

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CERSANIT S.A.

II kw 2006

(kwartał/rok)

BILANS w tys. zł	stan na 30.06.2006 r. koniec kwartału/ 2006	stan na 31.03.2006r. koniec poprzedniego kwartału/ 2006	stan na 31.12.2005r. koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na 30.06.2005 r. koniec kwartału/ 2005	stan na 31.03.2005r. koniec poprzedniego kwartału/ 2005
A k t y w a					
I. Aktywa trwałe	269 627	264 373	262 656	251 346	244 735
1. Wartości niematerialne	1 072	1 103	1 135	1 115	1 148
2. Rzeczowe aktywa trwałe	41 796	38 183	37 676	30 825	25 836
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
3.2. Od pozostałych jednostek	0	0	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	225 107	223 400	221 820	217 312	217 312
4.1. Nieruchomości	0	0	0	0	0
4.2. Wartości niematerialne	0	0	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	225 107	223 400	221 820	217 312	217 312
a) w jednostkach powiązanych, w tym	225 099	223 392	221 812	217 304	217 304
- udziały lub akcje	225 099	223 392	221 812	217 304	217 304
b) w pozostałych jednostkach, w tym	8	8	8	8	8
- udziały lub akcje	8	8	8	8	8
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 652	1 687	2 025	2 094	439
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 652	1 687	2 025	2 094	439
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	316 046	340 353	312 419	259 870	224 737
1. Zapasy	281	249	354	338	235
2. Należności krótkoterminowe	236 868	203 221	213 327	192 776	166 101
2.1. Od jednostek powiązanych	14 648	1 156	14 613	10 315	0
2.2. Od pozostałych jednostek	222 220	202 065	198 714	182 461	166 101
3. Inwestycje krótkoterminowe	78 523	130 887	97 888	65 727	58 118
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	78 523	130 887	97 888	65 727	58 118
a) w jednostkach powiązanych	4 802	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	174	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	73 721	130 887	97 888	65 553	58 118
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	374	5 996	850	1 029	283
A k t y w a r a z e m	585 673	604 726	575 075	511 216	469 472

P a s y w a					
I. Kapitał własny	173 470	181 792	186 750	188 701	182 228
1. Kapitał zakładowy	13 295	13 295	13 295	13 295	13 295
2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
3. Kapitał zapasowy	168 409	166 080	166 080	166 080	176 350
3.1. z nadwyżki za sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalne	77 975	77 975	77 975	77 975	77 975
3.2. pozostały	90 434	88 105	88 105	88 105	98 375
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0	0
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0	0	0
6. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-126	-101	-82	-45	-157
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 128	7 457	5 128	5 128	-5 142
8. Zysk (strata) netto	-13 236	-4 939	2 329	4 243	-2 118
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	412 203	422 934	388 325	322 515	287 244
1. Rezerwy na zobowiązania	27 121	19 592	7 626	17 080	16 548
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 626	7 935	7 617	7 627	7 239
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8	9	9	5	5
a) długoterminowa	8	9	9	5	5
b) krótkoterminowa	0	0	0	0	0
1.3. Pozostałe rezerwy	19 487	11 648	0	9 448	9 304
a) długoterminowe	0	0	0	0	0
b) krótkoterminowe	19 487	11 648	0	9 448	9 304
2. Zobowiązania długoterminowe	0	14 512	37 117	38 734	32
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	0	14 512	37 117	38 734	32
3. Zobowiązania krótkoterminowe	385 078	388 826	343 571	266 697	270 660
3.1. Wobec jednostek powiązanych	135 326	131 329	116 073	109 043	81 065
3.2. Wobec pozostałych jednostek	249 752	257 497	227 498	157 654	189 595
4. Rozliczenia międzyokresowe	4	4	11	4	4
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4	4	11	4	4
a) długoterminowe	4	4	4	4	4
b) krótkoterminowe	0	0	7	0	0
P a s y w a r a z e m	585 673	604 726	575 075	511 216	469 472
	0	0	0	0	0
Wartość księgowa	173 470	181 792	186 750	188 701	182 228
Liczba akcji	132 946 290	132 946 290	132 946 290	13 294 629	13 294 629
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,30	1,37	1,40	14,19	13,71
Przewidywana liczba akcji	-	-	-	-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	-	-	-	-	-

