



Jednostkowy i skonsolidowany raport okresowy za IV kwartał 2012 roku

Adam Skrzypek – Prezes Zarządu
2013-02-14

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	5
4.1. Bilans	5
4.2. Rachunek Zysków i Strat (dane w PLN)	10
5. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	13
5.1. Skonsolidowany Bilans (dane w PLN)	13
5.2. Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat (dane w PLN)	18
6. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	21
7. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	21
8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	22

1 INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o spółce

Pełna nazwa	ESOTIQ & HENDERSON S.A.
Siedziba	Szybowcowa 8A
Telefon:	+48 58 728-48-00
Faks:	+48 58 550-78-50
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	Szybowcowa 8A
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

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	31.12.2012	31.12.2011
A. Aktywa trwałe	15 132 339,01	3 069 818,52
Wartości niematerialne i prawne	11 192 120,95	306 929,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	11 192 120,95	231 929,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		75 000,00

II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 168 693,06	1 981 331,19
1. Środki trwałe	2 110 166,96	1 981 331,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	244 003,08	273 373,68
c) urządzenia techniczne i maszyny	917 619,72	662 304,74
d) środki transportu	209 706,34	111 701,00
e) inne środki trwałe	738 837,82	933 951,77
2. Środki trwałe w budowie	58 526,10	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 619 229,00	197 970,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 619 229,00	197 970,00
a) w jednostkach powiązanych	1 588 439,00	167 510,00
- udziały lub akcje	1 588 439,00	167 510,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	30 790,00	30 460,00
- udziały lub akcje	30 790,00	30 460,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	152 296,00	583 588,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	152 296,00	583 588,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	39 738 570,15	53 439 893,65

I. Zapasy	21 499 714,59	25 186 560,30
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	21 499 714,59	25 131 560,30
5. Zaliczki na dostawy		55 000,00
II. Należności krótkoterminowe	15 931 022,89	13 686 332,63
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	15 931 022,89	13 686 332,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 807 982,54	12 593 887,30
- do 12 miesięcy	14 807 982,54	12 593 887,30
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	657 913,05	746 573,29
c) inne	465 127,30	345 872,04
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 053 677,33	13 473 564,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 053 677,33	13 473 564,61
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	684 410,41	4 592 923,08
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	684 410,41	470 050,35

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		4 122 872,73
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 369 266,92	8 880 641,53
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 369 266,92	8 880 641,53
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	254 155,34	1 093 436,11
Aktywa razem	54 870 909,16	56 509 712,17

PASYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. Kapitał (fundusz) własny	27 792 666,65	18 974 132,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	175 400,00	160 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	23 289 132,15	14 777 684,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
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	4 328 134,50	4 036 448,15
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 078 242,51	37 535 580,02
I. Rezerwy na zobowiązania	128 186,01	1 144 221,11

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 626,00	1 000 143,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24 560,01	24 560,01
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	24 560,01	24 560,01
3. Pozostałe rezerwy	-	119 518,10
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		119 518,10
II. Zobowiązania długoterminowe	5 611 430,32	3 954 689,83
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	5 611 430,32	3 954 689,83
a) kredyty i pożyczki	1 895 010,00	3 227 900,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	226 592,72	
d) inne	3 489 827,60	726 789,83
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 285 779,55	32 367 022,45
1. Wobec jednostek powiązanych	652 681,60	357 906,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	319 948,73	357 906,24
- do 12 miesięcy	319 948,73	357 906,24
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	332 732,87	
2. Wobec pozostałych jednostek	20 608 779,11	32 009 116,21
a) kredyty i pożyczki	6 600 513,30	8 825 848,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	260 869,46	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 903 463,60	21 114 958,92

- do 12 miesięcy	11 903 463,60	21 114 958,92
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 713 693,32	1 553 371,05
h) z tytułu wynagrodzeń	102 842,93	90 591,59
i) inne	27 396,50	424 346,13
3. Fundusze specjalne	24 318,84	-
ZFŚS	24 318,84	
ZFRON		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	52 846,63	69 646,63
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 846,63	69 646,63
- długoterminowe	36 046,63	52 846,63
- krótkoterminowe	16 800,00	16 800,00
Pasywa razem	54 870 909,16	56 509 712,17

4.2 Rachunek Zysków i Strat (dane w PLN)

	IV kwartał 2012	Narastająco	IV kwartał 2011	Narastająco
	01.10.2012 - 31.12.2012	01.01.2012 - 31.12.2012	01.10.2011 - 31.12.2011	01.10.2010 - 31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 652 620,16	96 772 461,42	22 684 001,82	78 394 283,65
- od jednostek powiązanych	180 016,09	201 631,09	1 050,00	14 845,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 350 849,09	5 628 855,70	664 343,49	3 044 725,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			-24 560,01	-24 560,01

