piotrowski pełniący funkcję prezesa zarządu posiada: 10.806.249 akcji spółki stanowiących 19,26% udziału w kapitale akcyjnym i dających prawo do wykonywania takiej samej liczby głosów na walnym zgromadzeniu;
- pan Paweł Górnicki pełniący funkcję wiceprezesa zarządu posiada: 352.077 akcji spółki stanowiących 0,62% udziału w kapitale akcyjnym i dających prawo do wykonywania takiej samej liczby głosów na walnym zgromadzeniu;
- pan Zbigniew Polakowski pełniący funkcję prokurenta posiada: 12.070 akcji spółki stanowiących 0,02 % udziału w kapitale akcyjnym i dających prawo do wykonywania takiej samej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

## 16. Informacja o postępowaniach, w których stroną jest spółka lub jednostka od niej zależna, których wartość stanowi co najmniej 10% wartości kapitałów własnych spółki

Nie istnieją takie postępowania.

## 17. Informacje o zawarciu przez spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

W okresie objętym niniejszym raportem nie zostały zawarte przez spółkę ani przez spółki od niej zależne transakcje z podmiotami powiązanymi, zarówno pojedynczo, ani też łącznie, które byłyby istotne i zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

### **18. Informacje o udzieleniu przez Ceramikę Nową Galę SA lub jednostki od niej zależne poręczeń kredytu, pożyczki lub udzieleniu gwarancji, których wartość stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych spółki**

W związku ze zrefinansowaniem kredytów obrotowych dokonanych przez spółkę zależną Ceramikę Gres SA (szerzej zobacz pkt. 7.2) Ceramika Nowa Gala SA i Ceramika Nowa Gala II sp. z o.o. udzieliły na rzecz Alior Banku SA poręczeń za Ceramikę Gres SA odpowiednio do kwoty: 21.000 tys. złotych i 10.000 tys. złotych. Równocześnie wygasły analogiczne poręczenia udzielone na rzecz HSBC Bank Polska SA oraz Raiffeisen Bank SA.

W przypadku pożyczki udzielonej przez podmiot dominujący na rzecz CNG Luxembourg S.a.r.l., w lutym 2013 roku podwyższono jej kwotę o 25 tys. euro oraz wydłużono termin spłaty do 31 marca 2014 roku. W związku z tym obecnie kwota pożyczki wynosi 85 tys. euro.

Ponadto, w związku z rozwiązaniem umowy między Ceramiką Nową Galą II sp. z o.o., a PGE Dystrybucja SA o przyłączenie do sieci dystrybucyjnej zasilania podstawowego zakładu produkcyjnego płytek ceramicznych wygasło poręczenie udzielone przez Ceramikę Nową Galę SA na rzecz Ceramiki Nowej Gali II sp. z o.o. w kwocie 4.160 tys. złotych.

### **19. Czynniki, które w ocenie spółki będą miały wpływ na wyniki osiągnięte przez grupę kapitałową w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

Do czynników, które w najbliższym okresie mogą wpływać na wyniki finansowe grupy kapitałowej należą:

- zmienność kursów walut;
- niepewność co do tempa rozwoju gospodarczego w kraju, jak również na rynkach, do których grupa eksportuje swoje produkty;
- rozwój sprzedaży nowych serii produktowych;
- wzrost kosztów zakupu niektórych surowców;
- sezonowe osłabienie sprzedaży w IV kwartale roku.

W przypadku jednostki dominującej nie wystąpiły okoliczności, które mogłyby mieć wpływ na ocenę jej sytuacji finansowej, a nie zostały ujawnione w niniejszym sprawozdaniu finansowym.