



Jednostkowy i skonsolidowany raport okresowy za III kwartał 2012 roku

Adam Skrzypek – Prezes Zarządu
2012-11-14

Spis treści

| | |
|---|----|
| 1. INFORMACJE OGÓLNE | 2 |
| 1.1. Podstawowe dane o spółce | 2 |
| 2. STRUKTURA AKCJONARIATU – Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu | 3 |
| 3. GRUPA KAPITAŁOWA | 4 |
| 4. JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE | 6 |
| 4.1. Bilans | 6 |
| 4.2. Rachunek Zysków i Strat (dane w PLN) | 10 |
| 5. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE | 12 |
| 5.1. Skonsolidowany Bilans (dane w PLN) | 12 |
| 5.2. Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat (dane w PLN) | 15 |
| 6. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE | 17 |
| 7. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI | 17 |
| 8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU | 18 |

1 INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o spółce

| | |
|-------------------------------------|-------------------------|
| Pełna nazwa | ESOTIQ & HENDERSON S.A. |
| Siedziba | SADOWA 8 |
| Telefon: | +48 58 76 23 950 |
| Faks: | +48 58 76 23 951 |
| Adres poczty elektronicznej: | biurozarządu@esotiq.com |
| Adres strony internetowej: | www.esotiqhenderson.com |
| KRS: | 0000370553 |
| NIP: | 583-31-17-220 |
| REGON: | 221133543 |

2 STRUKTURA AKCJONARIATU – Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Kapitał zakładowy ESOTIQ & HENDERSON S.A. dzieli się na:

- 1.000.000 akcji imiennych serii A
- 600.000 akcji na okaziciela serii B
- 4.000 akcji na okaziciela serii C.
- 150.000 akcji na okaziciela serii D.

Wartość nominalna każdej akcji wynosi 0,10 zł

Struktura akcjonariatu z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % walorów przedstawia się następująco:

| Akcjonariusze | Akcje serii A (uprzywilejowane) | Pozostałe akcje | Udział w kapitale akcyjnym w % | Udział w głosach na WZA w % |
|--|---------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Mariusz Jawoszek | 885 000 | 0 | 50,46 | 64,27 |
| Adam Skrzypek | 100 000 | 0 | 5,70 | 7,26 |
| Warmenbad Investment Ltd. | 0 | 193 231 | 11,02 | 7,02 |
| Jan Szlązak | 0 | 178 393 | 10,17 | 6,48 |
| Pozostali akcjonariusze | 15 000 | 382 376 | 22,65 | 14,97 |
| Razem | 1 000 000 | 754 000 | 100 | 100 |
| Łącznie udział w kapitale akcyjnym w % | 57,01 | 42,99 | | |
| Łącznie udział w głosach na WZA w % | 72,62 | 27,38 | | |

3 GRUPA KAPITAŁOWA

LUMA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

| | |
|--|--|
| Firma spółki | LUMA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | Gdańsk |
| Adres | Sadowa 8 |
| Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) | 192791136 |
| Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) | 583-28-00-625 |
| Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) | 0000137760 |

Zarząd:

| | |
|----------------|---------------|
| Prezes Zarządu | Adam Skrzypek |
|----------------|---------------|

Czas trwania Spółki zgodnie z umową jest nieograniczony .

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

Czas trwania Spółki zgodnie z umową jest nieograniczony.

Esotiq & Henderson S.A. posiada 100% udziału w kapitale i głosach.

Spółka zależna LUMA Sp. Zo.o. podlega konsolidacji

HENDERSON Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

| | |
|--------------|---|
| Firma spółki | HENDERSON Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | Katowice |

Adres Paderewskiego 32 c

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) 242815192

Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) 9542735487

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) 0000403217

Zarząd:

Prezes Zarządu Adam Skrzypek

HENDERSON Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w **KATOWICACH, ul. Paderewskiego 32c** została zawiązana przez Esotiq & Henderson S.A. w dniu 20.10.2011 roku na mocy aktu notarialnego Rep. A numer 9839/2011..

