



Skonsolidowane śródroczne sprawozdanie grupy kapitałowej

Ceramika Nowa Gala SA

za okres od 1 stycznia 2016 do 31 marca 2016 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, 16 maja 2016 roku

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2016 do 31 marca 2016 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	I kwartał 2016	I kwartał 2015
Przychody ze sprzedaży	40 067	39 501
Koszt własny sprzedaży	29 210	29 965
Wynik brutto ze sprzedaży	10 857	9 536
Pozostałe przychody operacyjne	11	309
Koszty administracyjne i sprzedaży	10 590	10 149
Pozostałe koszty operacyjne	381	340
Wynik operacyjny	-103	-644
Przychody finansowe	15	604
Koszty finansowe	602	434
Wynik brutto z działalności kontynuowanej	-690	-474
Podatek	-113	-487
Wynik netto z działalności kontynuowanej	-577	13
Wynik netto z działalności zaniechanej	-	-
Wynik netto	-577	13
Inne składniki całkowitego dochodu, które w przyszłości mogą zostać przeniesione do wyniku		
Różnice kursowe z przeliczenia	1	-5
Inne składniki całkowitego dochodu, które w przyszłości nie mogą zostać przeniesione do wyniku		
Nie wystąpiły	-	-
Całkowity dochód	-576	8
Wynik netto przypisany		
akcjonariuszom jednostki dominującej	-577	13
udziałowcom nie posiadającym kontroli	-	-
	-577	13
Całkowity dochód przypisany		
akcjonariuszom jednostki dominującej	-576	8
udziałowcom nie posiadającym kontroli	-	-
	-576	8

	Jednostka	I kwartał 2016	I kwartał 2015
Zysk (strata) zannualizowany (-a)	tys. zł	-238	1 316
Średnia ważona ilość akcji	tys. szt.	46 894	46 894
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	zł	-0,005	0,03
Średnia ważona rozwodniona ilość akcji	tys. szt.	46 894	46 894
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	zł	-0,005	0,03

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2016 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

Aktywa	31.03.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe		
Wartość firmy	18 851	18 851
Wartości niematerialne	3 738	3 904
Rzeczowe aktywa trwałe	100 184	101 904
Nieruchomości inwestycyjne	7 550	7 550
Inne aktywa finansowe	145	145
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 079	11 081
Aktywa trwałe razem	141 547	143 435
Aktywa obrotowe		
Zapasy	82 510	84 938
Należności handlowe oraz pozostałe	38 027	37 306
Należność z tytułu bieżącego podatku dochodowego	417	343
Inne aktywa finansowe	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 387	9 894
Pozostałe aktywa obrotowe	944	398
Aktywa obrotowe razem	131 285	132 879
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	-	-
Suma aktywów	272 832	276 314

(kontynuowane na następnej stronie)

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2016 roku (ciąg dalszy)

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

Pasywa	31.03.2016	31.12.2015
<u>Kapitały własne</u>		
Kapitał podstawowy	46 894	46 894
Kapitał zapasowy	125 274	125 274
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia	6	5
Kapitał rezerwowy	8 719	8 719
Niepodzielone wyniki	14 860	15 437
Kapitały przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej	195 753	196 329
Udziały nie dające kontroli	-	-
Kapitały własne ogółem	195 753	196 329
<u>Zobowiązania długoterminowe</u>		
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	34 231	31 508
Rezerwa na odroczone podatki dochodowe	5 948	6 090
Rezerwa na świadczenia pracownicze	24	24
Zobowiązania długoterminowe razem	40 203	37 622
<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>		
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	23 197	26 360
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	18	13
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	7 260	4 245
Zobowiązanie z tytułu faktoringu	1 019	1 309
Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 376	1 889
Pozostałe rezerwy	4 006	8 547
Zobowiązania krótkoterminowe razem	36 876	42 363
Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	-	-
Suma zobowiązań	77 079	79 985
Suma pasywów	272 832	276 314
Wartość księgowa (w tys. zł)	195 753	196 329
Liczba akcji (w tys. szt.)	46 894	46 894
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,17	4,28
Rozwodniona liczba akcji (w tys. szt.)	46 894	46 894
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,17	4,28

