

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zakłady Mięsne Henryk Kania
Spółka Akcyjna w restrukturyzacji

Za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

Opis Emitenta

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji

Adres siedziby:

Ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna

Dnia 21 marca 2012 roku Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Przedsiębiorców dokonał rejestracji zmiany nazwy firmy Spółki z IZNS Iława Spółka Akcyjna na Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna oraz siedziby Spółki – z Iławy na Pszczynę.

Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji prowadzą działalność w formie spółki akcyjnej, związanej aktem notarialnym w dniu 7 marca 1994 roku przed notariuszem Pawłem Błaszczkiem (Repertorium A Nr 3145/94) w Warszawie.

Dnia 31 grudnia 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach dokonał wpisu połączenia z Zakładami Przetwórstwa Mięsnego Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie.

Połączenie spółek nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, poprzez przeniesienie na Zakłady Mięsne Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie (Spółka Przejmująca) całego majątku własnej spółki jednoosobowej, Zakładów Przetwórstwa Mięsnego Henryk Kania S.A z siedzibą w Pszczynie (Spółka Przejmowana), bez podwyższenia kapitału zakładowego oraz bez zmiany statutu Spółki Przejmującej.

Dnia 06 września 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GRp 6/19/2 uchylił zarząd własny dłużnika nad całością majątku i ustanowił zarządcę w osobie Mirosława Mozdzenia, posiadającego licencję doradcy restrukturyzacyjnego o numerze 106.

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000053415.

Przedmiot działalności

Działalność podstawowa Emitenta:

- produkcja mięsa oraz wędlin

Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Dnia 07 czerwca 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GR 23/19/2 otworzył przyspieszone postępowanie układowe w stosunku do Emitenta. Z tą chwilą zobowiązania zaciągnięte przez Emitenta do dnia poprzedzającego wydanie postanowienia mogą być regulowane jedynie na warunkach określonych przepisami Ustawy z dnia 15 maja 2015r. Prawo Restrukturyzacyjne. W toku postępowania restrukturyzacyjnego działalność Emitenta została mocno ograniczona, a następnie uległa niemal całkowitemu wstrzymaniu.

W dniu 06 września 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GRp 6/19/2 uchylił zarząd własny Emitenta nad całością majątku i ustanowił zarządcę w osobie Mirosława Mozdzenia.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

1. Wybrane dane finansowe.

Wyszczególnienie	w tys. zł		w tys. EUR	
	01-01-2019 30-09-2019	01-01-2018 30-09-2018	01-01-2019 30-09-2019	01-01-2018 30-09-2018
dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego				
Przychody netto ze sprzedaży	391 927	855 500	90 964	201 128
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-867 844	70 458	-201 421	16 565
Zysk (strata) brutto	-885 075	41 863	-205 421	9 842
Zysk (strata) netto	-885 912	34 579	-205 615	8 130
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 119	45 707	3 741	10 746
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 700	-2 708	1 787	-637
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-22 995	-41 325	-5 337	-9 716
Przepływy pieniężne netto, razem	825	1 674	191	394
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-7,08	0,28	-1,64	0,06
	na 30.09.2019	na 31.12.2018	na 30.09.2019	na 31.12.2018
Aktywa razem	335 650	1 196 464	76 745	278 248
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	861 486	836 389	196 974	194 509
Zobowiązania długoterminowe	16 230	235 241	3 711	54 707
Zobowiązania krótkoterminowe	845 256	601 148	193 263	139 802
Kapitał własny (aktywa netto)	-525 836	360 076	-120 230	83 739
Kapitał zakładowy	6 259	6 259	1 431	1 456
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	-4,20	2,88	-0,96	0,67

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EUR w następujący sposób:

- wybrane pozycje bilansowe na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego oraz analogicznego w okresie poprzednim przeliczone są według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień bilansowy:

W dniu 30 września 2019 roku 1 EUR = 4,3736PLN

W dniu 31 grudnia 2018 roku 1 EUR = 4,3000PLN

- wybrane pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczone są według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2019 roku 1 EUR = 4,3086PLN

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2018 roku 1 EUR = 4,2535PLN

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

1.1 Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

Wyszczególnienie	stan na dzień 30-09-2019	stan na dzień 31-12-2018	stan na dzień 30-09-2018 po zmianach
AKTYWA			
Aktywa trwałe	278 756	517 536	521 460
Wartość firmy z nabycia ZCP	21 250	244 941	244 941
Inne wartości niematerialne	6 084	6 263	6 265
Rzeczowe aktywa trwałe	251 423	266 333	270 254
Udziały i akcje			
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			
Aktywa obrotowe	56 894	678 928	606 685
Zapasy	10 550	169 446	135 237
Należności z tytułu dostaw i usług	17 119	380 447	344 877
Pozostałe należności	13 443	106 929	113 397
Należności budżetowe	11 670	15 037	9 986
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 513		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 990	1 165	2 040
Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 151	
Rozliczenia międzyokresowe	610	753	1 148
Aktywa razem	335 650	1 196 464	1 128 146

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

Wyszczególnienie	stan na dzień 30-09-2019	stan na dzień 31-12-2018	stan na dzień 30-09-2018 po zmianach
PASYWA			
Kapitał własny	-525 836	360 076	330 251
Kapitał akcyjny	6 259	6 259	6 259
Inne skumulowane całkowite dochody			
Zyski zatrzymane	-532 095	353 817	323 992
Zobowiązania długoterminowe	16 230	235 241	243 026
Kredyty bankowe		88 416	95 303
Dłużne papiery wartościowe		113 128	113 014
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		18 192	18 690
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12 992	12 155	12 641
Rezerwy na inne zobowiązania	324	324	312
Rozliczenia międzyokresowe	2 915	3 028	3 065
Zobowiązania krótkoterminowe	845 256	601 148	554 869
Kredyty bankowe i pożyczki	234 537	153 768	139 995
Dłużne papiery wartościowe	164 943	49 552	49 469
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	23 729	10 526	9 151
Zobowiązania z tytułu faktoringu	124 620	96 963	74 787
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	278 167	269 899	266 025
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		7 069	626
Pozostałe zobowiązania	18 331	12 442	12 747
Rezerwy na inne zobowiązania	779	779	1 919
Rozliczenia międzyokresowe	150	150	150
Pasywa razem	335 650	1 196 464	1 128 146