III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 301 771,07	91 143 605,72	22 044 218,34	75 374 118,59
B. Koszty działalności operacyjnej	26 268 354,64	90 800 512,15	21 575 408,68	73 892 911,17
I. Amortyzacja	191 249,53	689 464,38	151 085,75	509 209,52
II. Zużycie materiałów i energii	243 133,21	1 100 277,91	286 607,26	1 276 814,01
III. Usługi obce	10 003 352,65	36 728 431,19	8 733 452,29	30 424 347,63
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24 144,80	105 156,43	23 751,13	123 214,05
- podatek akcyzowy				
V. Wynagrodzenia	462 638,22	1 754 204,53	436 457,19	1 568 402,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	123 573,87	359 478,26	71 185,85	277 644,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 810 506,23	4 086 853,72	879 593,91	2 689 530,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 409 756,13	45 976 645,73	10 993 275,30	37 023 749,16

C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 384 265,52	5 971 949,27	1 108 593,14	4 501 372,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	198 268,75	798 771,46	234 963,61	624 896,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	60,00	26 286,25		
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	198 208,75	772 485,21	234 963,61	624 896,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	703 801,36	1 181 861,28	579 517,45	716 986,31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			137 136,34	144 277,96
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	500 000,00	500 000,00	146 133,25	146 133,25
III. Inne koszty operacyjne	203 801,36	681 861,28	296 247,86	426 575,10
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 878 732,91	5 588 859,45	764 039,30	4 409 282,88

(C+D-E)				
G. Przychody finansowe	7 787,70	136 945,37	842 209,54	1 000 275,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		592,24		
- od jednostek powiązanych				
II. Odsetki, w tym:	28 710,45	61 232,16	232 087,94	390 154,08
- od jednostek powiązanych	28 569,86	34 410,41		
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	-20 922,75	75 120,97	610 121,60	610 121,60
H. Koszty finansowe	175 151,47	784 350,32	-2 765 240,74	383 733,41
I. Odsetki, w tym:	175 151,47	784 350,32	-63 073,45	383 733,41
- dla jednostek powiązanych	12 732,87	12 732,87		
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne			-2 702 167,29	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 711 369,14	4 941 454,50	4 371 489,58	5 025 825,15
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	2 711 369,14	4 941 454,50	4 371 489,58	5 025 825,15
L. Podatek dochodowy	507 216,00	613 320,00	840 580,00	989 377,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 204 153,14	4 328 134,50	3 530 909,58	4 036 448,15

5 SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE
5.1 Skonsolidowany Bilans (dane w PLN)

		AKTYWA	31.12.2012	31.12.2011
A.		Aktywa trwałe	19 034 098,13	3 033 877,56
I.		<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	15 237 421,79	306 929,33
	1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2.	Wartość firmy	195 300,84	
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 042 120,95	231 929,33
	4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		75 000,00
II.		<i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	22 772,04	30 809,04
	1.	Wartość firmy - jednostki zależne	22 772,04	30 809,04
	2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.		<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	3 590 818,30	1 981 331,19
	1.	Środki trwałe	3 532 292,20	1 981 331,19
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 373 825,58	273 373,68
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 090 215,96	662 304,74
	d)	środki transportu	257 586,34	111 701,00
	e)	inne środki trwałe	810 664,32	933 951,77
	2.	Środki trwałe w budowie	58 526,10	
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.		<i>Należności długoterminowe</i>	-	-
	1.	Od jednostek powiązanych		
	2.	Od pozostałych jednostek		
V.		<i>Investycje długoterminowe</i>	30 790,00	130 460,00
	1.	Nieruchomości		
	2.	Wartości niematerialne i prawne		
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	30 790,00	130 460,00
	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	-	100 000,00
		- udziały lub akcje		100 000,00
		- inne papiery wartościowe		
		- udzielone pożyczki		
		- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c)	w pozostałych jednostkach	30 790,00	30 460,00
		- udziały lub akcje	30 790,00	30 460,00
		- inne papiery wartościowe		
		- udzielone pożyczki		
		- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4.	Inne inwestycje długoterminowe		
VI.		Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	152 296,00	584 348,00
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	152 296,00	584 348,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.		Aktywa obrotowe	41 618 575,46	53 576 698,41
I.		<i>Zapasy</i>	22 928 055,79	25 186 560,30
	1.	Materiały	203 993,46	
	2.	Półprodukty i produkty w toku	159 035,43	
	3.	Produkty gotowe	372 316,46	
	4.	Towary	22 086 033,34	25 131 560,30
	5.	Zaliczki na dostawy	106 677,10	55 000,00
II.		<i>Należności krótkoterminowe</i>	16 195 225,37	13 766 801,07
	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	16 195 225,37	13 766 801,07
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 027 907,83	12 605 647,04
		- do 12 miesięcy	15 027 907,83	12 605 647,04
		- powyżej 12 miesięcy		
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	686 774,04	815 281,99
	c)	inne	480 543,50	345 872,04
	d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.		<i>Investycje krótkoterminowe</i>	2 141 962,00	13 479 520,50
1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 141 962,00	13 479 520,50
	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	684 410,41	4 592 923,08
		- udziały lub akcje		
		- inne papiery wartościowe		
		- udzielone pożyczki	684 410,41	470 050,35
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		4 122 872,73
	d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 457 551,59	8 886 597,42
		- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 457 551,59	8 886 597,42
		- inne środki pieniężne		
		- inne aktywa pieniężne		
2.		Inne inwestycje krótkoterminowe		

IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	353 332,30	1 143 816,54
A k t y w a r a z e m		60 652 673,59	56 610 575,97

PASywa		31.12.2012	31.12.2011
A.	Kapitał (fundusz) własny	27 869 330,25	18 991 880,60
I.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	175 400,00	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>	23 330 862,83	14 777 684,00
V.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>		
VI.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
VII.	<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>		
VIII.	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-12 163,32	
IX.	<i>Zysk (strata) netto</i>	4 375 230,74	4 054 196,60
X.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Kapitały mniejszości	5 618 924,42	29 318,91
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	27 164 418,92	37 589 376,46
I.	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	128 186,01	1 148 221,11
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 626,00	1 000 143,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24 560,01	24 560,01
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	24 560,01	24 560,01
	3. Pozostałe rezerwy	-	123 518,10
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		123 518,10

			-	
II.		<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	5 803 933,02	3 954 689,83
	1.	Wobec jednostek powiązanych		
	2.	Wobec pozostałych jednostek	5 803 933,02	3 954 689,83
	a)	kredyty i pożyczki	2 063 276,00	3 227 900,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c)	inne zobowiązania finansowe	250 829,42	
	d)	inne	3 489 827,60	726 789,83
III.		<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	21 179 453,26	32 416 818,89
	1.	Wobec jednostek powiązanych	-	50 019,86
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	50 019,86
		- do 12 miesięcy		50 019,86
		- powyżej 12 miesięcy		
	b)	inne		
	2.	Wobec pozostałych jednostek	21 155 134,42	32 366 799,03
	a)	kredyty i pożyczki	6 620 505,30	8 825 848,52
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c)	inne zobowiązania finansowe	272 592,04	
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 197 400,77	21 381 291,30
		- do 12 miesięcy	12 197 400,77	21 381 291,30
		- powyżej 12 miesięcy		
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
	f)	zobowiązania wekslowe		
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 819 637,92	1 644 709,70
	h)	z tytułu wynagrodzeń	166 922,03	90 591,59
	i)	inne	78 076,36	424 357,92
	3.	Fundusze specjalne	24 318,84	
IV.		<i>Różniczenia międzyokresowe</i>	52 846,63	69 646,63
	1.	Ujemna wartość firmy		

	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	52 846,63	69 646,63
		- długoterminowe	36 046,63	52 846,63
		- krótkoterminowe	16 800,00	16 800,00
P a s y w a r a z e m			60 652 673,59	56 610 575,97

5.2 Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat (dane w PLN)

		IV kwartał 2012	Narastająco	IV kwartał 2011	Narastająco
		01.10.2012 - 31.12.2012	01.01.2012 - 31.12.2012	01.10.2011 - 31.12.2011	01.10.2010 - 31.12.2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	30 950 383,97	98 585 083,76	22 684 196,64	78 391 249,64
	- od jednostek powiązanych niebjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną			15 810,99	15 810,99
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 524 789,29	6 032 729,23	668 538,31	3 045 691,06
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	567 658,64	702 304,43	-28 560,01	-28 560,01
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 857 936,04	91 850 050,10	22 044 218,34	75 374 118,59
B.	Koszty działalności operacyjnej	27 417 445,43	92 955 819,69	21 575 595,91	73 820 286,07
I.	Amortyzacja	221 102,35	765 788,74	151 085,75	509 209,52
II.	Zużycie materiałów i energii	452 937,30	1 429 044,20	286 607,26	1 277 845,19
III.	Usługi obce	10 253 427,47	37 247 220,65	8 686 878,61	30 240 897,66
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	32 974,00	180 069,61	26 684,53	134 250,25
	- podatek akcyzowy				

