

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za III kwartały 2006 r.

SKONSOLIDOWANY BILANS

	Stan na 30.09.2006	Stan na 30.06.2006	Stan na 31.12.2005	Stan na 30.09.2005
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe długoterminowe	67 634	65 985	71 911	73 124
1. Rzeczowe aktywa trwałe	59 177	59 143	62 912	63 858
2. Wartość firmy				
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	772	900	483	1 356
4. Długoterminowe aktywa finansowe	1 747	1 749	4 944	3 932
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	899	682		
7. Należności długoterminowe	2 015	1 906	1 893	2 070
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 024	1 605	1 679	1 908
9. Pozostałe aktywa długoterminowe				
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe	165 370	146 580	149 271	142 349
1. Zapasy	60 995	63 559	69 878	61 156
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	87 568	59 966	61 172	58 830
3. Należności z tytułu podatku dochodowego		253	209	
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 397	16 082	15 006	18 660
5. Inne aktywa obrotowe	5 935	6 071	1 574	2 521
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	475	649	1 432	1 182
III. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
A k t y w a r a z e m	233 004	212 565	221 182	215 473
P A S Y W A				
I. Kapitał własny z udziałami mniejszości	153 706	144 122	144 598	144 728
1. Kapitał zakładowy	11 515	11 515	11 515	11 515
2. Kapitał zapasowy	109 927	109 607	105 627	105 610
3. Kapitał z aktualizacji wyceny				
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	228	228	228	228
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 053	12 053	9 714	9 930
6. Zysk (strata) netto	11 171	1 850	7 184	7 914
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości	144 894	135 253	134 268	135 197
8. Kapitały mniejszości	8 812	8 869	10 330	9 531
II. Zobowiązania długoterminowe	6 067	6 041	3 478	4 364
1. Kredyty i pożyczki	2 648	2 617		
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego				
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	2 060	2 031	2 066	3 096
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 359	1 393	1 412	1 268
5. Rozliczenia międzyokresowe				
III. Zobowiązania krótkoterminowe	73 231	62 402	73 106	66 381
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	34 594	36 634	37 559	23 551
2. Instrumenty pochodne				
3. Kredyty i pożyczki	36 194	23 443	32 052	38 742
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty				
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego				
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	257			642
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	1 707	1 698	3 348	3 064
8. Rozliczenia międzyokresowe	479	627	147	382
IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
P a s y w a r a z e m	233 004	212 565	221 182	215 473
Wartość księgowa	144 894	135 253	134 268	135 197
Liczba akcji (w szt.)	4 605 980	4 605 980	4 605 980	4 605 980
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	31,46	29,36	29,15	29,35
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 605 980	4 605 980	4 605 980	4 605 980
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	31,46	29,36	29,15	29,35

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za III kwartały 2006 r.

POZYCJE POZABILANSOWE

	Stan na 30.09.2006 w tys. zł	Stan na 30.06.2006 w tys. zł	Stan na 31.12.2005 w tys. zł	Stan na 30.09.2005 w tys. zł
1. Należności warunkowe				
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)				
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
- płatności wekslami				
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
- płatności wekslami				
2. Zobowiązania warunkowe	26 375	26 894	23 831	23 955
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)				
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu				
- hipoteka				
- cesja należności				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	26 375	26 894	23 831	23 955
- udzielonych gwarancji i poręczeń	24 710	24 710	22 217	22 000
- płatności wekslami z obrotu				
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu				
- zastaw jako zabezpieczenie kredytu				
- dyskonto weksli				
- opłata licencyjna	165	334	514	855
- hipoteka				
- cesja należności	1 100	1 100	1 100	1 100
- prawo regresu wynikające z weksli do dyskonta	400	750		
3. Inne (z tytułu)				
Pozycje pozabilansowe, razem	26 375	26 894	23 831	23 955