Wyszczególnienie	stan na dzień 30-09-2019	stan na dzień 31-12-2018	stan na dzień 30-09-2018 po zmianach
Wartość księgowa (w tys.zł)	-525 836	360 076	330 251
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	-4,20	2,88	2,64

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

1.2. Skrócony śródroczny rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Okres od 01-01-2019 do 30-09-2019	Okres od 01-01-2018 do 30-09-2018
Przychody z działalności operacyjnej	391 927	855 500
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	383 850	841 761
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	8 077	13 739
Koszty działalności operacyjnej	588 398	784 378
Amortyzacja	12 755	12 654
Zużycie materiałów i energii	440 604	642 166
Usługi obce	34 993	61 474
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	44 998	54 865
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 605	13 464
Pozostałe koszty	5 621	6 866
Zmiana stanu zapasów wyrobów gotowych i produkcji w toku	42 803	-5 180
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	-980	-1 932
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 196 471	71 123
Pozostałe przychody operacyjne	1 084	2 810
Pozostałe koszty operacyjne	672 457	3 474
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-867 844	70 458
Przychody finansowe	111	173
Koszty finansowe	17 342	28 769
Zysk (strata) brutto	-885 075	41 863
Podatek dochodowy	837	7 283
część bieżąca		7 650
część odroczone	837	-367
Zysk (strata) netto , w tym:	-885 912	34 579
Przypadający akcjonariuszom dominującym		
Przypadający akcjonariuszom mniejszościowym		

*Jest to sprawozdanie jednostkowe i nie ma podziału na akcjonariat dominujący i mniejszościowy.

Całość rachunku zysków i strat za okres sprawozdawczy dotyczy działalności, która w bieżącym okresie uległa znaczącemu ograniczeniu, a następnie całkowitemu wstrzymaniu.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

1.3 Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	Okres od 01-01-2019 do 30-09-2019	Okres od 01-01-2018 do 30-09-2018
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	-885 912	34 579
Inne całkowite dochody	0	0
Wycena akcji	0	0
Podatek dochodowy odroczony dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0
Inne całkowite dochody (netto)	0	0
	0	0
Całkowite dochody ogółem	-885 912	34 579
Całkowity dochód na akcję (w zł)	-7,08	0,28

1.4 Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych.

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Inne skumulowane całkowite dochody z tytułu:		Zyski zatrzymane	Razem Kapitał własny	
		aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Stan na 1 stycznia 2019	6 259			353 817	360 076	
Zysk/strata netto				-885 912	-885 912	
Stan na 30 września 2019	6 259			-532 095	-525 836	
Stan na 1 stycznia 2018	6 259			289 413	295 672	
Zysk/strata netto roku obrotowego				64 404	64 404	
Stan na 31 grudnia 2018	6 259			353 817	360 076	
Stan na 1 stycznia 2018	6 259			289 413	295 672	
Zysk/strata netto					34 579	34 579
Stan na 30 września 2018		6 259			323 992	330 251

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

1.5 Skrócony śródroczny rachunek przepływów środków pieniężnych.

Wyszczególnienie	Okres od 01-01-2019 do 30-09-2019	Okres od 01-01-2018 do 30-09-2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-885 075	41 863
II. Korekty razem	901 194	3 845
1. Amortyzacja	12 755	12 654
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 810	21 900
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-27	-77
5. Zmiana stanu rezerw		-1 283
6. Zmiana stanu zapasów	158 896	-8 306
7. Zmiana stanu należności	16 649	-78 750
8. Zmiana stanu zobow. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	41 855	70 409
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31	-645
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	-8 581	
11. Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	664 806*	-12 056
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 119	45 707
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 808	832
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 546	832
2. Z aktywów finansowych	5 262	
a) w jednostkach pozostałych	5 262	
II. Wydatki	-107	-3 539
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-107	-3 539
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych		
b) w pozostałych jednostkach		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 700	-2 708
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		4 518
1. Kredyty i pożyczki		4 518
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
3. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-22 995	-45 843
1. Spłaty kredytów i pożyczek	7 646	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-2 691	-4 030
3. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-18 300
4. Odsetki	-12 658	-23 513

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-22 995	-41 325
D. Przepływy pieniężne netto razem	825	1 674
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	825	1 674
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 165	366
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 990	2 040

* Inne korekty dotyczą ujęcia:

- straty z tytułu utraty wartości przez wartość firmy 223 701 tys. zł
- straty z tytułu utraty wartości przez należności z tyt. dostaw i usług 344 605 tys. zł
- straty z tytułu utraty wartości przez inne należności 96 500 tys. zł

1.6. Transakcje z podmiotami powiązаныmi osobowo.

W bieżącym okresie sprawozdawczym wystąpiły następujące transakcje z podmiotami powiązаныmi osobowo przez członka Rady Nadzorczej:

Kategoria powiązania	Rodzaj transakcji	Kwota w tys. zł 30.09.2019	Kwota w tys. 30.09.2018
Pozostałe podmioty powiązane	Przychody ze sprzedaży dóbr (gotowych lub niezakończonych) i usług	284	5 771
	- Podmiot A	239	5 659
	- Podmiot B	26	69
	- Podmiot C	1	1
	- Podmiot D	18	42
	Koszty działalności operacyjnej – zakup dóbr i usług	8 881	32 100
	- Podmiot A	8 691	20 090
	- Podmiot B	190	12 010
	- Podmiot C	0	0
	- Podmiot D	0	0
	Pożyczki udzielone	0	5 075
	- Podmiot A	0	5 075
	- Podmiot B	0	0
	- Podmiot C	0	0
	- Podmiot D	0	0
	Należności i pozostałe aktywa	97 078	119 682
	- Podmiot A	101	7 393
	- Podmiot B	15	0
	- Podmiot C	96 502	96 501
	- Podmiot D	460	15 788
Zobowiązania	3 358	2 172	
- Podmiot A	1 548	0	
- Podmiot B	1 810	2 172	
- Podmiot C	0	0	
- Podmiot D	0	0	
Udzielone gwarancje i poręczenia	0	1 200	
- Podmiot A	0	1 200	
- Podmiot B	0	0	
- Podmiot C	0	0	
- Podmiot D	0	0	
Otrzymane gwarancje i poręczenia	0	0	