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów

Czas trwania Spółki zgodnie z umową jest nieograniczony .

Spółka Henderson Sp. Z o.o. nie podlega konsolidacji. Pierwszy rok obrotowy Spółki kończy się z dniem 31 grudnia 2012 roku.

Esotiq & Henderson S.A. posiada 100% udziału w kapitale i głosach.

EVA MINGE DESIGN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Firma spółki EVA MINGE DESIGN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba Katowice

Adres Paderewskiego 32 c

Statystyczny numer identyfikacyjny (REGON) 242959643

Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP) 9542738327

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) 0000428080

Zarząd:

Prezes Zarządu

Adam Skrzypek

Przedmiotem działalności Spółki jest: Sprzedaż detaliczna wyrobów tekstylnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach

Czas trwania Spółki zgodnie z umową jest nieograniczony .

Spółka Eva Minge Design Sp. Z o.o. nie podlega konsolidacji. Pierwszy rok obrotowy Spółki kończy się z dniem 31 grudnia 2012 roku.

Esotiq & Henderson S.A. posiada 20,85% udziału w kapitale i głosach.

4 JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

4.1 Bilans

| AKTYWA | 30.09.2012 | 30.09.2011 |
|---|----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 15 194 963,53 | 3 412 333,84 |
| Wartości niematerialne i prawne | 11 226 557,61 | 216 413,54 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 11 226 557,61 | 216 413,54 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 069 895,92 | 2 457 251,30 |
| 1. Środki trwałe | 2 047 780,82 | 2 425 487,30 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 251 345,73 | 280 716,33 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 808 499,21 | 608 444,50 |
| d) środki transportu | 224 066,83 | 545 680,46 |
| e) inne środki trwałe | 763 869,05 | 990 646,01 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 22 115,10 | 31 764,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. Należności długoterminowe | - | - |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 1 719 229,00 | 87 740,00 |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 1 719 229,00 | 87 740,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 1 688 439,00 | 67 510,00 |
| - udziały lub akcje | 1 688 439,00 | 67 510,00 |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 30 790,00 | 20 230,00 |
| - udziały lub akcje | 30 790,00 | 20 230,00 |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 179 281,00 | 650 929,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 179 281,00 | 650 929,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. Aktywa obrotowe | 39 859 603,00 | 46 884 174,87 |
| I. Zapasy | 24 750 164,03 | 29 286 212,72 |
| 1. Materiały | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | 24 750 164,03 | 29 286 212,72 |
| 5. Zaliczki na dostawy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 12 636 427,99 | 12 960 785,55 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 17 356,68 | 3 013,50 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 17 356,68 | 3 013,50 |
| - do 12 miesięcy | 17 356,68 | 3 013,50 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 12 619 071,31 | 12 957 772,05 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 11 858 528,77 | 12 183 560,44 |
| - do 12 miesięcy | 11 858 528,77 | 12 183 560,44 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 373 458,60 | 457 038,65 |
| c) inne | 387 083,94 | 317 172,96 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 858 785,07 | 3 355 420,22 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 858 785,07 | 3 355 420,22 |
| a) w jednostkach powiązanych | 655 840,55 | - |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | 655 840,55 | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | - | 1 126 974,40 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | 1 126 974,40 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 202 944,52 | 2 228 445,82 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 202 944,52 | 2 228 445,82 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 614 225,91 | 1 281 756,38 |
| Aktywa razem | 55 054 566,53 | 50 296 508,71 |