V.	Wynagrodzenia	762 940,15	2 331 963,24	469 457,10	1 646 570,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	174 640,37	445 374,08	71 185,85	277 644,22
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 867 392,07	4 301 489,42	890 421,51	2 710 119,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 652 031,72	46 254 869,75	10 993 275,30	37 023 749,16
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 532 938,54	5 629 264,07	1 108 600,73	4 570 963,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	219 065,70	829 364,72	234 964,13	624 897,37
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	60,00	26 286,25		
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	219 005,70	803 078,47	234 964,13	624 897,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne	703 834,53	1 192 090,61	579 518,51	716 987,46
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			137 136,34	144 277,96
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	500 000,00	500 000,00	146 133,25	146 133,25
III.	Inne koszty operacyjne	203 834,53	692 090,61	296 248,92	426 576,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 048 169,71	5 266 538,18	764 046,35	4 478 873,48
G.	Przychody finansowe	10 705,46	159 235,06	842 209,54	1 000 275,68
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		592,24		
	– od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym	29 808,21	82 313,35	232 087,94	390 154,08
	– od jednostek powiązanych				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	-19 102,75	76 329,47	610 121,60	610 121,60
H.	Koszty finansowe	176 825,73	788 913,96	-2 764 907,15	401 347,33
I.	Odsetki, w tym	174 289,15	781 521,98	-62 509,98	384 296,88
	– dla jednostek powiązanych				

II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	2 536,58	7 391,98	-2 702 397,17	17 050,45
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	294 554,88	294 554,88		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	3 176 604,32	4 931 414,16	4 371 163,04	5 077 801,83
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I-K.II)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
L.	Odpis wartości firmy	2 009,25	8 037,00	9 376,50	9 376,50
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	2 009,25	8 037,00	9 376,50	9 376,50
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)	3 174 595,07	4 923 377,16	4 361 786,54	5 068 425,33
P.	Podatek dochodowy	516 172,00	631 622,00	842 240,00	999 623,00
Q.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości	136 409,01	-83 475,58	-2 531,07	14 605,73

S.	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	2 522 014,06	4 375 230,74	3 522 077,61	4 054 196,60
----	---------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

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

W odniesieniu do wyników prezentowanych w IV kwartale 2011 roku na koniec IV kwartału 2012 :

- sprzedaż wyższa o 30% %
- na poziomie Zysku wynik niższy z 3,53 mln na koniec kwartału IV 2011 do 2,2 mln w adekwatnym okresie 2012

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

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

Wprowadzone zostały dermokosmetyki Esotiq poparte dużą kampanią telewizyjną ogólnopolską.

Spodziewany efekt sprzedażowy nie został osiągnięty z powodu opóźnień w wprowadzeniu kosmetyków do sieci kosmetycznych krajowych ze względu na wymagane do celów społecznych i PR dodatkowe badania skuteczności – nie zależnie od wykonanych wcześniej badań zgodnych z wymogami EU.

W/w projekt rokuje docelowo tak zwiększeniem sprzedaży jednostkowej z metra w Salonach Esotiq jak i jest według Zarządu jest obiecującym Projektem na zwiększenie sprzedaży w kanale Sieciowych Sieci Kosmetycznych i kanale Profesjonalnym (Salony Kosmetyczne).

W raporcie numer 3/2013 Zarząd Esotiq & Henderson S.A. informuje, że odwołuje prognozę wyników finansowych Spółki na 2012 rok opublikowaną w Dokumencie Informacyjnym oraz na stronie internetowej Spółki.

Odwołana prognoza przewidywała osiągnięcie zysku netto na poziomie 6 041 tys. zł oraz EBITDA na poziomie 9.786 tys. zł . W IV kwartale 2012 r. koszty Spółki znacznie wzrosły z powodu poniesienia dodatkowych nakładów związanych z wprowadzeniem nowej linii produktów - dermokosmetyków na rynek oraz koniecznością przeprowadzenia dodatkowych badań. Spółka w celu wypromowania dermokosmetyków poniosła znaczne wydatki na reklamę telewizyjną tej gamy produktów, której zakładane efekty będą widoczne w 2013 roku.

8 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Esotiq & Henderson S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za IV 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 Luty 2013
Adam Skrzypek – Prezes Zarządu