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

	- Podmiot A	0	0
	- Podmiot B	0	0
	- Podmiot C	0	0
	- Podmiot D	0	0

Legenda:

- A- Usługi transportowe
- B- Zatrudnienie pracowników tymczasowych – obsługa kadrowo-płacowa
- C- Usługi finansowo-doradcze
- D- Sprzedaż materiałów, produktów i usług

1.7. Transakcje z podmiotami powiązаныmi funkcyjnie.

W bieżącym okresie sprawozdawczym wystąpiły następujące transakcje z podmiotami powiązаныmi funkcyjnie przez członków Rady Nadzorczej i Zarząd:

Kategoria powiązania	Rodzaj transakcji	Kwota w tys. zł 30.09.2019	Kwota w tys. 30.09.2018
Pozostałe powiązane podmioty	Przychody ze sprzedaży dóbr (gotowych lub niezakończonych) i usług	248	879
	- Podmiot E	0	0
	- Podmiot F	248	879
	- Podmiot G	0	0
	- Podmiot H	0	0
	Koszty działalności operacyjnej – zakup dóbr i usług	527	560
	- Podmiot E	0	0
	- Podmiot F	386	412
	- Podmiot G	141	148
	- Podmiot H	0	0
	Należności i pozostałe aktywa	599	447
	- Podmiot E	0	0
	- Podmiot F	599	447
	- Podmiot G	0	0
- Podmiot H	0	0	
Zobowiązania	177	0	
- Podmiot E	0	0	
- Podmiot F	149	0	
- Podmiot G	28	0	
- Podmiot H	0	0	

Legenda:

- E – sprzedaż produktów
- F – sprzedaż produktów
- G – usługi prawne
- H – usługi związane z produkcją

1.8. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości

finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”) oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wyłącznie na podstawie informacji pochodzących z systemu informatycznego Emitenta, bez możliwości dostępu do dokumentacji źródłowej, albowiem dokumentacja ta w całości, na podstawie postanowienia prokuratora Prokuratury Regionalnej z dnia 06 września 2019 roku, wydanego w sprawie o sygnaturze RP I Ds 23.2019 została zabezpieczona przez funkcjonariuszy Zarządu w Katowicach Centralnego Biura Śledczego i zabrana z siedziby Emitenta. To powoduje, że niemożliwe stało się zweryfikowanie poprawności danych zawartych w systemach informatycznych spółki w oparciu o dokumenty źródłowe.

Sprawozdanie finansowe jest przedstawione w tys. złotych, a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tys. zł.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie ma możliwości dokonania jednoznacznej oceny co do istnienia lub nie, zagrożeń co do perspektyw prowadzenia działalności, a to z uwagi na fakt, że całość dokumentacji księgowej została zabrana z siedziby spółki przez funkcjonariuszy Zarządu w Katowicach Centralnego Biura Śledczego na zlecenie Prokuratury Regionalnej w Katowicach. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego kontynuowane jest postępowanie restrukturyzacyjne wobec Emitenta, zaś kwestia zagrożeń dla kontynuacji działalności będzie przedmiotem analizy zarządcy w kolejnym okresie, już po odzyskaniu dostępu do dokumentacji źródłowej.

W związku z tym Spółka nie jest także w stanie ujawnić wszystkich wymaganych informacji o wartościach godziwych, w tym także wynikających z paragrafów 91-93 h), 94-96, 98 i 99 MSSF 13 Ustalenie wartości godziwej i paragrafów 25, 26 i 28-30 MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji.

Skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku.

2. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.

W prezentowanym półrocznym sprawozdaniu finansowym, Spółka nie dokonała istotnych zmian stosowanych zasad rachunkowości i metod obliczeniowych. Szczegółowy opis najważniejszych zasad rachunkowości stosowanych przez Spółkę zamieszczony został w rocznym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2018 rok, opublikowanym w dniu 30 kwietnia 2019 roku.

Wprowadzono zmiany do danych porównawczych w związku z korektami wprowadzonymi i opisanymi w rocznym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2018 rok.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianami stan na dzień 30-09-2018	Po zmianach stan na dzień 30-09-2018	Kwota zmiany 30-09-2018
AKTYWA			
Aktywa trwałe	534 204	521 460	-12 744
Wartość firmy z nabycia ZCP	223 701	244 941	21 240
Inne wartości niematerialne	40 249	6 265	-33 984
Rzeczowe aktywa trwałe	270 254	270 254	
Udziały i akcje			
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			
Aktywa obrotowe	606 685	606 685	
Zapasy	135 237	135 237	
Należności z tytułu dostaw i usług	344 877	344 877	
Pozostałe należności	113 397	113 397	
Należności budżetowe	9 986	9 986	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 040	2 040	
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
Rozliczenia międzyokresowe	1 148	1 148	
Aktywa razem	1 140 890	1 128 146	-12 744
PASYWA			
Kapitał własny	342 995	330 251	-12 744
Kapitał akcyjny	6 259	6 259	
Inne skumulowane całkowite dochody			
Zyski zatrzymane	336 736	323 992	-12 744
Zobowiązania długoterminowe	243 026	243 026	
Kredyty bankowe	95 303	95 303	
Dłużne papiery wartościowe	113 014	113 014	
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	18 690	18 690	
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12 641	12 641	
Rezerwy na inne zobowiązania	312	312	
Rozliczenia międzyokresowe	3 065	3 065	
Zobowiązania krótkoterminowe	554 869	554 869	
Kredyty bankowe i pożyczki	139 995	139 995	
Dłużne papiery wartościowe	49 469	49 469	
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	9 151	9 151	
Zobowiązania z tytułu faktoringu		74 787	74 787
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	266 025	266 025	
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	626	626	
Pozostałe zobowiązania	87 534	12 747	-74 787
Rezerwy na inne zobowiązania	1 919	1 919	
Rozliczenia międzyokresowe	150	150	
Pasywa razem	1 140 890	1 128 146	-12 744