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

za okres od 1 stycznia 2016 do 31 marca 2016 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	I kwartał 2016	I kwartał 2015
<u>Działalność operacyjna</u>		
Wynik finansowy netto	-577	13
Amortyzacja	3 376	3 327
Przychody i koszty z tytułu odsetek	379	411
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	158	-301
Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	11	5
Zmiana stanu rezerw, odpisów i rozliczeń międzyokresowych	-5 602	-3 031
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	-113	-487
Inne korekty	-1	-5
Przepływ operacyjny przed zmianami majątku obrotowego	-2 369	-68
Zmiana stanu zapasów	2 429	-2 319
Zmiana stanu należności	871	-425
Zmiana stanu zobowiązań	-5 036	9 150
Przepływ operacyjny brutto	-4 105	6 338
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	1	1
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	-1	-7
Zapłacony podatek dochodowy	-95	39
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 201	6 371
<u>Działalność inwestycyjna</u>		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	36	8
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 254	-2 268
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 218	-2 260

(kontynuowane na następnej stronie)

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 do 31 marca 2016 roku (ciąg dalszy)

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	I kwartał 2016	I kwartał 2015
Działalność finansowa		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	6 116	2 935
Wpływy z tytułu faktoringu	-	373
Spłata kredytów i pożyczek	-389	-5 907
Spłata z tytułu faktoringu	-290	-
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-381	-417
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	5 056	-3 016
Środki pieniężne netto z działalności	-363	1 095
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	9 894	13 206
Efekt zmiany kursów walut	-144	196
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na końcu okresu	9 387	14 497
Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		
Środki o nieograniczonej możliwości dysponowania	9 195	14 112
Środki o ograniczonej możliwości dysponowania	192	385
	9 387	14 497

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 do 31 marca 2016 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN `000).

	Przypisane akcjonariuszom spółki dominującej							Razem	Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Niepodzielone wyniki			
Stan na 01.01.2015	46 894	131 770	8	8 719	-	-	13 278	200 669	-	200 669
Całkowity dochód za rok obrotowy*	-	-	-5	-	-	-	13	8	-	8
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.03.2015	46 894	131 770	3	8 719	-	-	13 291	200 677	-	200 677
Stan na 01.01.2016	46 894	125 274	5	8 719	-	-	15 437	196 329	-	196 329
Całkowity dochód za rok obrotowy*	-	-	1	-	-	-	-577	-576	-	-576
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.03.2016	46 894	125 274	6	8 719	-	-	14 860	195 753	-	195 753

* Po I kwartale 2016 roku kwota całkowitych dochodów to: strata netto w wysokości 577 tys. zł, która zmniejszyła wartość niepodzielonych wyników, a różnice kursowe powstałe po przeliczeniu sprawozdania spółki zależnej CNG Luxembourg S.à.r.l. z euro na złote, w kwocie 1 tys. zł zostały ujęte (in plus) w pozycji różnice kursowe z przeliczenia. Po I kwartale 2015 roku kwota całkowitych dochodów to: zysk netto w wysokości 13 tys. zł, która zwiększyła wartość niepodzielonych wyników, a różnice kursowe powstałe po przeliczeniu sprawozdania spółki zależnej CNG Luxembourg S.à.r.l. z euro na złote, w kwocie 5 tys. zł zostały ujęte (in minus) w pozycji różnice kursowe z przeliczenia.

