

Jednostkowe sprawozdanie finansowe PE ELKOP S.A.
sporządzone na dzień 30 czerwca 2009 roku

| BILANS | 2009 półrocze (rok bieżący) | 2008 rok poprzedni | 2008 półrocze (rok poprzedni) |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| A k t y w a | | | |
| I. Aktywa trwałe | 6 839 | 7 303 | 4 545 |
| 1. Wartości niematerialne | 36 | 51 | 25 |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe | 4 408 | 4 297 | 3 877 |
| 3. Należności długoterminowe | | | |
| 3.1. Od jednostek powiązanych | | | |
| 3.2. Od pozostałych jednostek | | | |
| 4. Inwestycje długoterminowe | 2 395 | 2 955 | 643 |
| 4.1. Nieruchomości | | | |
| 4.2. Wartości niematerialne | | | |
| 4.3. Długoterminowe aktywa finansowe | 2 395 | 2 955 | 643 |
| a) w jednostkach powiązanych | 1 171 | 2 955 | 643 |
| b) w pozostałych jednostkach | 1 224 | | |
| II. Aktywa obrotowe | 7 772 | 9 566 | 13 168 |
| 1. Zapasy | 3 206 | 2 213 | 183 |
| 2. Należności krótkoterminowe | 2 598 | 1 378 | 914 |
| 2.1. Od jednostek powiązanych | | | |
| 2.2. Od pozostałych jednostek | 2 598 | 1 378 | 914 |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe | 1 708 | 5 954 | 11 822 |
| 3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 708 | 5 954 | 11 822 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 457 | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 251 | 5 954 | 11 822 |
| 3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| 4. Pozostałe aktywa | 260 | 21 | 249 |
| A k t y w a r a z e m | 14 611 | 16 869 | 17 713 |
| P a s y w a | | | |
| I. Kapitał własny | 12 463 | 14 728 | 15 243 |
| 1. Kapitał akcyjny | 17 667 | 3220 | 3 220 |
| 2. Kapitał akcyjny nie zarejestrowany | | 14447 | 14 447 |
| 3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna) | | | |
| 4. Kapitał zapasowy | 3 445 | 3445 | 3 436 |
| 5. Kapitał z aktualizacji wyceny | 4 289 | 4289 | 4 292 |
| 6. Pozostałe kapitały rezerwowe | | | |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych | (10 673) | (8 679) | (8 679) |
| 8. Zysk (strata) netto | (2 265) | (1 994) | (1 473) |
| II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 148 | 2 141 | 2 470 |
| 1. Rezerwy na zobowiązania | 557 | 569 | 618 |
| 1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 514 | 526 | 416 |
| a) długoterminowa | 468 | 468 | 416 |
| b) krótkoterminowa | 46 | 58 | |
| 1.3. Pozostałe rezerwy | 43 | 43 | 202 |
| a) długoterminowe | | | 70 |
| b) krótkoterminowe | 43 | 43 | 132 |
| 2. Zobowiązania długoterminowe | | 136 | |
| 2.1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2.2. Wobec pozostałych jednostek | | 136 | |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 591 | 1 436 | 1 852 |
| 3.1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 3.2. Wobec pozostałych jednostek | 1 591 | 1 436 | 1 852 |
| 4. Pozostałe pasywa | | | |
| 4.1. Pozostałe pasywa | | | |
| a) długoterminowe | | | |
| b) krótkoterminowe | | | |
| P a s y w a r a z e m | 14 611 | 16 869 | 17 713 |