| PASYWA | 30.09.2012 | 30.09.2011 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 25 598 513,51 | 15 443 222,48 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 160 400,00 | 160 000,00 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 18 814 132,15 | 14 777 684,00 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 4 500 000,00 | |
| a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników | | |
| b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) | | |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| VIII. Zysk (strata) netto | 2 123 981,36 | 505 538,48 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 29 456 053,02 | 34 853 286,23 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 179 760,01 | 172 447,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 155 200,00 | 172 447,00 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 24 560,01 | - |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | 24 560,01 | |
| 3. Pozostałe rezerwy | - | - |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 7 220 727,59 | 2 749 890,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 7 220 727,59 | 2 749 890,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 2 228 200,00 | 2 749 890,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 174 859,50 | |
| d) inne | 4 817 668,09 | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 21 998 518,79 | 31 930 949,23 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 1 325 625,10 | 279 393,25 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 321 164,83 | 279 393,25 |
| - do 12 miesięcy | 321 164,83 | 279 393,25 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | 1 004 460,27 | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 20 672 893,69 | 31 651 555,98 |
| a) kredyty i pożyczki | 7 806 121,11 | 999 960,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 427 149,06 | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 11 465 880,78 | 29 156 176,39 |
| - do 12 miesięcy | 11 465 880,78 | 29 156 176,39 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 852 649,82 | 1 398 972,00 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 99 035,73 | 88 117,07 |
| i) inne | 22 057,19 | 8 330,52 |
| 3. Fundusze specjalne | - | - |
| ZFŚS | | |

| | | |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ZFRON | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 57 046,63 | - |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 57 046,63 | - |
| - długoterminowe | 40 246,63 | |
| - krótkoterminowe | 16 800,00 | |
| Pasywa razem | 55 054 566,53 | 50 296 508,71 |

4.2 Rachunek Zysków i Strat (dane w PLN)

| | III kwartał 2012 | Narastająco | III kwartał 2011 | Narastająco |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 01.07.2012 - 30.09.2012 | 01.01.2012 - 30.09.2012 | 01.07.2011 - 30.09.2011 | 01.10.2011 - 30.09.2011 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 23 142 454,00 | 67 119 841,26 | 23 542 113,90 | 55 710 281,83 |
| - <i>od jednostek powiązanych</i> | 19 515,00 | 21 615,00 | 1 050,00 | 13 795,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 575 646,57 | 2 278 006,61 | 1 583 524,97 | 2 380 381,58 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 22 566 807,43 | 64 841 834,65 | 21 958 588,93 | 53 329 900,25 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 21 973 091,14 | 64 532 157,51 | 21 253 907,48 | 52 317 502,49 |
| I. Amortyzacja | 177 497,76 | 498 214,85 | 153 883,61 | 358 123,77 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 288 758,62 | 857 144,70 | 295 328,14 | 990 206,75 |
| III. Usługi obce | 9 294 286,72 | 26 725 078,54 | 8 276 001,68 | 21 690 895,34 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 20 353,61 | 81 011,63 | 41 402,22 | 99 462,92 |
| - podatek akcyzowy | | | | |
| V. Wynagrodzenia | 444 449,50 | 1 291 566,31 | 408 631,29 | 1 131 945,37 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 81 034,65 | 235 904,39 | 69 810,96 | 206 458,37 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 651 720,11 | 2 276 347,49 | 951 784,51 | 1 809 936,11 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 11 014 990,17 | 32 566 889,60 | 11 057 065,07 | 26 030 473,86 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 1 169 362,86 | 2 587 683,75 | 2 288 206,42 | 3 392 779,34 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 211 306,53 | 600 502,71 | 79 847,62 | 389 933,10 |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 26 226,25 | | |
| II. Dotacje | | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | 211 306,53 | 574 276,46 | 79 847,62 | 389 933,10 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 160 323,10 | 478 059,92 | 56 715,91 | 137 468,86 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 7 141,62 | 7 141,62 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 160 323,10 | 478 059,92 | 49 574,29 | 130 327,24 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 1 220 346,29 | 2 710 126,54 | 2 311 338,13 | 3 645 243,58 |
| G. Przychody finansowe | -22 271,82 | 129 157,67 | -596 865,54 | 158 066,14 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | 592,24 | | |
| - od jednostek powiązanych | | | | |
| II. Odsetki, w tym: | 6 262,97 | 32 521,71 | 50 202,38 | 158 066,14 |
| - od jednostek powiązanych | 2 772,60 | 5 840,55 | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. Inne | -28 534,79 | 96 043,72 | -647 067,92 | - |
| H. Koszty finansowe | 244 699,30 | 609 198,85 | 2 940 669,79 | 3 148 974,15 |
| I. Odsetki, w tym: | 244 699,30 | 609 198,85 | 260 261,21 | 446 806,86 |
| - dla jednostek powiązanych | | | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| IV. Inne | | | 2 680 408,58 | 2 702 167,29 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 953 375,17 | 2 230 085,36 | -1 226 197,20 | 654 335,57 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | - | - | - | - |
| I. Zyski nadzwyczajne | | | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | | | |
| K. Zysk (strata) brutto (I+J) | 953 375,17 | 2 230 085,36 | -1 226 197,20 | 654 335,57 |
| L. Podatek dochodowy | 135 579,00 | 106 104,00 | -229 653,00 | 148 797,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |

| | | | | |
|--------------------------------|------------|--------------|-------------|------------|
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | 817 796,17 | 2 123 981,36 | -996 544,20 | 505 538,57 |
|--------------------------------|------------|--------------|-------------|------------|

5 SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

5.1 Skonsolidowany Bilans (dane w PLN)

| | | AKTYWA | 30.09.2012 | 30.09.2011 |
|-------------|----|--|---------------|--------------|
| A. | | Aktywa trwałe | 19 012 931,72 | 3 379 833,84 |
| I. | | <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | 15 274 341,10 | 216 413,54 |
| | 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| | 2. | Wartość firmy | 197 783,49 | |
| | 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 15 076 557,61 | 216 413,54 |
| | 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. | | <i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i> | 24 781,29 | 35 010,00 |
| | 1. | Wartość firmy - jednostki zależne | 24 781,29 | 35 010,00 |
| | 2. | Wartość firmy - jednostki współzależne | | |
| III. | | <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i> | 3 503 738,33 | 2 457 251,30 |
| | 1. | Środki trwałe | 3 481 623,23 | 2 425 487,30 |
| | a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | |
| | b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 394 719,65 | 280 716,33 |
| | c) | urządzenia techniczne i maszyny | 980 525,20 | 608 444,50 |
| | d) | środki transportu | 274 511,83 | 545 680,46 |
| | e) | inne środki trwałe | 831 866,55 | 990 646,01 |
| | 2. | Środki trwałe w budowie | 22 115,10 | 31 764,00 |
| | 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| IV. | | <i>Należności długoterminowe</i> | - | - |
| | 1. | Od jednostek powiązanych | | |
| | 2. | Od pozostałych jednostek | | |
| V. | | <i>Inwestycje długoterminowe</i> | 30 790,00 | 20 230,00 |
| | 1. | Nieruchomości | | |
| | 2. | Wartości niematerialne i prawne | | |
| | 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 30 790,00 | 20 230,00 |
| | a) | w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną | - | - |
| | | - udziały lub akcje | | |
| | | - inne papiery wartościowe | | |
| | | - udzielone pożyczki | | |
| | | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| | b) | w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności | - | - |
| | | - udziały lub akcje | | |
| | | - inne papiery wartościowe | | |
| | | - udzielone pożyczki | | |
| | | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| | c) | w pozostałych jednostkach | 30 790,00 | 20 230,00 |