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za III kwartały 2006 r.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	3 kwartał 2006 okres od 1.07.2006 do 30.09.2006	3 kwartały 2006 okres od 1.01.2006 do 30.09.2006	3 kwartał 2005 okres od 1.07.2005 do 30.09.2005	3 kwartały 2005 okres od 1.01.2005 do 30.09.2005
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	81 942	239 529	71 680	242 298
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	71 203	210 531	61 904	211 440
III. Zysk brutto ze sprzedaży	10 739	28 998	9 776	30 858
IV. Pozostałe przychody	9 114	9 130	121	143
V. Koszty sprzedaży	4 674	12 490	4 231	9 688
VI. Koszty ogólnego zarządu	4 309	11 964	4 224	13 663
VII. Pozostałe koszty	615	662	106	132
VIII. Zysk na działalności operacyjnej	10 255	13 012	1 336	7 518
IX. Przychody finansowe	1 032	3 232	5 687	8 316
X. Koszty finansowe	-41	2 743	3 706	6 088
XI. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych	217	398		
XII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)	11 545	13 899	3 317	9 746
XIII. Podatek dochodowy	2 281	2 739	373	1 607
XIV. Zyski/straty mniejszości	-57	-11	138	225
XV. Zysk netto z działalności kontynuowanej	9 321	11 171	2 806	7 914
XVI. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej	9 321	11 171	2 806	7 914
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	10 441		8 589	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 605 980		4 605 980	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	2,27		1,86	
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	4 605 980		4 605 980	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	2,27		1,86	

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za III kwartały 2006 r.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	3 kwartał 2006 okres od 1.07.2006 do 30.09.2006	3 kwartały 2006 okres od 1.01.2006 do 30.09.2006	3 kwartał 2005 okres od 1.07.2005 do 30.09.2005	3 kwartały 2005 okres od 1.01.2005 do 30.09.2005
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	9 321	11 171	2 806	7 914
II. Korekty razem	-19 064	-11 661	-6 565	-5 272
1. Zyski (straty) mniejszości	-57	-11	138	225
2. Zysk/Strata z udziałów w jednostkach stowarzyszonych	-217	-398		
3. Amortyzacja	2 010	5 950	2 299	6 536
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-83	4	-6	2
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	120	234	286	476
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-973	-227	-305	-385
7. Zmiana stanu rezerw	-1 725	-3 312	-383	-1 356
8. Zmiana stanu zapasów	2 563	7 278	7 561	10 636
9. Zmiana stanu należności	-12 331	-11 130	-1 428	-8 501
10. Zmiana stanu należności z tyt. podatku dochodowego	168	140		
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	54	-1 813	-14 775	-13 280
12. Zmiana stanu zobowiązań z tyt. podatku dochodowego	95	95		
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	337	554	49	375
14. Inne korekty	-9 025	-9 025	-1	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-9 743	-490	-3 759	2 642
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 509	5 579	1 652	2 621
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	528	1 477		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			-99	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-22	3 099	2 400	2 400
a) w jednostkach powiązanych	2	99		
- zbycie aktywów finansowych	-1			
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki	3	99		
- inne wpływy z aktywów finansowych				
b) w pozostałych jednostkach	-24	3 000	2 400	2 400
- zbycie aktywów finansowych			2 400	2 400
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata obligacji		3 000		
- odsetki	-24			
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 003	1 003	-649	221
II. Wydatki	8 393	13 223	3 066	12 554
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 795	3 050	2 709	9 112
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			131	131
3. Na aktywa finansowe, w tym:	6 175	9 177	88	2 921
a) w jednostkach powiązanych	6 175	9 177	88	2 921
- nabycie aktywów finansowych	6 175	6 177	88	88
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		3 000		
- udzielone pożyczki długoterminowe				2 833
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne	423	996	138	390
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 884	-7 644	-1 414	-9 933
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-455	387	12 551	13 404
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			8 229	8 559
2. Kredyty i pożyczki			3 990	3 990
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe	-455	387	332	855
II. Wydatki	1 466	6 137	-1 645	3 136
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 243	2 361	112	1 382
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	2 495	-2 287	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	460	1 281	506	1 705
9. Inne wydatki finansowe	-237		24	49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 921	-5 750	14 196	10 268
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-18 548	-13 884	9 023	2 977
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-18 557	-13 886	9 014	2 975
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-9	-2	9	2
F. Środki pieniężne na początek okresu po korekcie	-2 896	-7 560	-16 109	-10 063
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-21 444	-21 444	-7 086	-7 086
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za III kwartały 2006 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	Stan na 30.09.2006	Stan na 30.06.2006	Stan na 31.12.2005	Stan na 30.09.2005
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	134 268	134 268	128 318	128 518
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	11 515	11 515	11 515	11 515
Zmiany zasad rachunkowości				
Korekty błędów podstawowych				
Bilans otwarcia po zmianach	11 515	11 515	11 515	11 515
Przejście na MSR				
Bilans otwarcia wg MSR	11 515	11 515	11 515	11 515
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych				
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych				
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku				
Dywidenda				
Zysk/strata netto				
Korekty konsolidacyjne				
Korekty błędów podstawowych				
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny				
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia				
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	11 515	11 515	11 515	11 515
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	105 627	105 627	98 445	98 445
Zmiany zasad rachunkowości				
Korekty błędów podstawowych				
Bilans otwarcia po zmianach	105 627	105 627	98 445	98 445
Przejście na MSR				
Bilans otwarcia wg MSR	105 627	105 627	98 445	98 445
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych				
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych				
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	3 980	3 980	7 182	7 182
Dywidenda				
Zysk/strata netto				
Korekty konsolidacyjne				
Korekty błędów podstawowych				
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny				
Wykup akcji Spółki w celu ich umorzenia				
Różnica z tytułu przeliczenia sprawozdania finansowego Spółki XR Ropczyce na dzień bilansowy	42			
Różnica z tytułu przeliczenia sprawozdania finansowego Spółki XR Ropczyce na dzień bilansowy z USD na PLN	278			
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia				-17
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	109 927	109 607	105 627	105 610
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
Zmiany zasad rachunkowości				
Korekty błędów podstawowych				
Bilans otwarcia po zmianach				
Przejście na MSR				
Bilans otwarcia wg MSR				
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych				
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych				
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku				
Dywidenda				
Zysk/strata netto				
Korekty konsolidacyjne				
Korekty błędów podstawowych				
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny				
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia				
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	228	228	228	228
Zmiany zasad rachunkowości				
Korekty błędów podstawowych				
Bilans otwarcia po zmianach	228	228	228	228
Przejście na MSR				
Bilans otwarcia wg MSR	228	228	228	228
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych				
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych				
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku				
Dywidenda				
Zysk/strata netto				
Korekty konsolidacyjne				
Korekty błędów podstawowych				
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny				