Wybrane dane finansowe

Kursy euro użyte do przeliczenia pozycji zamieszczonych w poniższej tabeli:

- w przypadku danych ze sprawozdania z sytuacji finansowej użyto średnich kursów NBP: 4,2615 zł/euro na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz 4,2684 zł/euro na dzień 31 marca 2016 roku;
- w przypadku danych pochodzących ze sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania przepływów pieniężnych użyto średnich arytmetycznych średnich kursów NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca danego okresu sprawozdawczego: 4,1489 zł/euro w roku 2015; 4,3559 zł/euro w roku 2016.

Użyte do przeliczenia pozycji walutowych średnie kursy NBP dla dolara amerykańskiego wynosiły: 3,759 zł/dolar na dzień 31 marca 2016 roku i 3,9011 zł/dolar na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Dane skonsolidowane	w tys. zł		w tys. euro	
	I kwartał 2016	I kwartał 2015 (dane porównywalne)**	I kwartał 2016	I kwartał 2015 (dane porównywalne)**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	40 067	39 501	9 198	9 521
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-103	-644	-24	-155
III. Zysk (strata) brutto	-690	-474	-158	-114
IV. Zysk (strata) netto	-577	13	-132	3
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 201	6 371	-964	1 536
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 218	-2 260	-280	-545
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 056	-3 016	1 161	-727
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem*	-507	1 291	-116	311
IX. Aktywa razem	272 832	276 314	63 919	64 840
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 079	79 985	18 058	18 769
XI. Zobowiązania długoterminowe	40 203	37 622	9 419	8 828
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	36 876	42 363	8 639	9 941
XIII. Kapitał własny	195 753	196 329	45 861	46 070
XIV. Kapitał zakładowy	46 894	46 894	10 986	11 004
XV. Liczba akcji (szt.)	46 893 621	46 893 621	-	-
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,01	0,03	0,00	0,01
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,01	0,03	0,00	0,01
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,17	4,28	0,98	1,00
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,17	4,28	0,98	1,00
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

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

** W danych porównywalnych za rok ubiegły podano: w przypadku kwot z rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych, dane za I kwartał roku ubiegłego, a w przypadku danych bilansowych, kwoty na 31 grudnia ubiegłego roku.

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	I kwartał 2016	I kwartał 2015
Przychody ze sprzedaży	35 429	34 436
Koszt własny sprzedaży	30 459	31 278
Wynik brutto ze sprzedaży	4 970	3 158
Pozostałe przychody operacyjne	7	27
Koszty administracyjne i sprzedaży	6 384	5 829
Pozostałe koszty operacyjne	122	159
Wynik operacyjny	-1 529	-2 803
Przychody finansowe	53	499
Koszty finansowe	207	129
Wynik brutto z działalności kontynuowanej	-1 683	-2 433
Podatek	-149	-388
Wynik netto z działalności kontynuowanej	-1 534	-2 045
Wynik netto z działalności zaniechanej	-	-
Wynik netto	-1 534	-2 045
Inne składniki całkowitego dochodu, które w przyszłości nie mogą zostać przeniesione do wyniku		
Nie wystąpiły	-	-
Całkowity dochód	-1 534	-2 623

	Jednostka	I kwartał 2016	I kwartał 2015
Zysk (strata) zannualizowany (-a)	tys. zł	9 438	-1 280
Średnia ważona ilość akcji	tys. szt.	46 894	46 894
Zysk (strata) na 1 akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	zł	0,2	-0,03
Średnia ważona rozwodniona ilość akcji	tys. szt.	46 894	46 894
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	zł	0,20	-0,03

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2016 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

Aktywa	31.03.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe		
Wartości niematerialne	400	420
Rzeczowe aktywa trwałe	40 934	41 474
Inwestycje w podmiotach powiązanych	77 994	77 944
Inne aktywa finansowe	121	121
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 990	7 046
Aktywa trwałe razem	126 439	127 005
Aktywa obrotowe		
Zapasy	62 759	61 443
Należności handlowe oraz pozostałe	32 053	42 931
Należność z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
Pożyczki udzielone podmiotom zależnym	204	116
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 469	2 603
Pozostałe aktywa obrotowe	563	155
Aktywa obrotowe razem	97 048	107 248
Aktywa trwałe sklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	-	-
Suma aktywów	223 487	234 253