Wyszczególnienie	Przed zmianami stan na dzień 30-09-2018	Po zmianach stan na dzień 30-09-2018	Kwota zmiany 30-09-2018
Wartość księgową (w tys.zł)	342 995	330 251	-12 744
Liczba akcji (w szt.)	125 183 380	125 183 380	125 183 380
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	2,74	2,64	-0,10

Opis korekt:

Kwota 12 744 – ujęcie amortyzacji wartości firmy – błąd lat ubiegłych (korekta wyniku lat ubiegłych)

Kwota 33 984 – korekta prezentacyjna wartości firmy

Kwota 74 787 – korekta prezentacyjna zobowiązań z tytułu faktoringu

3. Informacje o zmianie zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.

Zasady ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego nie uległy zmianie.

4. Informacja o zmianach wielkości szacunkowych, o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dokonanych odpisach aktualizujących.

Zmiana wielkości szacunkowych dotyczyła odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw. Zestawienie zmian w poniższej tabeli.

Tytuł istotnych wartości szacunkowych	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.12.2018	Zmiana
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 144	2 373	229
- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 136	14 527	609
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	395	395	-
- pozostałe rezerwy	707	707	-

Najbardziej istotne pozycje ujęte na dzień 30.09.2019 w pozycji Rachunku Zysków i Strat „Pozostałe koszty operacyjne” to:

- strata z tytułu utraty wartości przez wartość firmy 223,7 mln zł
- strata z tytułu utraty wartości przez należności z tyt. dostaw i usług 344,6 mln zł
- strata z tytułu utraty wartości przez inne należności 96,5 mln zł
- strata z tytułu utraty wartości przez zapasy 0,5 mln zł.

5. Zwięzły opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

W dniu 31 stycznia 2019 roku Zarząd Zakłady Mięśne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie („Spółka”) niniejszym przekazał do publicznej wiadomości terminy przekazywania raportów okresowych w 2019 roku:

- Raport roczny za 2018 rok - termin przekazania 30 kwietnia 2019 roku
- Raport kwartalny za I kwartał 2019 roku - termin przekazania 30 maja 2019 roku
- Raport półroczny za I półrocze 2019 roku - termin przekazania 30 września 2019 roku
- Raport kwartalny za III kwartał 2019 roku - termin przekazania 29 listopada 2019 roku

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

Zarząd Spółki, oświadcza, że zgodnie z § 79 ust. 2 Rozporządzenia, nie będzie przekazywał do publicznej wiadomości raportu kwartalnego za IV kwartał 2018 roku oraz raportu kwartalnego za II kwartał 2019 roku.

- raport bieżący nr 1/2019 z dnia 31.01.2019r.

W dniu 12 lutego 2019 roku Zarząd Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie ("Spółka") poinformował, że w dniu 12 lutego 2019 r. przyjął uchwałę dotyczącą rozpoczęcia procedury wyboru doradcy w procesie potencjalnego pozyskania istotnego lub strategicznego inwestora, w tym badania możliwości dokonania strategicznych zmian struktury bilansu lub struktury własnościowej Spółki. Zarząd zakładał, że w wyniku tego procesu będzie mógł (lecz nie musiał) podjąć decyzję o podjęciu działań w celu pozyskania znaczącego inwestora (w tym branżowego lub private equity).

Głównym zadaniem doradcy miała być analiza ofert oraz wypracowanie w porozumieniu z Zarządem rekomendacji dla Rady Nadzorczej w wyżej wymienionym zakresie.

Uchwała została przyjęta w związku z obserwowanym wzmożonym zainteresowaniem Spółką ze strony potencjalnych istotnych i strategicznych inwestorów.

- raport bieżący nr 2/2019 z dnia 12.02.2019r.

W dniu 07 czerwca 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GR 23/19/2 otworzył przyspieszone postępowanie układowe w stosunku do Emitenta. W toku postępowania restrukturyzacyjnego działalność Emitenta została mocno ograniczona, a następnie uległa niemal całkowitemu wstrzymaniu.

- raport bieżący nr 18/2019 z dnia 07.06.2019r.

W dniu 06 września 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GRp 6/19/2 uchylił zarząd własny dłużnika nad całością majątku i ustanowił zarządcę w osobie Mirosława Mozdzenia.

- raport bieżący nr 46/2019 z dnia 09.09.2019r.

W dniu 06 września 2019 roku została zawarta pomiędzy Emitentem, reprezentowanym przez zarządcę oraz Cedrob S.A. z siedzibą w Ujazdówku umowa o wykonywanie usług na powierzonych surowcach („Umowa Przerobowa”).

- raport bieżący nr 47/2019 z dnia 09.09.2019r.

6. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki.

Czynniki i zdarzenia mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki zostały opisane w pkt. 5 oraz 20 niniejszego Sprawozdania.

7. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

W Spółce ZM Henryk Kania S.A. w restrukturyzacji sezonowość wynika głównie z okresów przedsięwzięczych, gdzie przychód ze sprzedaży wyrobów gotowych jest większy niż w pozostałym okresie.