| | | | |
|--|--|------------------------------|--|
| Wartość księgowa | 12 463 | 14 728 | 15 243 |
| Liczba akcji | 1 766 703 488 | 1 766 703 488 | 1 766 703 488 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| POZYCJE POZABILANSOWE | | | |
| | 2009 półrocze (rok bieżący) | 2008 rok poprzedni | 2008 półrocze (rok poprzedni) |
| 1. Grunt w wieczystym użytkowaniu | 339 | 339 | 339 |
| 2. Weksel in blanco - umowa leasingowa (samochód osobowy) | 94 | 94 | |
| 3. Weksel in blanco - umowa leasingowa (samochód dostawczy) | 75 | 75 | |
| Pozycje pozabilansowe, razem | 508 | 508 | 339 |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 2009 półrocze (rok bieżący) | 2008 rok poprzedni | 2008 półrocze (rok poprzedni) |
|--|--|------------------------------|--|
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 2 078 | 6 394 | 2 296 |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 040 | 6 299 | 2 282 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 38 | 95 | 14 |
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 2 086 | 4 675 | 1 886 |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 2 056 | 4 595 | 1 871 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 30 | 80 | 15 |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | (8) | 1 719 | 410 |
| IV. Koszty sprzedaży | | | |
| V. Koszty ogólnego zarządu | 1 525 | 3 327 | 1 183 |
| VI. Zysk (strata) na sprzedaży | (1 533) | (1 608) | (773) |
| VII. Pozostałe przychody operacyjne | 54 | 313 | 88 |
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 16 | 8 |
| 2. Dotacje | | | |
| 3. Inne przychody operacyjne (w tym rozw. rezerwy) | 54 | 297 | 80 |
| VIII. Pozostałe koszty operacyjne | 2 | 216 | 72 |
| 1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| 3. Inne koszty operacyjne | 2 | 216 | 72 |
| IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | (1 481) | (1 511) | (757) |
| X. Przychody finansowe | 145 | 373 | 96 |
| 1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | | |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| 2. Odsetki, w tym: | 57 | 352 | 96 |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| 3. Zysk ze zbycia inwestycji | 36 | | |
| 4. Aktualizacja wartości inwestycji | 52 | | |
| 5. Inne | | 21 | 3 035 |
| XI. Koszty finansowe | 929 | 856 | 812 |
| 1. Odsetki, w tym: | | 335 | 304 |
| - dla jednostek powiązanych | | | |
| 2. Strata ze zbycia inwestycji | 120 | | |
| 3. Aktualizacja wartości inwestycji | 790 | | |
| 4. Inne | 19 | 521 | 508 |
| XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | (2 265) | (1 994) | (1 473) |
| XIII Zysk (strata) brutto | (2 265) | (1 994) | (1 473) |
| XIV. Podatek dochodowy | | | |
| a) część bieżąca | | | |
| b) część odroczone | | | |
| XV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| XVI. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | | | |
| XVII. Zysk (strata) netto | (2 265) | (1 994) | (1 473) |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 2009 półrocze (rok bieżący) | 2008 rok poprzedni | 2008 półrocze (rok poprzedni) |
|--|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 14 728 | (536) | (536) |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | | |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych | 14 728 | (536) | (536) |
| 1. Kapitał zakładowy na początek okresu | 17 667 | 3 220 | 3 220 |
| 1.1. Zmiany kapitału zakładowego | | 14 447 | 14 447 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | 14 447 | 14 447 |
| - emisji akcji (wydania udziałów) | | 14 447 | 14 447 |
| 1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu | 17 667 | 17 667 | 17 667 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu | | | |
| 3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu | | | |
| 4. Kapitał zapasowy na początek okresu | 3 445 | 631 | 631 |
| 4.1. Zmiany kapitału zapasowego | | | 2 805 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | 2 814 | 2 805 |
| - przeniesienie z kapitału rezerwowego rozchodowanych śr.trwałych | | 3 | |
| - umorzenie rat układowych | | 2 811 | 2 805 |
| 4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu | 3 445 | 3 445 | 3 436 |
| 5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 4 289 | 4 292 | 4 292 |
| 5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | | | |
| a) zmniejszenia (z tytułu) | | 3 | |
| - zbycia środków trwałych | | 3 | |
| 5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 4 289 | 4 289 | 4 292 |
| 6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | | | |
| - | | | |
| ... | | | |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | (8 679) | (7 736) | (7 736) |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | | |
| do danych porównywalnych | (8 679) | (7 736) | (7 736) |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 1 994 | 943 | 943 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 1 994 | 943 | 943 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | (10 673) | (8 679) | (8 679) |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| 8. Wynik netto | (2 265) | (1 994) | (1 473) |
| a) zysk netto | | | |
| b) strata netto | (2 265) | (1 994) | (1 473) |
| c) odpisy z zysku | | | |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 12 463 | 14 728 | 15 243 |
| (pokrycia straty) | | | |

| RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH | 2009 półrocze (rok bieżący) | 2008 rok poprzedni | 2008 półrocze (rok poprzedni) |
|---|--|-------------------------------|--|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia | | | |
| I. Zysk (strata) netto | (2 265) | (1 994) | (1 473) |
| II. Korekty razem | (1 420) | (6 480) | (3 603) |
| 1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności | | | |
| 2. Amortyzacja | 194 | 310 | 150 |
| 3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | | | |
| 4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | (57) | (351) | (95) |
| 5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej | | (16) | (8) |
| 6. Zmiana stanu rezerw | (12) | (32) | 16 |
| 7. Zmiana stanu zapasów | (993) | (2 203) | (173) |
| 8. Zmiana stanu należności | (1 220) | 712 | 1 176 |
| 9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 155 | (4 801) | (4 521) |
| 10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (239) | (91) | (137) |
| 11. Inne korekty | 752 | (8) | (11) |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | (3 685) | (8 474) | (5 076) |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. Wpływy | 93 | 367 | 103 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 16 | 8 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 57 | 351 | 95 |
| - odsetki | 57 | 351 | 95 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | 29 | |
| b) w pozostałych jednostkach | 36 | | |
| - zbycie aktywów finansowych | 36 | | |
| II. Wydatki | (1 111) | (2 754) | (64) |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów | (290) | (442) | (64) |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne | | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | (701) | (2 312) | |
| a) w jednostkach powiązanych | (701) | | |
| - nabycie aktywów finansowych | (701) | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | (120) | (2 312) | |
| - nabycie aktywów finansowych | (120) | (2 312) | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | (1 018) | (2 387) | 39 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. Wpływy | | 14 447 | 14 491 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych | | 14 447 | 14 491 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | | 14 447 | 14 491 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | (4 703) | 3 586 | 9 454 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | (4 703) | 3 586 | 9 454 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | |

| | | | |
|---|-------|-------|--------|
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 5 954 | 2 368 | 2 368 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym: | 1 251 | 5 954 | 11 822 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | 34 |

Chorzów, 20. sierpnia 2009 r.

PROKURENT
Dyrektor Finansowo-Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Biernat
mgr inż. Ewa Biernat

Członek Zarządu

Edward Długaj
Edward Długaj

Prezes Zarządu

Gabriela Derecka
Gabriela Derecka