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na 30.06.2006 r. koniec kwartału/ 2006	stan na 31.03.2006r. koniec poprzedniego kwartału/ 2006	stan na 31.12.2005r. koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na 30.06.2005 r. koniec kwartału/ 2005	stan na 31.03.2005 r. koniec poprzedniego kwartału/ 2005
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	157 622	170 467	181 408	216 109	232 624
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	157 622	170 467	181 408	216 109	232 624
- udzielonych gwarancji i poręczeń	157 622	170 467	181 408	216 109	232 624
-					
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)					
- udzielonych gwarancji i poręczeń					
-					
3. Inne (z tytułu)					
-					
Pozycje pozabilansowe razem	157 622	170 467	181 408	216 109	232 624

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT w tys. zł.	II kwartał/2006 okres od 01.04.2006r. do 30.06.2006r.	II kwartał narastająco/2006 okres od 01.01.2006r. do 30.06.2006r.	II kwartał/2005 okres od 01.04.2005r. do 30.06.2005r.	II kwartał narastająco/2005 okres od 01.01.2005r. do 30.06.2005r.
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	199 918	370 076	163 877	289 745
- od jednostek powiązanych	6 609	12 206	9 013	9 588
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 628	12 236	9 024	9 607
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	193 290	357 840	154 853	280 138
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	171 788	314 826	132 689	239 074
- od jednostek powiązanych	171 466	314 149	238 557	238 557
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	281	555	277	559
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	171 507	314 271	132 412	238 515
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	28 130	55 250	31 188	50 671
IV. Koszty sprzedaży	32 161	58 623	24 293	43 464
V. Koszty ogólnego zarządu	5 160	9 398	3 547	6 350
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-9 191	-12 771	3 348	857
VII. Pozostałe przychody operacyjne	338	478	275	559
1. Sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych	23	83	13	14
2. Dotacje	0	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	315	395	262	545
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	459	605	429	664
1. Koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21	105	9	9
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	148	148	389	389
3. Inne koszty operacyjne	290	352	31	266
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-9 312	-12 898	3 194	752
X. Przychody finansowe	4 965	11 083	5 062	17 992
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	1 704	2 798	378	789
- od jednostek powiązanych	30	30	0	0
3. Sprzedaż inwestycji	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
5. Inne	3 261	8 285	4 684	17 203
XI. Koszty finansowe	4 226	11 040	2 489	13 008
1. Odsetki, w tym:	2 325	4 496	2 082	4 670
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Koszty zbycia inwestycji	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
4. Inne	1 901	6 544	407	8 338
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0		0	
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	-8 573	-12 855	5 767	5 736
XIV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0	
XV. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0	
XVI. Zysk (strata) brutto (XIII - XIV + XV)	-8 573	-12 855	5 767	5 736
XVII. Podatek dochodowy	-276	381	-594	1 493
a) część bieżąca	0	0	-319	637
b) część odroczone	-276	381	-275	856
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XIX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	
XX. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	
XXII. Zysk (strata) netto (XVI-XVII-XVIII+/-XIX+/-XX)	-8 297	-13 236	6 361	4 243