| | | | | |
|-------------|----|--|---------------|---------------|
| | | - udziały lub akcje | 30 790,00 | 20 230,00 |
| | | - inne papiery wartościowe | | |
| | | - udzielone pożyczki | | |
| | | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| | 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | |
| VI. | | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 179 281,00 | 650 929,00 |
| | 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 179 281,00 | 650 929,00 |
| | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. | | Aktywa obrotowe | 40 901 159,52 | 46 952 693,46 |
| I. | | <i>Zapasy</i> | 25 566 021,22 | 29 286 212,72 |
| | 1. | Materiały | 145 963,20 | |
| | 2. | Półprodukty i produkty w toku | | |
| | 3. | Produkty gotowe | 127 356,06 | |
| | 4. | Towary | 25 228 924,75 | 29 286 212,72 |
| | 5. | Zaliczki na dostawy | 63 777,21 | |
| II. | | <i>Należności krótkoterminowe</i> | 12 773 693,04 | 12 999 472,61 |
| | 1. | Należności od jednostek powiązanych | - | - |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - |
| | | - do 12 miesięcy | - | - |
| | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | b) | inne | | |
| | 2. | Należności od pozostałych jednostek | 12 773 693,04 | 12 999 472,61 |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 11 955 241,94 | 12 202 091,57 |
| | | - do 12 miesięcy | 11 955 241,94 | 12 202 091,57 |
| | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 424 401,90 | 480 208,08 |
| | c) | inne | 394 049,20 | 317 172,96 |
| | d) | dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. | | <i>Inwestycje krótkoterminowe</i> | 1 816 256,32 | 3 357 239,51 |
| | 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 816 256,32 | 3 357 239,51 |
| | a) | w jednostkach zależnych i współzależnych | - | - |
| | | - udziały lub akcje | | |
| | | - inne papiery wartościowe | | |
| | | - udzielone pożyczki | | |
| | | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| | b) | w jednostkach stowarzyszonych | - | - |
| | | - udziały lub akcje | | |
| | | - inne papiery wartościowe | | |
| | | - udzielone pożyczki | | |
| | | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| | c) | w pozostałych jednostkach | 522 684,93 | 1 126 974,40 |
| | | - udziały lub akcje | | |
| | | - inne papiery wartościowe | | |
| | | - udzielone pożyczki | 522 684,93 | 1 126 974,40 |
| | | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| | d) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 293 571,39 | 2 230 265,11 |
| | | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 293 571,39 | 2 230 265,11 |
| | | - inne środki pieniężne | | |
| | | - inne aktywa pieniężne | | |
| | 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | |

| | | | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------|
| IV. | <i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i> | 745 188,94 | 1 309 768,62 |
| Aktywa razem | | 59 914 091,24 | 50 332 527,30 |

| | | PASYWA | 30.09.2012 | 30.09.2011 |
|--------------|----|---|-------------------|-------------------|
| A. | | Kapitał (fundusz) własny | 25 357 316,19 | 15 469 872,45 |
| I. | | <i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i> | 160 400,00 | 160 000,00 |
| II. | | <i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i> | | |
| III. | | <i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i> | | |
| IV. | | <i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i> | 18 855 862,83 | 14 777 684,00 |
| V. | | <i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i> | | |
| VI. | | <i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i> | 4 500 000,00 | |
| VII. | | <i>Różnice kursowe z przeliczenia</i> | | |
| VIII. | | <i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i> | -12 163,32 | 69,46 |
| IX. | | <i>Zysk (strata) netto</i> | 1 853 216,68 | 532 118,99 |
| X. | | <i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i> | | |
| B. | | Kapitały mniejszości | 5 482 515,41 | 31 849,98 |
| C. | | Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | - | - |
| I. | | <i>Ujemna wartość firmy – jednostki zależne</i> | | |
| II. | | <i>Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne</i> | | |
| D. | | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 29 074 259,64 | 34 830 804,87 |
| I. | | <i>Rezerwy na zobowiązania</i> | 179 760,01 | 172 447,00 |
| | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 155 200,00 | 172 447,00 |
| | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 24 560,01 | - |
| | | - długoterminowa | | |
| | | - krótkoterminowa | 24 560,01 | |
| | 3. | Pozostałe rezerwy | - | - |
| | | - długoterminowe | | |
| | | - krótkoterminowe | - | |
| II. | | <i>Zobowiązania długoterminowe</i> | 7 424 242,58 | 2 749 890,00 |
| | 1. | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | 2. | Wobec pozostałych jednostek | 7 424 242,58 | 2 749 890,00 |
| | a) | kredyty i pożyczki | 2 401 464,00 | 2 749 890,00 |
| | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | c) | inne zobowiązania finansowe | 205 110,49 | |
| | d) | inne | 4 817 668,09 | |
| III. | | <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i> | 21 407 629,62 | 31 908 467,87 |
| | 1. | Wobec jednostek powiązanych | - | 67 293,63 |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | 67 293,63 |
| | | - do 12 miesięcy | | 67 293,63 |
| | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | b) | inne | | |
| | 2. | Wobec pozostałych jednostek | 21 407 629,62 | 31 841 174,24 |
| | a) | kredyty i pożyczki | 7 826 113,11 | 999 960,00 |
| | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | c) | inne zobowiązania finansowe | 429 079,48 | |
| | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 11 948 477,55 | 29 299 462,60 |