(kontynuowane na następnej stronie)

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2016 roku (ciąg dalszy)

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

Pasywa	31.03.2016	31.12.2015
<u>Kapitały własne</u>		
Kapitał podstawowy	46 894	46 894
Kapitał zapasowy	133 237	133 237
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Kapitał rezerwowy	-	-
Niepodzielone wyniki	7 393	8 927
Kapitały własne ogółem	187 524	189 058
<u>Zobowiązania długoterminowe</u>		
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	5 346	5 613
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	3 961	4 165
Rezerwa na świadczenia pracownicze	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-
Zobowiązania długoterminowe razem	9 307	9 778
<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>		
Zobowiązania handlowe i inne zobowiązania	15 460	23 681
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	7 260	4 245
Rezerwa na świadczenia pracownicze	977	1 483
Pozostałe rezerwy	2 959	6 008
Zobowiązania krótkoterminowe razem	26 656	35 417
Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	-	-
Suma zobowiązań	35 963	45 195
Suma pasywów	223 487	234 253

	Jednostka	31.03.2016	31.12.2015
Wartość księgowa	tys. zł	187 524	189 058
Liczba akcji	tys. szt.	46 894	46 894
Wartość księgowa na jedną akcję	tys. zł	4,00	4,03
Rozwodniona liczba akcji	tys. szt.	46 894	46 894
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	zł	4,00	4,03

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 do 31 marca 2016 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	I kwartał 2016	I kwartał 2015
<u>Działalność operacyjna</u>		
Wynik finansowy netto	-1 534	-2 045
Amortyzacja	1 877	1 869
Przychody i koszty z tytułu odsetek	25	64
Przychody i koszty z tytułu różnic kursowych	71	-121
Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1	-1
Zmiana stanu rezerw, odpisów i rozliczeń międzyokresowych	-3 964	-2 139
Obciążenie wyniku podatkiem dochodowym	-149	-388
Inne korekty	-	-
Przepływ operacyjny przed zmianami majątku obrotowego	-3 675	-2 761
Zmiana stanu zapasów	-1 316	-2 573
Zmiana stanu należności	-1 998	3 548
Zmiana stanu zobowiązań	3 162	8 200
Przepływ operacyjny brutto	-3 827	6 414
Otrzymane odsetki z działalności operacyjnej	-	-
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej	-3	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-85
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 830	6 329
<u>Działalność inwestycyjna</u>		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	14	8
Dywidendy otrzymane od spółek zależnych	1 217	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 052	-1 174
Udzielone pożyczki spółkom zależnym	-88	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	91	-1 166

(kontynuowane na następnej stronie)

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych (ciąg dalszy)

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	I kwartał 2016	I kwartał 2015
<u>Działalność finansowa</u>		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	3 125	1 072
Spłata kredytów i pożyczek	-388	- 5 905
Odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-75	-124
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	2 662	-4 957
<u>Środki pieniężne netto z działalności</u>		
	-1 077	206
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	2 603	6 591
Efekt zmiany kursów walut	-57	16
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na końcu okresu	1 469	6 813
<u>Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</u>		
Środki o nieograniczonej możliwości dysponowania	1 341	6 578
Środki o ograniczonej możliwości dysponowania	128	235
	1 469	6 813

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku

Kwoty w tysiącach złotych (PLN '000).