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	II kwartał/2006 okres od 01.04.2006r. do 30.06.2006r.	II kwartały narastająco/2006 okres od 01.01.2006r. do 30.06.2006r.	Rok 2005 okres od 01.01.2005r. do 31.12.2005r.	II kwartał/2005 okres od 01.04.2005r. do 30.06.2005r.	II kwartały narastająco/2005 okres od 01.01.2005r. do 30.06.2005r.
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	181 792	186 750	179 273	182 228	179 273
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0
b) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF	0	0	5 128	0	5 128
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	181 792	186 750	184 401	182 228	184 401
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	13 295	13 295	13 295	13 295	13 295
1.1. Zmiany stanu kapitału zakładowego	0	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	13 295	13 295	13 295	13 295	13 295
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	166 080	166 080	176 350	176 350	176 350
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	2 329	2 329	-10 270	-10 270	-10 270
a) zwiększenia (z tytułu)	2 329	2 329	0	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 329	2 329	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	10 270	10 270	10 270
- pokrycia straty	0	0	10 270	10 270	10 270
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	168 409	168 409	166 080	166 080	166 080
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0	0	0
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-25	-126	-82	112	-45
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 518	7 457	-10 270	-7 260	-10 270
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 518	7 457	0	0	0
a) Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0
b) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF	0	0	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	2 518	7 457	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 329	2 329	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	2 329	2 329	0	0	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	189	5 128	0	0	0
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	10 270	7 260	10 270
a) Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0
b) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF	0	0	-5 128	0	-5 128
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	5 142	7 260	5 142
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	10 270	10 270	10 270
- pokrycia straty	0	0	10 270	10 270	10 270
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	-5 128	-3 010	-5 128
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	189	5 128	5 128	3 010	5 128
9. Wynik netto	-8 297	-13 236	2 329	6 361	4 243
a) zysk netto	0	0	2 329	6 361	4 243
b) strata netto	8 297	13 236	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	173 470	173 470	186 750	188 701	188 701
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	173 470	173 470	186 750	188 701	188 701

RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH w tys. zł.	II kwartał/2006 okres od 01.04.2006r. do 30.06.2006r.	II kwartały narastająco/2006 okres od 01.01.2006r. do 30.06.2006r.	II kwartał/2005 okres od 01.04.2005r. do 30.06.2005r.	II kwartały narastająco/2005 okres od 01.01.2005r. do 30.06.2005r.
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
I. Zysk (strata) netto	-8 297	-13 236	6 361	4 243
II. Korekty razem	-11 214	754	-1 492	16 180
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
3. Amortyzacja, w tym:	1 944	3 760	1 143	2 194
- odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
4. (Zysk) strata z tytułu różnic kursowych	2 488	1 379	-4 095	-9 353
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 398	4 404	1 910	4 272
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-3	21	-4	-5
7. Zmiana stanu rezerw	7 529	19 496	532	10 033
8. Zmiana stanu zapasów	-32	73	-103	-140
9. Zmiana stanu należności	-33 674	-23 572	-29 848	-41 931
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 479	-5 649	31 549	51 886
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 657	842	-2 402	-602
12. Inne korekty	0	0	-174	-174
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-19 511	-12 482	4 869	20 423
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	24	86	3 187	15
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24	84	13	14
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	2	3 174	1
II. Wydatki	12 378	16 470	5 943	7 317
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 714	8 228	5 943	7 317
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 707	3 287	0	0
a) w jednostkach powiązanych	1 707	3 287	0	0
- nabycie aktywów finansowych	1 707	3 287	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	4 957	4 955	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 354	-16 384	-2 756	-7 302
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	13 057	35 428	3 689	22 834
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	3 577	22 777
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	13 057	35 428	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	112	57
II. Wydatki	36 081	29 560	2 462	35 480
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne niż wypłata na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłata kredytów i pożyczek	33 629	25 084	0	819
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	552	30 389
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki	2 427	4 433	1 910	4 272
9. Inne wydatki finansowe	25	43	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-23 024	5 868	1 227	-12 646
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-54 889	-22 998	3 340	475
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-57 165	-24 166	7 434	9 827
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2 276	-1 168	4 094	9 352
F. Środki pieniężne na początek okresu	128 378	96 487	59 752	62 617
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	73 489	73 489	63 092	63 092
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	150