Sprawozdania finansowe skonsolidowane za III kwartały 2006 r.

Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia				
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	228	228	228	228
5. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych				
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	16 898	16 898	18 130	18 330
Zmiany zasad rachunkowości				
Korekty błędów podstawowych				
Bilans otwarcia po zmianach	16 898	16 898	18 130	18 330
Przejście na MSR				
Bilans otwarcia wg MSR	16 898	16 898	18 130	18 330
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych				
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych				
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	-3 980	-3 980	-7 182	-7 182
Dywidenda	-1 244	-1 244	-1 382	-1 382
Zysk/strata netto				
Korekty konsolidacyjne				
Korekty błędów podstawowych				
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny				
Korekta zysku z lat ubiegłych w związku z wypłatą dywidendy dla udziałowców mniejszościowych w 2006 r.	379	379		
Zmniejszenie kapitału grupy kapitałowej w związku ze zwiększeniem udziału kapitału mniejszościowego (objęcie nowej emisji akcji przez kapitał mniejszościowy)			-518	-518
Zmniejszenie kapitału mniejszościowego w związku z umorzeniem skupionych akcji			666	682
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia				
6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	12 053	12 053	9 714	9 930
7. Wynik netto	11 171	1 850	7 184	7 914
a) zysk netto	11 171	1 850	7 184	7 914
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	144 894	135 253	134 268	135 197
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	144 894	135 253	134 268	135 197