8. Wyniki według segmentów.

Na podstawie prowadzonej działalności Spółka ZM „Henryk Kania” S.A w restrukturyzacji wyodrębniła jeden segment operacyjny - produkcja wyrobów wędliniarskich. Bieżąca działalność Spółki nie pozwala Spółce na wyodrębnienie większej liczby segmentów.

Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (Struktura terytorialna)

Lp.	Sprzedaż	30.09.2019	30.09.2018
1.	Krajowa	364 653	809 816
2.	Wewnątrzwspólnotowa	12 382	31 945
3.	Export	3047	0
	Suma:	380 082	841 761

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (Struktura terytorialna)

Lp.	Sprzedaż	30.09.2019	30.09.2018
1.	Krajowa	7 220	13 739
	Suma:	7 220	13 739

Informacje dotyczące głównych klientów zgodnie z MSSF 8 § 34

Lp.	Opis kontrahenta	30.09.2019	30.09.2018
1.	A	228 685	563 352
2.	B	76 775	42
3.	C		133 541
	Razem:	305 460	696 935

9. Wyniki ZM Henryk Kania S.A. w restrukturyzacji

Za trzy kwartały 2019 roku Spółka odnotowała stratę netto w wysokości 885 912 tys. zł.

10. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Na dzień 30.09.2019 kapitał akcyjny wynosi 6.259 tys. zł. i dzieli się na 125 183 380 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,05 zł każda akcja.

Numer serii	Liczba akcji	Rodzaj akcji	Ilość głosów
A	12.255.172	Zwykłe na okaziciela	12.255.172
B	2.451.000	Zwykłe na okaziciela	2.451.000
C	50.056	Zwykłe na okaziciela	50.056
D	29.512.456	Zwykłe na okaziciela	29.512.456
E	80.914.696	Zwykłe na okaziciela	80.914.696
Razem:	125.183.380		125.183.380

Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

W trzech kwartałach 2019 roku nie wystąpiły ww. zdarzenia.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

11. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, nieujęte w sprawozdaniu finansowym, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

W dniu 11 kwietnia 2019 roku Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie _"Spółka"_ poinformował, że w dniu 10 kwietnia 2019 roku Spółka zawarła z Alior Bank Spółką Akcyjną szereg aneksów do umów zawartych w dniu 27 marca 2018 roku, oraz 6 czerwca 2018 roku o których zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym numer 13/2018 z dnia 27 marca 2018 roku, oraz raportem bieżącym numer 21/2018 z dnia 6 czerwca 2018 roku, a także szereg umów i aneksów do umów związanych z ustanowieniem zabezpieczeń spłaty udzielonego finansowania.

Poniżej Zarząd przedstawia zestawienie najistotniejszych zmian umów:

- zmianie uległa kwota limitu w umowie o finansowanie wierzytelności _faktur_ z dnia 6 czerwca 2018 roku i obecnie wynosi ona 44.000.000,00 zł
 - uzgodniono zasady ustalania nowej wysokości limitu odnawialnego dla Umowy o współpracy -wstąpienie w prawa wierzycieli _faktoring odwrotny_ z dnia 27 marca 2018 roku. Od chwili udostępnienia limitu w nowej wysokości wynosi on 88.000.000,00 zł
- raport bieżący nr 3/2019 z dnia 11.04.2019r.*

W dniu 30 kwietnia 2019 roku Zarząd Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie _"Spółka"_ poinformował, że w dniu 30 kwietnia 2019 r. otrzymał od PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., firmy audytorskiej powołanej do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku _"Sprawozdanie Finansowe"_, sprawozdanie biegłego rewidenta zawierające odmowę wydania przez biegłego rewidenta opinii z badania Sprawozdania Finansowego Spółki.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania Sprawozdania Finansowego zawierające uzasadnienie odmowy wydania opinii zostanie opublikowane przez Spółkę wraz z Raportem rocznym za 2018 rok w dniu 30 kwietnia 2019 roku zgodnie z Raportem bieżącym nr 1/2019 r. Spółki.

Zarząd Spółki, po rozpatrzeniu sprawozdania z badania Sprawozdania Finansowego oraz uzasadnienia odmowy wyrażenia opinii przez biegłego rewidenta, podejmie decyzję na temat zasadności przedstawienia stanowiska Spółki w tej sprawie.

- raport bieżący nr 4/2019 z dnia 30.04.2019r.

W dniu 13 maja 2019 roku Zarząd Henryk Kania S.A. z siedzibą w Pszczynie _"Spółka"_ poinformował, że w dniu 13 maja 2019 roku podjął uchwałę o zatrudnieniu przez Spółkę doradcy finansowo-księgowego do przeprowadzenia niezależnej oceny kwestii wskazanych w sprawozdaniu biegłego rewidenta, PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku _"Sprawozdanie Finansowe"_, zawierającego odmowę wydania przez biegłego rewidenta opinii z badania Sprawozdania Finansowego. Zarząd nie zgadza się z szeregiem uwag podniesionych przez biegłego rewidenta, akceptuje jednak, iż może zająć konieczność m.in. pozyskania przez Spółkę dodatkowych danych od kontrahentów Spółki, przygotowania dodatkowych testów na utratę wartości aktywów lub zmiany niektórych elementów polityki rachunkowości Spółki. Dlatego oprócz analizy finansowo-księgowej podstaw odmowy wydania opinii z badania, zakres prac doradcy będzie obejmował także wsparcie w konsultacjach z biegłym rewidentem, a także sformułowanie niezależnych rekomendacji dla Spółki, w tym rekomendacji ewentualnych zmian w polityce rachunkowości Spółki, jeśli okażą się one konieczne.

Spółka opublikowała Raport roczny Spółki za 2018 rok wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta w dniu 30 kwietnia 2019 r. Zarząd przedstawi swoje stanowisko w sprawie odmowy wydania opinii z

badania Sprawozdania Finansowego przez biegłego rewidenta po uzyskaniu analiz i rekomendacji, o których mowa powyżej, jednak w miarę możliwości nie później niż wraz z publikacją raportu półrocznego za I półrocze 2019 roku.