| | | | | |
|------------------------------|----|--|----------------------|----------------------|
| | | - do 12 miesięcy | 11 948 477,55 | 29 299 462,60 |
| | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 949 503,32 | 1 445 292,26 |
| | h) | z tytułu wynagrodzeń | 162 945,37 | 88 117,07 |
| | i) | inne | 91 510,79 | 8 342,31 |
| | 3. | Fundusze specjalne | | |
| IV. | | <i>Rozliczenia międzyokresowe</i> | 62 627,43 | |
| | 1. | Ujemna wartość firmy | | |
| | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 62 627,43 | - |
| | | - długoterminowe | 40 246,63 | |
| | | - krótkoterminowe | 22 380,80 | |
| P a s y w a r a z e m | | | 59 914 091,24 | 50 332 527,30 |

5.2 Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat (dane w PLN)

| | | III kwartał 2012 | Narastająco | III kwartał 2011 | Narastająco |
|--------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.07.2012 - 30.09.2012 | 01.01.2012 - 30.09.2012 | 01.07.2011 - 30.09.2011 | 01.10.2010 - 30.09.2011 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | 23 606 865,68 | 67 634 699,79 | 23 541 064,08 | 55 707 053,00 |
| | - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną | | | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 759 133,05 | 2 507 939,94 | 1 582 475,15 | 2 377 152,75 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 130 645,79 | 134 645,79 | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 22 717 086,84 | 64 992 114,06 | 21 958 588,93 | 53 329 900,25 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 22 836 093,38 | 65 538 374,26 | 21 265 633,23 | 52 244 690,16 |
| I. | Amortyzacja | 223 969,30 | 544 686,39 | 153 883,61 | 358 123,77 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 406 857,64 | 976 106,90 | 294 234,35 | 991 237,93 |
| III. | Usługi obce | 9 586 092,78 | 26 993 793,18 | 8 251 611,47 | 21 554 019,05 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 83 698,39 | 147 095,61 | 41 722,22 | 107 565,72 |
| | - podatek akcyzowy | | | | |
| V. | Wynagrodzenia | 655 906,28 | 1 569 023,09 | 441 631,38 | 1 177 113,46 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 115 863,97 | 270 733,71 | 69 810,96 | 206 458,37 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 712 766,42 | 2 434 097,35 | 955 674,17 | 1 819 698,00 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 11 050 938,60 | 32 602 838,03 | 11 057 065,07 | 26 030 473,86 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 770 772,30 | 2 096 325,53 | 2 275 430,85 | 3 462 362,84 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 221 101,40 | 610 299,02 | 79 847,62 | 389 933,24 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów | | 26 226,25 | | |

