

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CERSANIT S.A.

I kw 2006 (w tys. zł.)

BILANS	stan na 31.03.2006r. koniec kwartału/ 2006	stan na 31.12.2005r. koniec poprzedniego kwartału/ 2005	stan na 31.03.2005r. koniec kwartału/ 2005	stan na 31.12.2004r. koniec poprzedniego kwartału/ 2004
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe	264 373	262 656	244 735	246 149
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 103	1 135	1 148	1 164
2. Rzeczowe aktywa trwałe	38 183	37 676	25 836	25 453
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
3.2. Od pozostałych jednostek	0	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	223 400	221 820	217 312	217 312
4.1. Nieruchomości	0	0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	223 400	221 820	217 312	217 312
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	223 392	221 812	217 304	217 304
- udziały lub akcje	223 392	221 812	217 304	217 304
b) w pozostałych jednostkach	8	8	8	8
- udziały lub akcje	8	8	8	8
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 687	2 025	439	2 220
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 687	2 025	439	2 220
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	340 353	312 419	224 737	207 070
1. Zapasy	249	354	235	198
2. Należności krótkoterminowe	203 221	213 327	166 101	150 845
2.1. Od jednostek powiązanych	1 156	14 613	0	0
2.2. Od pozostałych jednostek	202 065	198 714	166 101	150 845
3. Inwestycje krótkoterminowe	130 887	97 888	58 118	55 726
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	130 887	97 888	58 118	55 726
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	130 887	97 888	58 118	55 726
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 996	850	283	301
A k t y w a r a z e m	604 726	575 075	469 472	453 219

P a s y w a				
I. Kapitał własny	181 792	186 750	182 228	184 401
1. Kapitał zakładowy	13 295	13 295	13 295	13 295
2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0
3. Kapitał zapasowy	166 080	166 080	176 350	176 350
3.1. z nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	77 975	77 975	77 975	77 975
3.2. pozostały	88 105	88 105	98 375	98 375
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0	0
6. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-101	-82	-157	-103
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 457	5 128	-5 142	3 918
8. Zysk (strata) netto	-4 939	2 329	-2 118	-9 059
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	422 934	388 325	287 244	268 818
1. Rezerwy na zobowiązania	19 592	7 626	16 548	7 047
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 935	7 617	7 239	7 047
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9	9	5	0
a) długoterminowa	9	9	5	0
b) krótkoterminowa	0	0	0	0
1.3. Pozostałe rezerwy	11 648	0	9 304	0
a) długoterminowe	0	0	0	0
b) krótkoterminowe	11 648	0	9 304	0
2. Zobowiązania długoterminowe	14 512	37 117	32	29 028
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	14 512	37 117	32	29 028
3. Zobowiązania krótkoterminowe	388 826	343 571	270 660	232 738
3.1. Wobec jednostek powiązanych	131 329	116 073	81 065	42 920
3.2. Wobec pozostałych jednostek	257 497	227 498	189 595	189 818
4. Rozliczenia międzyokresowe	4	11	4	5
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4	11	4	5
a) długoterminowe	4	4	4	5
b) krótkoterminowe	0	7	0	0
P a s y w a r a z e m	604 726	575 075	469 472	453 219
	0	0	0	0
Wartość księgowa	181 792	186 750	182 228	184 401
Liczba akcji	132 946 290	132 946 290	13 294 629	13 294 629
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,37	1,40	13,71	13,87
Przewidywana liczba akcji	-	-	-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	-	-	-	-

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 31.03.2006 r. koniec kwartału/ 2006	stan na 31.12.2005r. koniec poprzedniego kwartału/ 2005	stan na 31.03.2005r. koniec kwartału/ 2005	stan na 31.12.2004r. koniec poprzedniego kwartału/ 2004
1. Należności warunkowe				
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu				
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
-				
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
-				
2. Zobowiązania warunkowe	170 467	181 408	232 624	240 995
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu	170 467	181 408	232 624	240 995
- udzielonych gwarancji i poręczeń	170 467	181 408	232 624	240 995
-				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu				
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
-				
3. Inne (z tytułu)				
-				
Pozycje pozabilansowe razem	170 467	181 408	232 624	240 995