- raport bieżący nr 5/2019 z dnia 13.05.2019r.

W dniu 14 maja 2019 roku Zarząd Zakłady Mięśne Henryk Kania Spółki Akcyjnej z siedzibą w Pszczynie „Spółka”, niniejszym przekazał do publicznej wiadomości sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, w wersji uwzględniającej dokonaną w dniu 14 maja 2019 roku korektę.

Jednocześnie Zarząd poinformował, iż dokonane zmiany obejmują :

- skorygowanie informacji na temat głównych kontrahentów Spółki
- uzupełnienie informacji dotyczących powołanego w Spółce Komitetu Audytu, zgodnie z wymogami § 70 ust. 6 pkt 5 lit. I Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim „Rozporządzenie”;

Ponadto Zarząd Spółki przekazał do publicznej wiadomości treść dalszych dokumentów, które powinny być stanowić załącznik do opublikowanego w dniu 30 kwietnia 2019 roku raportu rocznego tj.:

- skorygowane oświadczenie Zarządu, zawierające informację, o której mowa w § 70 ust. 1 pkt. 7 Rozporządzenia;
- oświadczenia Rady Nadzorczej Spółki, o których mowa w § 70 ust. 1 pkt. 7 i 8 Rozporządzenia;
- ocenę Rady Nadzorczej Spółki, o której mowa w § 70 ust. 1 pkt. 14 Rozporządzenia;
- stanowisko Zarządu odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania odmowie wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym
- opinię Rady Nadzorczej Spółki w przedmiocie odmowy wydania opinii przez firmę audytorską na temat sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Zarząd wyjaśnił, iż korektą dokonano jedynie powyżej opisanych zmian i uzupełnień, tym samym wszelkie inne informacje przekazane w raporcie podanym do publicznej wiadomości w dniu 30 kwietnia 2019 roku, w tym w szczególności treść sprawozdania finansowego za rok 2018 pozostają niezmienione i w związku z tym nadal prawdziwe.

- raport bieżący nr 6/2019 z dnia 14.05.2019r.

W dniu 15 maja 2019 roku nastąpiło:

1. Zwołanie Zgromadzenia Obligatariuszy. Zarząd Zakłady Mięśne Henryk Kania Spółka Akcyjna z siedzibą w Pszczynie, ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego, pod numerem KRS: 0000053415 „Emitent”, działając na podstawie art. 50 ust. 1 pkt 3 oraz art. 51 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 483 „Ustawa o Obligacjach”, z własnej inicjatywy niniejszym zwołuje zgromadzenie obligatariuszy „Zgromadzenie Obligatariuszy” celem dokonania zmiany warunków emisji Obligacji. Zgromadzenie Obligatariuszy odbędzie się w dniu 5 czerwca 2019 roku, o godzinie 13:00 w Hotelu Westin zlokalizowanym w Warszawie 00-854, przy Al. Jana Pawła II 21.

2. Przedmiot i Porządek Zgromadzenia Obligatariuszy

Przedmiotem Zgromadzenia Obligatariuszy będzie wyrażenie zgody na zmianę warunków emisji Obligacji „Warunki Emisji” w zakresie zmiany terminu wykupu Obligacji oraz

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

w zakresie wymaganym przez Zgromadzenie Obligatariuszy dla zmiany terminu wykupu Obligacji, w szczególności dotyczącym wprowadzenia do Warunków Emisji postanowień dotyczących amortyzacji Obligacji.

Porządek obrad Zgromadzenia Obligatariuszy jest następujący:

- 1_ Otwarcie Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 2_ Wybór przewodniczącego Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 3_ Sporządzenie i podpisanie listy obecności;
- 4_ Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia Obligatariuszy i jego zdolności do podejmowania uchwał;
- 5_ Zatwierdzenie porządku obrad Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 6_ Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Warunków Emisji;
- 7_ Zamknięcie Zgromadzenia Obligatariuszy.

Każdy z Obligatariuszy, który zamierza uczestniczyć w Zgromadzeniu Obligatariuszy zobowiązany jest złożyć u Emitenta _ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna_ co najmniej na 7 dni przed terminem Zgromadzenia Obligatariuszy _tj. do dnia 29 maja 2019 roku_ świadectwo depozytowe wydane zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. Świadectwo depozytowe nie może zostać odebrane przed zakończeniem Zgromadzenia Obligatariuszy.

Listę Obligatariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Zgromadzeniu Obligatariuszy Emitent udostępni w swojej siedzibie _ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna_ przez 3 dni robocze przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy. Obligatariusze mają prawo przeglądać listę a także żądać jej odpisu za zwrotem kosztów sporządzenia lub przesłania listy na wskazany przez Obligatariusza adres poczty elektronicznej.

Osoba reprezentująca Obligatariusza na Zgromadzeniu Obligatariuszy powinna wykazać umocowanie do działania w imieniu Obligatariusza przedstawiając aktualny odpis z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego lub z innego odpowiedniego rejestru _wydany nie wcześniej niż trzy miesiące przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy_ lub inny dokument stwierdzający, że dana osoba jest upoważniona do samodzielnego działania w imieniu danego Obligatariusza.

Obligatariusz może być na Zgromadzeniu Obligatariuszy reprezentowany przez pełnomocnika. Obligatariusz może występować jako pełnomocnik innego Obligatariusza. Pełnomocnictwa powinny być pod rygorem nieważności udzielone na piśmie przez Obligatariusza lub osoby upoważnione do reprezentowania Obligatariusza według przedstawionego wraz z pełnomocnictwem aktualnego odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego lub z innego odpowiedniego rejestru _wydany nie wcześniej niż trzy miesiące przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy_, do którego dany Obligatariusz jest wpisany.