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Niepodzielone wyniki	Kapitał własny ogółem
Stan na 01.01.2015	46 894	139 786	-	-	-	-1 859	184 821
Całkowity dochód za rok obrotowy*	-	-	-	-	-	-2 045	-2 045
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.03.2015	46 894	139 786	-	-	-	-3 904	182 776
Stan na 01.01.2016	46 894	139 786	-	-	-	-1 859	184 821
Całkowity dochód za rok obrotowy*	-	-	-	-	-	-1 534	-1 534
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.03.2016	46 894	133 237	-	-	-	7 393	187 524

* Po I kwartale 2016 roku kwota całkowitych dochodów to: strata netto w wysokości 1.534 tys. zł, która zmniejszyła wartość niepodzielonych wyników. Po I kwartale 2015 roku kwota całkowitych dochodów to: strata netto w wysokości 2.045 tys. zł, która zmniejszyła wartość niepodzielonych wyników.

Wybrane dane finansowe

Kursy euro użyte do przeliczenia pozycji zamieszczonych w poniższej tabeli:

- w przypadku danych ze sprawozdania z sytuacji finansowej użyto średnich kursów NBP: 4,2615 zł/euro na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz 4,2684 zł/euro na dzień 31 marca 2016 roku;
- w przypadku danych pochodzących ze sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania przepływów pieniężnych użyto średnich arytmetycznych średnich kursów NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca danego okresu sprawozdawczego: 4,1489 zł/euro w roku 2015; 4,3559 zł/euro w roku 2016.

Użyte do przeliczenia pozycji walutowych średnie kursy NBP dla dolara amerykańskiego wynosiły: 3,759 zł/dolar na dzień 31 marca 2016 roku i 3,9011 zł/dolar na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Dane jednostkowe	w tys. zł		w tys. euro	
	I kwartał 2016	I kwartał 2015 (dane porównywalne)**	I kwartał 2016	I kwartał 2015 (dane porównywalne)**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	35 429	34 436	8 134	8 300
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 529	-2 803	-351	-676
III. Zysk (strata) brutto	-1 683	-2 433	-386	-586
IV. Zysk (strata) netto	-1 534	-2 045	-352	-493
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 830	6 329	-879	1 525
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	91	-1 166	21	-281
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 662	-4 957	611	-1 195
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem*	-1 134	222	-260	54
IX. Aktywa razem	223 487	234 253	52 358	60 048
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 963	45 195	8 425	11 585
XI. Zobowiązania długoterminowe	9 307	9 778	2 180	2 506
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	26 656	35 417	6 245	9 079
XIII. Kapitał własny	187 524	189 058	43 933	48 463
XIV. Kapitał zakładowy	46 894	46 894	10 986	12 021
XV. Liczba akcji (szt.)	46 893 621	46 893 621	-	-
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,20	-0,03	0,05	-0,01
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,20	-0,03	0,05	-0,01
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,00	4,03	0,94	1,03
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	4,00	4,03	0,94	1,03
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

* bilansowa zmiana wartości środków pieniężnych z uwzględnieniem zmiany wyceny z tytułu różnic kursowych

** W danych porównywalnych za rok ubiegły podano: w przypadku kwot z rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych, dane za I kwartał roku ubiegłego, a w przypadku danych bilansowych, kwoty na 31 grudnia ubiegłego roku.

Informacja dodatkowa

do skonsolidowanego raportu kwartalnego grupy kapitałowej, w której jednostką dominującą jest Ceramika Nowa Gala SA za I kwartał 2016 roku, zawierająca skrócone jednostkowe kwartalne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego raportu kwartalnego

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółka stosuje Międzynarodowe Standardy 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.à.r.l. – jednostka zależna;
- Energia Park Trzemoszna sp. z o.o. – jednostka kontrolowana przez podmioty zależne.

Poza spółką zależną CNG Luxembourg S.à.r.l. i Energia Park Trzemoszna sp. z o.o., rachunkowość spółek zależnych jest prowadzona w oparciu o takie same zasady rachunkowości jak spółki dominujące. Rachunkowość spółki CNG Luxembourg S.à.r.l. jest prowadzona w oparciu o luksemburskie standardy rachunkowości, spółki Energia Park Trzemoszna w oparciu o polskie standardy rachunkowości. Podczas konsolidacji ich sprawozdania finansowe podlegają stosownym przekształceniom.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z MSR 34. Stosowane zasady rachunkowości są takie same jak te, zgodnie z którymi sporządzono sprawozdania finansowe za rok 2015.

