

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PE ELKOP S.A. za 2007 rok

SKONSOLIDOWANY BILANS	Nota	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe		5062	5046
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	10	11
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2		
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	4797	5035
4. Należności długoterminowe	4, 9		
4.1. Od jednostek powiązanych			
4.2. Od pozostałych jednostek			
5. Inwestycje długoterminowe	5	255	
5.1. Nieruchomości			
5.2. Wartości niematerialne i prawne			
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		255	
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją			
b) w pozostałych jednostkach		255	
5.4. Inne inwestycje długoterminowe			
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6		
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe		4731	3268
1. Zapasy	7	10	17
2. Należności krótkoterminowe	8	2094	1596
2.1. Od jednostek powiązanych			
2.3. Od pozostałych jednostek		2094	1596
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	2515	1633
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2515	1633
a) w jednostkach powiązanych-akcje przeznaczone do sprzedaży			866
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2515	767
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	112	22
A k t y w a r a z e m		9793	8314
P a s y w a			
I. Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jedn. domin.		(493)	(1 463)
1. Kapitał zakładowy	13	3220	1610
4. Kapitał zapasowy	15	631	264
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16	4292	4347
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych razem z zyskiem (stratą) roku bieżącego		(8 636)	(7 684)
II. Kapitały mniejszości	19	539	546
III. Kapitały własny przypad. na akcjon. jedn. domin.		(493)	(1 463)
IV. Kapitały własny razem		46	(917)
V. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	20		
VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		9747	9231
1. Rezerwy na zobowiązania		601	668
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21		
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		466	488
a) długoterminowa		422	456
b) krótkoterminowa		44	32
1.3. Pozostałe rezerwy		135	180
a) długoterminowe		70	44
b) krótkoterminowe		65	136
2. Zobowiązania długoterminowe	22	2157	2188
2.1. Wobec jednostek pozostałych		2157	2188
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	4216	2267
3.2. Wobec pozostałych jednostek		4188	2244
3.3. Fundusze specjalne		28	23
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	2773	4108
P a s y w a r a z e m		9 793	8314

Wartość księgowa		46	(917)
Liczba akcji		11102000	427000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	0,00	(2,15)
POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
2. Zobowiązania warunkowe	26		
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem			

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		7055	4348
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	6995	4223
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	60	125
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		5210	3387
- od jednostek powiązanych			
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	5194	3308
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		16	87
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		1845	961
V. Koszty ogólnego zarządu	29	2 492	2 291
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		(647)	(1 330)
VII. Pozostałe przychody operacyjne		612	467
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4	13
3. Inne przychody operacyjne	30	608	454
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		226	847
3. Inne koszty operacyjne	31	226	847
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		(261)	(1 710)
X. Przychody finansowe	32	1512	756
2. Odsetki, w tym:		46	140
4. Aktualizacja wartości inwestycji			203
5. Inne		1466	413
XI. Koszty finansowe		2209	111
1. Odsetki, w tym:	33	1249	55
4. Inne		960	56
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)		(958)	(1 065)
XV. Odpis wartości firmy jednostek zależnych			9
XVII. Udział w zysku (stracie) jedn. stowarzyszonej.			
XVII. Zysk (strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)		(958)	(1 074)
XVIII. Podatek dochodowy	37		(22)
a) część bieżąca			
b) część odroczone			(22)
XXI. (Zyski) straty mniejszości			
XXII. Zysk (strata) netto (XVII-XVIII-XIX+/-XX+/-XXI)	39	(958)	(1 052)
z tego			
-Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom jednostki dominującej		(952)	(1 044)
-Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom mniejszosciovym		(6)	(8)
Zysk (strata) netto		(958)	(1 052)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		11102000	427000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	(0,09)	(2,46)

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	(1 463)	(419)
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	(1 463)	(419)
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 610	1 610
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	1 610	
a) zwiększenia (z tytułu)	1 610	

- emisji akcji (wydania udziałów)	1 610	
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	3 220	1 610
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	264	4
a) zwiększenia (z tytułu)	367	260
- rozchodowanie środków trw. objętych aktualizacją	55	260
- z umorzenia rat układowych	312	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	631	264
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	4 347	4607
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	(55)	(260)
b) zmniejszenia (z tytułu)	(55)	(260)
- zbycia środków trwałych	(55)	(260)
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 292	4 347
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	(7 684)	(6 640)
a) zwiększenia (z tytułu)	(952)	(1 044)
- strata roku bieżącego	(952)	(1 044)
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(8 636)	(7 684)
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	(493)	(1 463)
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(493)	(1 463)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	(958)	(1 052)
II. Korekty razem	1 263	1 272
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja, w tym:	289	302
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(29)	(5)
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(3)	(13)
7. Zmiana stanu rezerw	(66)	191
8. Zmiana stanu zapasów	7	(11)
9. Zmiana stanu należności	(336)	510
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 756	(3 756)
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 427	4 118
12. Inne korekty	(1 782)	(64)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	305	220
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	34	18
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	13
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	29	5
b) w pozostałych jednostkach	29	5
- odsetki	29	5
II. Wydatki	(304)	(19)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(49)	(19)
2. Nabycie aktywów finansowych	(255)	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(270)	(1)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 713	
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 713	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 713	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 748	220
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 748	220
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	767	547
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 515	767

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO BILANSU

Nota 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
d) inne wartości niematerialne i prawne	10	11
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	10	11

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) własne	10	11
Wartości niematerialne i prawne razem	10	11

Nota 2.

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) wartość firmy - jednostki zależne		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem		

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) wartość firmy brutto na początek okresu	87	87
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	87	87
e) odpis wartości firmy na początek okresu	87	78
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)		9
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	87	87
h) wartość firmy netto na koniec okresu		

Nota 3.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) środki trwałe, w tym:	3978	4217
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3886	4146
- urządzenia techniczne i maszyny	69	52
- środki transportu	6	7
- inne środki trwałe	17	12
b) środki trwałe w budowie	819	818
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	4797	5035

Nota 4.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	2007	2006
	rok bieżący	rok poprzedni
Należności długoterminowe brutto		

Nota 5.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2007	2006
	rok bieżący	rok bieżący
c) w pozostałych jednostkach	255	
- udziały lub akcje	255	
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	255	

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2007	2006
	rok bieżący	rok bieżący
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia (z tytułu)	255	
d) stan na koniec okresu	255	

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007	2006
	rok bieżący	rok bieżący
a) w walucie polskiej	255	
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	255	

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2007	2006
	rok bieżący	rok bieżący
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	255	
a) udziały (wartość bilansowa):	255	
Wartość według cen nabycia, razem	255	
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	255	

Nota 7.

ZAPASY	2007	2006
	rok bieżący	rok poprzedni
Zapasy, razem	10	17

Nota 8.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2007	2006
	rok bieżący	rok poprzedni
b) należności od pozostałych jednostek	2094	1596
Należności krótkoterminowe netto, razem	2094	1596
c) odpisy aktualizujące wartość należności	1998	2383
Należności krótkoterminowe brutto, razem	4092	3979

Nota 10.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
c) w jednostkach stowarzyszonych		866
- udziały lub akcje przeznaczone do sprzedaży		866
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2515	767
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2515	767
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2515	1633

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	2515	767
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2515	767

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej		866
Inne inwestycje długoterminowe, razem		866