W celu prawidłowego odbycia Zgromadzenia, Emitent wzywa wszystkich Obligatariuszy zainteresowanych udziałem w Zgromadzeniu do bezpośredniego kontaktu z Emitentem _adres e-mail: psikora@zmkania.pl_ przed jego odbyciem z tytułem wiadomości "Zgromadzenie Obligatariuszy". Ponadto, celem usprawnienia przebiegu Zgromadzenia Obligatariuszy prosimy o przesyłanie kopii dokumentów uprawniających Obligatariuszy do udziału w zwoływanym Zgromadzeniu Obligatariuszy na adresy e-mail psikora@zmkania.pl.

- raport bieżący nr 7/2019 z dnia 15.05.2019r.

W dniu 22 maja 2019 roku nastąpiło:

1. Zwołanie Zgromadzenia Obligatariuszy

Zarząd Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna z siedzibą w Pszczynie, ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000053415 _"Emitent"_ działając na podstawie art. 50 ust. 1 pkt 3 oraz art. 51 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach _tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 483_ _"Ustawa o Obligacjach"_ z własnej inicjatywy niniejszym zwołuje zgromadzenie obligatariuszy _"Zgromadzenie Obligatariuszy"_ celem dokonania zmiany warunków emisji Obligacji.

Zgromadzenie Obligatariuszy odbędzie się w dniu 12 czerwca 2019 roku, o godzinie 10:00 w Hotelu Warszawa zlokalizowanym w Warszawie _00-039_, przy Placu Powstańców Warszawy 9.

2. Przedmiot i Porządek Zgromadzenia Obligatariuszy

Przedmiotem Zgromadzenia Obligatariuszy będzie wyrażenie zgody na zmianę warunków emisji Obligacji _"Warunki Emisji"_ w zakresie zmiany terminu wykupu Obligacji oraz w zakresie wymaganym przez Zgromadzenie Obligatariuszy dla zmiany terminu wykupu Obligacji, w szczególności dotyczącym wprowadzenia do Warunków Emisji postanowień dotyczących amortyzacji Obligacji.

Porządek obrad Zgromadzenia Obligatariuszy jest następujący:

- 1_ Otwarcie Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 2_ Wybór przewodniczącego Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 3_ Sporządzenie i podpisanie listy obecności;
- 4_ Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia Obligatariuszy i jego zdolności do podejmowania uchwał;
- 5_ Zatwierdzenie porządku obrad Zgromadzenia Obligatariuszy;
- 6_ Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Warunków Emisji;
- 7_ Zamknięcie Zgromadzenia Obligatariuszy

3. Przedmiot i Porządek Zgromadzenia Obligatariuszy

Każdy z Obligatariuszy, który zamierza uczestniczyć w Zgromadzeniu Obligatariuszy zobowiązany jest złożyć u Emitenta _ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna_ co najmniej na 7 dni przed terminem Zgromadzenia Obligatariuszy _tj. do dnia 05 czerwca 2019 roku_ świadectwo depozytowe wydane zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. Świadectwo depozytowe nie może zostać odebrane przed zakończeniem Zgromadzenia Obligatariuszy.

Listę Obligatariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Zgromadzeniu Obligatariuszy Emitent udostępni w swojej siedzibie _ul. Korczaka 5, 43-200 Pszczyna_ przez 3 dni robocze przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy. Obligatariusze mają prawo przeglądać listę a także żądać jej odpisu za zwrotem kosztów sporządzenia lub przesłania listy na wskazany przez Obligatariusza adres poczty elektronicznej.

Osoba reprezentująca Obligatariusza na Zgromadzeniu Obligatariuszy powinna wykazać umocowanie do działania w imieniu Obligatariusza przedstawiając aktualny odpis z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego lub z innego odpowiedniego rejestru _wydany nie wcześniej niż trzy miesiące przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy_ lub inny dokument stwierdzający, że dana osoba jest upoważniona do samodzielnego działania w imieniu danego Obligatariusza.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

Obligatariusz może być na Zgromadzeniu Obligatariuszy reprezentowany przez pełnomocnika. Obligatariusz może występować jako pełnomocnik innego Obligatariusza. Pełnomocnictwa powinny być pod rygorem nieważności udzielone na piśmie przez Obligatariusza lub osoby upoważnione do reprezentowania Obligatariusza według przedstawionego wraz z pełnomocnictwem aktualnego odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego lub z innego odpowiedniego rejestru _wydany nie wcześniej niż trzy miesiące przed dniem Zgromadzenia Obligatariuszy_, do którego dany Obligatariusz jest wpisany.

W celu prawidłowego odbycia Zgromadzenia, Emitent wzywa wszystkich Obligatariuszy zainteresowanych udziałem w Zgromadzeniu do bezpośredniego kontaktu z Emitentem _adres e-mail: psikora@zmkania.pl_ przed jego odbyciem z tytułem wiadomości "Zgromadzenie Obligatariuszy". Ponadto, celem usprawnienia przebiegu Zgromadzenia Obligatariuszy prosimy o przesyłanie kopii dokumentów uprawniających Obligatariuszy do udziału w zwoływanym Zgromadzeniu Obligatariuszy na adres e-mail: psikora@zmkania.pl_

Zgromadzenie Obligatariuszy zostaje zwołane jako drugie Zgromadzenie Obligatariuszy Obligacji Serii F notowanych na rynku Catalyst jako KAN0619 po zgromadzeniu zwołanym na dzień 5 czerwca 2019 r. _Raport bieżący 7/2019 z dnia 15 maja 2019 r._. Drugie Zgromadzenie Wierzycieli zwołane z tym samym porządkiem obrad ma na celu umożliwienie Obligatariuszom podjęcie uchwały na wypadek gdyby Zgromadzenie Obligatariuszy zwołane na pierwszy termin nie zakończyło się powzięciem uchwał.
- raport bieżący nr 8/2019 z dnia 22.05.2019r.

W dniu 24 maja 2019 roku w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 8/2019 opublikowanego dnia 22.05.2019 roku przez ZM Henryk Kania S.A. Spółka poinformowała, iż omyłkowo nie została we wspomnianym raporcie określona podstawa prawna Art. 17 ust. 1 MAR, którą to pomyłkę Spółka koryguje obecnym raportem.
- raport bieżący nr 9/2019 z dnia 24.05.2019r.