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1 kwartał/2006 okres od 01.01.2006r. do 31.03.2006r.	1 kwartał/2005 okres od 01.01.2005r. do 31.03.2005r.
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	170 158	125 868
- od jednostek powiązanych	5 597	575
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 608	583
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	164 550	125 285
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	143 038	106 385
- od jednostek powiązanych	142 683	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	274	282
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	142 764	106 103
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	27 120	19 483
IV. Koszty sprzedaży	26 462	19 171
V. Koszty ogólnego zarządu	4 238	2 803
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-3 580	-2 491
VII. Pozostałe przychody operacyjne	140	284
1. Przychód ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	60	1
2. Dotacje	0	0
3. Inne przychody operacyjne	80	283
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	146	235
1. Koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych	84	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
3. Inne koszty operacyjne	62	235
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-3 586	-2 442
X. Przychody finansowe	6 118	12 930
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
2. Odsetki, w tym:	1 094	411
- od jednostek powiązanych	0	0
3. Przychód ze zbycia inwestycji	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
5. Inne	5 024	12 519
XI. Koszty finansowe	6 814	10 519
1. Odsetki, w tym:	2 171	2 588
- dla jednostek powiązanych	0	0
2. Koszty zbycia inwestycji	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
4. Inne	4 643	7 931
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	-4 282	-31
XIV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
XV. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
XVI. Zysk (strata) brutto (XIII - XIV+XV)	-4 282	-31
XVIII. Podatek dochodowy	657	2 087
a) część bieżąca	0	956
b) część odroczone	657	1 131
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
XIX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
XX. Zyski (straty) mniejszości		
XXI. Zysk (strata) netto (XVI-XVII-XVIII+/-XIX+/-XX)	-4 939	-2 118

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	1 kwartał/2006 okres od 01.01.2006r. do 31.03.2006r.	Rok 2005 okres od 01.01.2005r. do 31.12.2005r.	1 kwartał/2005 okres od 01.01.2005r. do 31.03.2005r.
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	186 750	179 273	179 273
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF	0	5 128	5 128
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	186 750	184 401	184 401
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	13 295	13 295	13 295
1.1. Zmiany stanu kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	13 295	13 295	13 295
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	166 080	176 350	176 350
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-10 270	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	10 270	0
- pokrycia straty	0	10 270	0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	166 080	166 080	176 350
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowany	-101	-82	-157
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 457	-10 270	-10 270
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 457	0	0
a) Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) Korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniach do danych porównywalnych	7 457	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	7 457	0	0
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	10 270	10 270
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF	0	-5 128	-5 128
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	5 142	5 142
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	10 270	0
- pokrycia straty	0	10 270	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-5 128	5 142
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 457	5 128	-5 142
9. Wynik netto	-4 939	2 329	-2 118
a) zysk netto	0	2 329	0
b) strata netto	4 939	0	2 118
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	181 792	186 750	182 228
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	181 792	186 750	182 228

RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	1 kwartał/2006 okres od 01.01.2006r. do 31.03.2006r.	1 kwartał/2005 okres od 01.01.2005r. do 31.03.2005r.
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-4 939	-2 118
II. Korekty razem	11 968	17 672
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja	1 816	1 051
4. (Zysk) strata z tytułu różnic kursowych	-1 109	-5 258
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 006	2 362
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	24	-1
7. Zmiana stanu rezerw	11 967	9 501
8. Zmiana stanu zapasów	105	-37
9. Zmiana stanu należności	10 102	-12 083
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 128	20 337
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 815	1 800
12. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 029	15 554
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	64	1
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60	1
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	4	0
II. Wydatki	4 094	4 547
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 514	1 374
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 580	0
a) w jednostkach powiązanych	1 580	0
- nabycie aktywów finansowych	1 580	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	3 173
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 030	-4 546
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	30 916	19 200
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	8 545	19 200
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	22 371	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	2 024	33 073
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne niż wypłata na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłata kredytów i pożyczek	0	819
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	29 837
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	2 006	2 362
9. Inne wydatki finansowe	18	55
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	28 892	-13 873
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	31 891	-2 865
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	32 999	2 393
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 108	5 258
F. Środki pieniężne na początek okresu	96 487	62 617
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	128 378	59 752
- o ograniczonej możliwości dysponowania	150	150