

Grupa Kapitałowa Euromark Polska S.A.

Sródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał roku obrotowego 2008/2009.

Dane w tys. zł

B I L A N S	Kwartał 4 od 01.12.2008 do 28.02.2009	Kwartał 1 - 4 od 01.03.2008 do 28.02.2009	Kwartały 1 - 4 01/03/2007 to 29/02/2008	Kwartał 4 od 01.12.2007 do 29.02.2008	Kwartał 1 - 4 od 01.03.2007 do 29.02.2008
AKTYWA					
I. Aktywa trwałe	49 364	49 364	41 500	41 500	41 500
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	28 598	28 598	22 534	22 534	22 534
- wartość firmy	10 129	10 129	4 361	4 361	4 361
2. Rzeczowe aktywa trwałe	19 822	19 822	18 096	18 096	18 096
3. Należności długoterminowe	163	163	0	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
3.2. Od pozostałych jednostek	163	163	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
4.1. Nieruchomości	0	0	0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	0	0	0	0	0
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	0	0	0	0	0
- pożyczki	0	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	781	781	870	870	870
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	781	781	870	870	870
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe.	66 401	66 401	78 104	78 104	78 104
1. Zapasy	43 069	43 069	51 010	51 010	51 010
2. Należności krótkoterminowe	17 681	17 681	20 423	20 423	20 423
2.1. Od jednostek powiązanych	0	0	1 436	1 436	1 436
2.2. Od pozostałych jednostek	17 681	17 681	18 987	18 987	18 987
3. Inwestycje krótkoterminowe	4 062	4 062	4 487	4 487	4 487
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 062	4 062	4 487	4 487	4 487
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 062	4 062	4 487	4 487	4 487
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 589	1 589	2 184	2 184	2 184
Aktywa razem.	115 765	115 765	119 604	119 604	119 604
P A S Y W A .					
I. Kapitał własny.	55 543	55 543	57 382	57 382	57 382
1. Kapitał zakładowy	2 444	2 444	2 444	2 444	2 444
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	51 649	51 649	49 622	49 622	49 622
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	7 416	7 416	7 138	7 138	7 138
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	-370	-370	-542	-542	-542
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 293	-3 293	-142	-142	-142
8. Zysk (strata) netto	-2 303	-2 303	-1 138	-1 138	-1 138
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 222	60 222	62 222	62 222	62 222
1. Rezerwy na zobowiązania	11 695	11 695	11 711	11 711	11 711
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 882	1 882	1 694	1 694	1 694
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3	3	0	0	0
a) długoterminowa	0	0	0	0	0
b) krótkoterminowa	3	3	0	0	0
1.3. Pozostałe rezerwy.	9 810	9 810	10 017	10 017	10 017
a) długoterminowe	9 338	9 338	9 338	9 338	9 338
b) krótkoterminowe	472	472	679	679	679
2. Zobowiązania długoterminowe	3 482	3 482	3 411	3 411	3 411
2.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
2.2. wobec pozostałych jednostek	3 482	3 482	3 411	3 411	3 411
3. Zobowiązania krótkoterminowe	44 635	44 635	46 406	46 406	46 406
3.1. wobec jednostek powiązanych	15 355	15 355	4 287	4 287	4 287
3.2. wobec pozostałych jednostek	29 280	29 280	42 119	42 119	42 119
3.3. Fundusze specjalne	0	0	0	0	0
4. Rozliczenia międzyokresowe.	410	410	694	694	694
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	410	410	694	694	694
a) długoterminowe	0	0	0	0	0
b) krótkoterminowe	410	410	694	694	694
Pasywa razem:	115 765	115 765	119 604	119 604	119 604
Wartość księgowa	55 543	55 543	57 382	57 382	57 382
Ilość akcji (w szt.)	12 218 750	12 218 750	12 218 750	12 218 750	12 218 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,55	4,55	4,70	4,70	4,70
Rozwodniona ilość akcji (w szt.)	12 218 750	12 218 750	12 218 750	12 218 750	12 218 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,55	4,55	4,70	4,70	4,70