W dniu 04 czerwca 2019 roku Zarząd spółki złożył w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach (X Wydział Gospodarczy) wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego – przyspieszonego postępowania układowego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne.
- raport bieżący nr 12/2019 z dnia 04.06.2019r.

W dniu 07 czerwca 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GR 23/19/2 otworzył przyspieszone postępowanie układowe w stosunku do Emitenta. W toku postępowania restrukturyzacyjnego działalność Emitenta została mocno ograniczona, a następnie uległa niemal całkowitemu wstrzymaniu.
- raport bieżący nr 18/2019 z dnia 07.06.2019r.

W dniu 06 września 2019 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy postanowieniem wydanym pod sygnaturą X GRp 6/19/2 uchylił zarząd własny dłużnika nad całością majątku i ustanowił zarządcę w osobie Mirosława Mozdzenia.
- raport bieżący nr 47/2019 z dnia 09.09.2019r.

12. Informacje dotyczące zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wyłącznie na podstawie informacji pochodzących z systemu informatycznego Emitenta, bez możliwości dostępu do dokumentacji źródłowej, albowiem dokumentacja ta w całości, na podstawie postanowienia prokuratora Prokuratury Regionalnej z dnia 06 września 2019 roku, wydanego w sprawie o sygnaturze RP I Ds

23.2019 została zabezpieczona przez funkcjonariuszy Zarządu w Katowicach Centralnego Biura Śledczego i zabrana z siedziby Emitenta. To powoduje, że wobec braku dostępu do informacji źródłowej, niemożliwe jest udzielenie informacji odnośnie zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

13. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do prognoz.

ZM Henryk Kania S.A. w restrukturyzacji nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2019 rok.

14. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Zgodnie z wiedzą Zarządzających ZM Henryk Kania S.A. w restrukturyzacji stan akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu
Bogden Limited (kontrolowany przez Bahrija Limited)	75 621 030	-	60,41	-
Delmairena Limited	1239943	-1470000	0,99	- 11,74

Powyższe zestawienie zostało sporządzone w oparciu o dostępne emitentowi informacje, w szczególności zawiadomienia dotyczące transakcji czy dokumenty świadectw depozytowych składanych w związku z walnymi zgromadzeniami.

Stan na 30.09.2019r.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

15. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.

Osoby zasiadające w zarządzie i stan posiadania akcji Emitenta – na dzień 30.05.2019 rok.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu
Grzegorz Minczanowski	44 500	-	0,04%	-
Piotr Wiewióra	-	-	-	-
Ewa Łuczyk	5 000	-	0,01%	-
Dominika Rąba	11 000	-	0,01%	-

Osoby zasiadające w Radzie Nadzorczej i stan posiadania akcji Emitenta – na dzień 30.05.2019 rok.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Zmiana od dnia przekazania poprzedniego raportu
Henryk Kania	-	-	-	-
Jacek Parzonka	-	-	-	-
Błażej Czech	8 000	-	0,01%	-
Dariusz Malirz	110 000	-	0,09%	-
Wiesław Różański	-	-	-	-

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wyłącznie na podstawie informacji pochodzących z systemu informatycznego Emitenta, bez możliwości dostępu do dokumentacji źródłowej, albowiem dokumentacja ta w całości, na podstawie postanowienia prokuratora Prokuratury Regionalnej z dnia 06 września 2019 roku, wydanego w sprawie o sygnaturze RP I Ds. 23.2019 została zabezpieczona przez funkcjonariuszy Zarządu w Katowicach Centralnego Biura Śledczego i zabrana z siedziby Emitenta. To powoduje, że wobec braku dostępu do informacji źródłowej, niemożliwe jest udzielenie informacji odnośnie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu śródrocznego. Wobec powyższego powyżej wykazano stan potwierdzony przez zarząd na dzień sporządzenia poprzedniego raportu kwartalnego, tj. na 30.05.2019r.

16. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Przed Sądem Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy toczy się otwarte w dniu 07 czerwca 2019 roku pod sygnaturą X GR 23/19/2, przyspieszone postępowanie układowe w stosunku do Emitenta.

17. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, z wyjątkiem transakcji zawieranych przez emitenta będącego funduszem z podmiotem powiązanym, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane wg rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

W trzech kwartałach 2019 r. nie wystąpiły wyżej wymienione zdarzenia.

18. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem:

- a. nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- b. łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,
- c. okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- d. warunków finansowych, na jakich poręczenia lub gwarancje zostały udzielone, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczenia lub gwarancji,
- e. charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyt lub pożyczki.

W trzech kwartałach 2019 roku nie wystąpiły ww. zdarzenia.

19. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Wszelkie informacje zostały mające wpływ na sytuację emitenta w różnych aspektach jego funkcjonowania zostały szeroko opisane w pkt 5, 11, 16 i 20 niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego.

20. Wskazanie czynników, które w ocenie zarządu będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

W ocenie zarządcy w perspektywie kolejnego, IV kwartału, w związku z prowadzonym postępowaniem restrukturyzacyjnym oraz koniecznością przeprowadzenia oceny prawidłowości oszacowania wartości godziwej aktywów, należy spodziewać się korekt w tym zakresie. Jednakże przeprowadzenie oszacowania i ocena wpływu tego, i innych czynników na osiągane wyniki przez spółkę, będzie możliwa dopiero po przeprowadzeniu analizy kopii dokumentacji księgowej udostępnionej przez Prokuraturę Regionalną na podstawie zarządzenia o częściowym udostępnieniu dokumentacji z dnia 20 września 2019 roku (wpływ do zarządcy w dniu 25 września 2019 roku).

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Zakłady Mięsne Henryk Kania Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 września 2019 roku

Podpisy:

Pszczyna, dnia 29 listopad 2019 roku