| | | | | | |
|------|---|--------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | trwałych | | | | |
| II. | Dotacje | | | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 221 101,40 | 584 072,77 | 79 847,62 | 389 933,24 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 170 447,51 | 488 256,08 | 56 716,00 | 137 468,95 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 7 141,62 | 7 141,62 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 170 447,51 | 488 256,08 | 49 574,38 | 130 327,33 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 821 426,19 | 2 218 368,47 | 2 298 562,47 | 3 714 827,13 |
| G. | Przychody finansowe | 993,53 | 148 529,60 | -596 865,54 | 158 066,14 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym | | 592,24 | | |
| | - od jednostek powiązanych | | | | |
| II. | Odsetki, w tym | 29 310,82 | 52 505,14 | 50 202,38 | 158 066,14 |
| | - od jednostek powiązanych | | | | |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. | Inne | -28 317,29 | 95 432,22 | -647 067,92 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 244 197,19 | 612 088,23 | 2 940 899,67 | 3 166 254,48 |
| I. | Odsetki, w tym | 242 733,28 | 607 232,83 | 260 261,21 | 446 806,86 |
| | - dla jednostek powiązanych | | | | |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | | | | |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| IV. | Inne | 1 463,91 | 4 855,40 | 2 680 638,46 | 2 719 447,62 |
| I. | Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 | | |
| J. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I) | 578 222,53 | 1 754 809,84 | -1 239 202,74 | 706 638,79 |
| K. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I-K.II) | - | - | - | - |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | | | | |
| L. | Odpis wartości firmy | 2 009,25 | 6 027,75 | - | - |
| I. | Odpis wartości firmy - jednostki zależne | 2 009,25 | 6 027,75 | | |
| II. | Odpis wartości firmy - jednostki współzależne | | | | |
| M. | Odpis ujemnej wartości firmy | - | - | - | - |
| I. | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne | | | | |
| II. | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne | | | | |
| N. | Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | | | | |
| O. | Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N) | 576 213,28 | 1 748 782,09 | -1 239 202,74 | 706 638,79 |
| P. | Podatek dochodowy | 138 441,00 | 115 450,00 | -226 791,00 | 157 383,00 |
| Q. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| R. | Zyski (straty) mniejszości | -219 884,59 | -219 884,59 | -5 553,61 | 17 136,80 |
| S. | Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R) | 657 656,87 | 1 853 216,68 | -1 006 858,13 | 532 118,99 |

6 KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W odniesieniu do wyników prezentowanych narastająco na koniec III kwartału 2012 :

- sprzedaż wyższa o 20,5% %

- na poziomie Zysku wynik lepszy o 300% z 0,5 mln na koniec kwartału III 2011 do 2,07 mln w adekwatnym okresie 2012

7 INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W trzecim kwartale 2012 roku Spółka konsekwentnie prowadziła pozyskiwanie nowych powierzchni sprzedażowych franczyzowych.

Trwały ostateczne prace i końcowe badania nad nową linią unikalnych dermokosmetyków Esotiq Formula, która została wprowadzona do sieci Salonów Esotiq 10 października.

Linia składa się z 8 produktów podzielonych na specjalizację (Push Up, Antycelulitowa, Body)

Kosmetyki sygnowane są przez Joannę Krupe, która również została ich twarzą w kampanii reklamowej.

Powstawała kampania telewizyjna i prasowa mająca na celu wsparcie dermokosmetyków w IV kwartale 2012, czyli w najlepszym okresie sprzedażowym roku.

Kosmetyki będą produktem o wyższym poziomie marży w odniesieniu do bielizny oraz produktem częściej powtarzalnym zakupowo przez Klientów sieci Esotiq

Zmianie uległa strona internetowa marki Esotiq, ukierunkowana została w zakładce Esotiq Formula na sprzedaż internetową.

Historycznie ujmując osiągnięte wyniki w podziale na kwartały, czwarty kwartał jest najlepszym okresem w roku pod względem sprzedaży w sieci jak i uzyskiwanej rentowności.

Biorąc pod uwagę potencjał wynikający z okresu Świątecznego, wdrożenia Dermokosmetyków które są produktem wspartym kampanią reklamową oraz idealnie nadają się na prezenty, Zarząd optymistycznie podchodzi do deklarowanych założeń w zakresie wyników na 2012

8 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Esotiq & Henderson S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za III kwartał 2012r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności Esotiq & Henderson SA. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Gdańsk 14 Listopad 2012
Adam Skrzypek – Prezes Zarządu