Skonsolidowane śródroczne skrócone 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.

Skonsolidowane śródroczne skrócone 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 31 grudnia 2015 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 jest obserwowany w miesiącach zimowych (I kwartał oraz ostatnie dwa miesiące roku), a największy w miesiącach letnich.

3. Wpływ zdarzeń nietypowych na sprawozdanie finansowe

- obciążenie wyniku wynikające z niepełnego wykorzystania mocy produkcyjnych: 2.799 tys. zł.

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: 1.840 tys. zł;
- wykorzystanie rezerwy na zobowiązania: 6.635 tys. zł;

- zwiększenie rezerwy na odroczony podatek dochodowy: 110 tys. zł;
- wykorzystanie rezerwy na odroczony podatek dochodowy: 251 tys. zł;
- zwiększenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego: 1.458 tys. zł;
- wykorzystanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego: 1.473 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 podejmuje zarząd. Grupa specjalizuje się w produkcji gresowych płytek ceramicznych, które sprzedawane są pod dwiema markami: 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	
	I kwartał 2016	I kwartał 2015	I kwartał 2016	I kwartał 2015	I kwartał 2016	I kwartał 2015
Przychody ze sprzedaży	33 082	32 790	6 985	6 711	40 067	39 501
Koszt własny sprzedaży	21 242	22 615	5 051	4 649	26 293	27 264
Wynik na sprzedaży	11 840	10 175	1 934	2 062	13 774	12 237
Koszty nieprzypisane					2 917	2 701
Wynik brutto ze sprzedaży					10 857	9 536

Aktywa	31.03.2016	31.12.2015	31.03.2016	31.12.2015	31.03.2016	31.12.2015
Należności handlowe	30 871	30 325	5 883	5 248	36 754	35 573
Pozostałe należności (nieprzypisane)					1 273	1 733
					38 027	37 306

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 S.à.r.l. nie posiada aktywów trwałych i nie prowadzi działalności produkcyjnej ani handlowej.

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	
	I kwartał 2016	I kwartał 2015	I kwartał 2016	I kwartał 2015	I kwartał 2016	I kwartał 2015
Przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych	40 023	39 413	44	88	40 067	39 501
Nabyte aktywa trwałe	2 977	1 805	-	-	2 977	1 805

5.3. Informacja o znaczących odbiorcach

W I kwartale 2016 roku udział żadnego z odbiorców grupy nie przekroczył 10% wartości skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży.

6. Zawarte umowy kredytowe

Ceramika Nowa Gala SA, ani spółki od niej zależne nie zawierały w I kwartale 2016 umów kredytowych. Po dniu bilansowym na 22 kwietnia 2016 przypadał termin spłaty kredytu obrotowego udzielonego spółce dominującej przez Bank Handlowy SA. Spółka postanowiła spłacić ten kredyt w całości i nie odnawiać tego finansowania bankowego.

7. Rozpoczęcie działalności spółki zależnej w oparciu o koncesję na obrót paliwami gazowymi

7 sierpnia 2015 roku decyzją prezesa Urzędu Regulacji Energetyki spółce Energia Park Trzemoszna sp. z o.o, należącej do grupy kapitałowej została udzielona koncesja na obrót paliwami gazowymi na okres od 2 sierpnia 2015 do 31 grudnia 2030 roku. W oparciu o tę koncesję grupa nabywa gaz na potrzeby własne spółek należących do grupy kapitałowej. Rozpoczęcie faktycznej działalności w oparciu o ww. koncesję wymagało uzyskania zatwierdzonej przez prezesa URE taryfy na obrót paliwem gazowym oraz podpisania umów z operatorem systemu dystrybucji i operatorem systemu przesyłowego. Decyzją prezesa URE z 29 stycznia 2016 roku spółce Energia Park Trzemoszna sp. z o.o., została zatwierdzona taryfa w zakresie obrotu gazem. Ponadto podpisano umowy z operatorem systemu dystrybucji (luty 2016) i operatorem systemu przesyłowego (marzec 2016). W marcu 2016 roku spółka rozpoczęła sprzedaż gazu.