2

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kwartał 4 od 01.12.2008 do 28.02.2009	Kwartał 1 - 4 od 01.03.2008 do 28.02.2009	Kwartały 1 - 4 01/03/2007 to 29/02/2008	Kwartał 4 od 01.12.2007 do 29.02.2008	Kwartał 1 - 4 od 01.03.2007 do 29.02.2008
I Kapitał własny na początek okresu (BO)	55 027	57 382	55 286	54 878	55 286
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0			
b) korekty błędów podstawowych	0	0			
I a Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	55 027	57 382	55 286	54 878	55 286
1 Kapitał zakładowy na początek okresu	2 444	2 444	2 444	2 444	2 444
1.1 Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0		
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0		
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0		
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0		
	0	0	0		
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 444	2 444	2 444	2 444	2 444
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		
	0	0	0		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0		
	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) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0		
	0	0	0		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0		
	0	0	0		
3.2 Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0		
4 Kapitał zapasowy na początek okresu	51 645	49 622	48 591	49 438	48 591
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	4	2 027	1 031	184	1 031
a) zwiększenia (z tytułu)	4	2 080	1 031	156	1 031
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0		
- z podziału zysku (ustawowo)	4	2 080	1 031	156	1 031
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	-53	0	-28	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	-53	0	-28	0
4.2 Kapitał zapasowy na koniec okresu	51 649	51 649	49 622	49 622	49 622
5 Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	7 148	7 138	2 982	2 982	2 982
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	268	278	4 156	4 156	4 156
a) zwiększenia (z tytułu)	285	295	4 156	4 156	4 156
Wycena rzeczowych aktywów trwałych do wartości godziwej	285	295	4 156	4 156	4 156
b) zmniejszenia (z tytułu)	-17	-17	0	0	
- zbycia środków trwałych	0	0	0	0	
- inne	-17	-17	0	0	
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	7 416	7 416	7 138	7 138	7 138
6 Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-706	-542	387	-316	387
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	336	172	-929	-226	-929
- zwiększenia (z tytułu)	336	172	0	0	0
różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	336	172	0	0	0
- zmniejszenia (z tytułu)	0	0	929	-226	929
różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	0	0	929	-226	929
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-370	-370	-542	-542	-542
7 Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0		
8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 504	-1 280	882	330	882
8.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	388	2 464	882	330	882
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 uzgodnieniu do danych porównywalnych	388	2 464	882	330	882
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0		
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0		
			0		
b) zmniejszenia (z tytułu)	4	2 080	1 024	-196	1 024
- z podziału zysku (ustawowo)	4	2 080	1 024	-196	1 024
8.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	384	384	-142	526	-142
8.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 892	-3 744	0	0	
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0	
8.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-5 892	-3 744	0	0	
a) zwiększenia (z tytułu)	0	54	0	0	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	54	0	0	
			0	0	
b) zmniejszenia (z tytułu)	13	13	0	0	
- inne	13	13	0	0	
8.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 879	-3 677	0	0	
8.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 495	-3 293	-142	134	-142
9. Wynik netto	-102	-2 303	-1 138	-1 414	-1 138
a) zysk netto	984	1 090	0	0	0
b) strata netto	-1 086	-3 393	-1 138	-1 414	-1 138
c) odpisy z zysku	0	0	0		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	55 543	55 543	57 382	57 382	57 382
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 543	55 543	57 382	57 382	57 382

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Kwartał 4 od 01.12.2008 do 28.02.2009	Kwartał 1 - 4 od 01.03.2008 do 28.02.2009	Kwartały 1 - 4 01/03/2007 to 29/02/2008	Kwartał 4 od 01.12.2007 do 29.02.2008	Kwartał 1 - 4 od 01.03.2007 do 29.02.2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej.					
I. Wpływy	0	0	0	0	0
1. Sprzedaż	0	0	0	0	0
2. Inne wpływy z działalności operacyjnej	0	0	0	0	0
II. Wydatki	0	0	0	0	0
1. Dostawy i usługi	0	0	0	0	0
2. Wynagrodzenia netto	0	0	0	0	0
3. Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia	0	0	0	0	0
4. Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym	0	0	0	0	0
5. Inne wydatki operacyjne.	0	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) metoda bezpośrednia (metoda pośrednia)	0	0	0	0	0
I. Zysk (strata) netto	-102	-2 303	-1 138	-1 414	-1 138
II. Korekty razem:	1 127	12 426	3 193	5 484	3 193
1. Udział w zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości	0	0	0	0	0
2. Amortyzacja, w tym:	240	2 277	2 113	644	2 113
3. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	-897	-1 791	-1 135	-1 297	-1 135
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-439	-1 684	-2 145	-2 145	-2 145
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1	-13	-9	-9	-9
6. Zmiana stanu rezerw	238	-80	705	550	705
7. Zmiana stanu zapasów	1 010	11 097	-1 719	5 735	-1 719
8. Zmiana stanu należności	-1 505	5 385	5 883	-2 365	5 883
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 386	-3 887	-74	4 510	-74
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	87	740	-120	-413	-120
11. Inne korekty	6	382	-306	274	-306
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) metoda pośrednia	1 025	10 123	2 055	4 070	2 055
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I. Wpływy	950	1 205	44	12	44
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	466	721	44	12	44
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	484	484	0	0	0
II. Wydatki	482	9 391	4 741	961	4 741
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-5 032	3 877	4 456	676	4 456
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 514	5 514	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	5 514	5 514	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	5 514	5 514	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	285	285	285
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	468	-8 186	-4 697	-949	-4 697
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy	4 089	36 590	36 080	21 459	36 080
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	4 089	36 582	36 080	21 458	36 080
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	8	0	1	0
II. Wydatki	6 056	38 952	31 024	25 453	31 024
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0	0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 089	38 942	30 950	25 513	30 950
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-35	0	66	65	66
8. Odsetki	2	10	8	8	8
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	-133	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 967	-2 362	5 056	-3 994	5 056
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-474	-425	2 414	-873	2 414
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-474	-425	2 414	-873	2 414
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 536	4 487	2 073	5 360	2 073
G. Środki pieniężne na koniec okresu (E+/- D), w tym:	4 062	4 062	4 487	4 487	4 487
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0	0