

Korygowany fragment Sprawozdania Finansowego za I kwartał 2010

BYŁO:

(komentarz: brak nazwy „Sprawozdanie z sytuacji finansowej” Bilans
Brak części tabeli: AKTYWA)

PASYWA	Stan na 31.03.2010	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.03.2009
Kapitał własny	11 601	12 385	11 517
Kapitał zakładowy	1 600	1 600	1 600
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	0	12 851	0
Akcje własne	0	0	0
Pozostałe kapitały	12 851	0	15 422
Niepodzielony wynik finansowy	-2 066	0	-2 570
Wynik finansowy bieżącego okresu	-784	-2 066	-2 935
Zobowiązanie długoterminowe	310	339	98
Kredyty i pożyczki	0	0	0
Pozostałe zobowiązania finansowe	173	173	0
Inne zobowiązania długoterminowe	0	0	0
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	133	162	94
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4	4	4
Pozostałe rezerwy	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	23 134	22 341	15 637
Kredyty i pożyczki	1 013	1 014	1 060
Pozostałe zobowiązania finansowe	51	66	18
Zobowiązania handlowe	18 119	18 168	13 460
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
Pozostałe zobowiązania	3 853	2 995	1 024
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	4
Pozostałe rezerwy	98	99	71
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
PASYWA RAZEM	35 045	35 065	27 252

SPRAWZODANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (Rachunek przepływów pieniężnych)

Wyszczególnienie	I kwartał – rok bieżący okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	I kwartał – rok poprzedni okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-841	-2 869
Korekty razem	6	2 549
Amortyzacja	396	303
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7	-1
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	23
Zmiana stanu rezerw	0	0
Zmiana stanu zapasów	-1 054	-4 841
Zmiana stanu należności	-86	1 309
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	809	5 758
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-66	-2
Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0
Gotówka z działalności operacyjnej	-835	-320
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	54	-295
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-889	-25
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	0	13
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	13
Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0
Zbycie aktywów finansowych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Wydatki	71	935
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71	921
Nabycie inwestycji w nieruchomości	0	0

Wyszczególnienie	I kwartał – rok bieżący okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	I kwartał – rok poprzedni okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
Wydatki na aktywa finansowe	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	14
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-71	-922
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	0	0
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
Kredyty i pożyczki	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Inne wpływy finansowe	0	0
Wydatki	50	253
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	0	0
Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
Splaty kredytów i pożyczek	1	219
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	16	16
Odsetki	33	18
Inne wydatki finansowe	0	0
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-50	-253
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	-1 010	-1 200
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 010	-1 200
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 722	4 000

Wyszczególnienie	I kwartał – rok bieżący okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	I kwartał – rok poprzedni okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 712	2 800

Zdublowana część z danych z tabeli powyżej

Wpływy	0	0
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
Kredyty i pożyczki	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Inne wpływy finansowe	0	0
Wydatki	50	253
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
Splaty kredytów i pożyczek	1	219
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	16	16
Odsetki	33	18
Inne wydatki finansowe	0	0
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-50	-253
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	-1 010	-1 200
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 010	-1 200
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 722	4 000
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 712	2 800

POWINNO BYĆ

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (Bilans)

AKTYWA	Stan na 31.03.2010	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.03.2009
Aktywa trwałe	9 034	9 331	7 671
Rzeczowe aktywa trwałe	8 850	9 176	7 543
Wartości niematerialne	74	73	69
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	0	0	0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	110	82	59
Pozostałe aktywa trwałe	0	0	0
Aktywa obrotowe	26 011	25 734	19 581
Zapasy	19 553	18 498	11 726
Należności handlowe	1 480	1 476	3 176
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	378	324	54
Pozostałe należności	1 177	1 095	820
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	1 253	1 227	956
Rozliczenia międzyokresowe	458	392	49
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 712	2 722	2 800
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
AKTYWA RAZEM	35 045	35 065	27 252

PASYWA	Stan na 31.03.2010	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.03.2009
Kapitał własny	11 601	12 385	11 517
Kapitał zakładowy	1 600	1 600	1 600
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	0	12 851	0
Akcje własne	0	0	0
Pozostałe kapitały	12 851	0	15 422
Niepodzielony wynik finansowy	-2 066	0	-2 570
Wynik finansowy bieżącego okresu	-784	-2 066	-2 935
Zobowiązanie długoterminowe	310	339	98
Kredyty i pożyczki	0	0	0
Pozostałe zobowiązania finansowe	173	173	0
Inne zobowiązania długoterminowe	0	0	0
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	133	162	94
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4	4	4
Pozostałe rezerwy	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	23 134	22 341	15 637
Kredyty i pożyczki	1 013	1 014	1 060
Pozostałe zobowiązania finansowe	51	66	18
Zobowiązania handlowe	18 119	18 168	13 460
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0
Pozostałe zobowiązania	3 853	2 995	1 024
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	4
Pozostałe rezerwy	98	99	71
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
PASYWA RAZEM	35 045	35 065	27 252

SPRAWZODANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (Rachunek przepływów pieniężnych)

Wyszczególnienie	I kwartał – rok bieżący okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	I kwartał – rok poprzedni okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-841	-2 869
Korekty razem	6	2 549
Amortyzacja	396	303
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7	-1
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	23
Zmiana stanu rezerw	0	0
Zmiana stanu zapasów	-1 054	-4 841
Zmiana stanu należności	-86	1 309
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	809	5 758
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-66	-2
Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0
Gotówka z działalności operacyjnej	-835	-320
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	54	-295
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-889	-25
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	0	13
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	13
Zbycie inwestycji w nieruchomości	0	0
Zbycie aktywów finansowych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Wydatki	71	935
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71	921
Nabycie inwestycji w nieruchomości	0	0
Wydatki na aktywa finansowe	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	14
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-71	-922

Wyszczególnienie	I kwartał – rok bieżący okres od 01.01.2010 do 31.03.2010	I kwartał – rok poprzedni okres od 01.01.2009 do 31.03.2009
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	0	0
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
Kredyty i pożyczki	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Inne wpływy finansowe	0	0
Wydatki	50	253
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
Splaty kredytów i pożyczek	1	219
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	16	16
Odsetki	33	18
Inne wydatki finansowe	0	0
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-50	-253
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	-1 010	-1 200
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 010	-1 200
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 722	4 000
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 712	2 800