8. Aneksowanie pożyczki udzielonej podmiotowi zależnemu

Ceramika Nowa Gala SA 8 lutego 2016 roku podpisała aneks zwiększający kwotę pożyczki udzielonej spółce zależnej CNG Luxembourg S.à.r.l. o 20 tys. euro. Kwota pożyczki udzielonej tej spółce (bez naliczonych odsetek) wynosi obecnie 45 tys. euro.

9. Zmiany w pozycjach pozabilansowych w stosunku do raportu rocznego za rok 2015

W stosunku do informacji opublikowanych w ostatnim skonsolidowanym raporcie rocznym nastąpiły zmiany w pozycjach pozabilansowych. Przyszłe zobowiązanie do zakupu maszyn i urządzeń zmniejszyło się i na dzień bilansowy wyniosło 69 tys. euro.

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

Spółki grupy kapitałowej aneksowały kompleksowe umowy sprzedaży i dystrybucji gazu ziemnego z RWE Polska SA (szczegóły umów podano w raporcie bieżącym nr 9/2015 z 26 sierpnia 2015 roku oraz w skonsolidowanym raporcie finansowym za rok 2015). Po dniu bilansowym zostały podpisane

aneksy zmieniające wysokość marży sprzedawcy oraz przedłużające okres trwania umów do 31 grudnia 2017 roku. Pozostałe istotne warunki umowy nie uległy zmianie.

11. Stanowisko zarządu odnośnie realizacji prognoz wyników finansowych na rok 2016

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2016.

12. 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 których dany akcjonariusz uprawniony był do wypłaty dywidendy.

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym	Głosy na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ
Piotrowski Waldemar	10 806 249	23,04%	10 806 249	23,04%
MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny	9 356 722	19,95%	9 356 722	19,95%
PTE Allianz Polska SA	6 049 157	12,90%	6 049 157	12,90%
Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	5 834 364	12,44%	5 834 364	12,44%
Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny oraz Nationale-Nederlanden Dobrowolny Fundusz Emerytalny	4 746 672	10,12%	4 746 672	10,12%

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu według opublikowanego 16 listopada 2015 roku skonsolidowanego raportu kwartalnego za III kwartał 2015 roku.

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym	Głosy na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ
Piotrowski Waldemar	10 806 249	23,04%	10 806 249	23,04%
MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny	9 356 722	19,95%	9 356 722	19,95%
PTE Allianz Polska SA	6 049 157	12,90%	6 049 157	12,90%
Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK	5 834 364	12,44%	5 834 364	12,44%
ING Otwarty Fundusz Emerytalny oraz ING Dobrowolny Fundusz Emerytalny	3 293 725	7,02%	3 293 725	7,02%

13. 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.

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 23,04% 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 0,75% 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.

14. Informacja o postępowaniach, w których stroną jest emitent lub jednostka od niego zależna, których wartość stanowi co najmniej 10% wartości kapitałów własnych emitenta

Nie istnieją takie postępowania.

15. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, 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 powiązаныmi, zarówno pojedynczo, jak i łącznie, które byłyby istotne i zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

16. 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 Ceramiki Nowej Gali SA

Ceramika Nowa Gala SA oraz podmioty od niej zależne w I kwartale 2016 roku nie udzieliły poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji, których wartość stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

17. 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;
- niepewność wynikająca z konfliktu na Ukrainie;
- rozwój sprzedaży nowych serii produktowych;
- spadek kosztów zakupu gazu ziemnego;
- sezonowe ożywienie sprzedaży w II i III 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.