

*Kwartalne skrócone
sprawozdanie finansowe*

SONEL SA

sporządzone zgodnie z

*Międzynarodowymi Standardami
Sprawozdawczości Finansowej*

za okres

od 01-01-2011 do 31-03-2011

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE (dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych)	Za okres od 2011-01-01 do 2011-03-31	Za okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	Za okres od 2011-01-01 do 2011-03-31	Za okres od 2010-01-01 do 2010-03-31
	w tysiącach złotych		w tysiącach euro	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	8 703	7 357	2 190	1 855
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	827	1 075	208	271
Zysk (strata) brutto	851	1 279	214	322
Zysk (strata) netto	800	1 210	201	305
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-883	-120	-222	-30
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 098	-1 497	-276	-377
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-16	-22	-4	-6
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 997	-1 639	-502	-413

WYBRANE DANE FINANSOWE (dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej)	Stan na dzień 2011-03-31	Stan na dzień 2010-12-31	Stan na dzień 2011-03-31	Stan na dzień 2010-12-31
	w tysiącach złotych		w tysiącach euro	
Aktywa, razem	69 389	68 453	17 296	17 285
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 294	8 281	2 067	2 091
Zobowiązania długoterminowe	0	160	0	40
Zobowiązania krótkoterminowe	5 873	6 021	1 464	1 520
Kapitał własny	61 095	60 172	15 228	15 194
Kapitał akcyjny	1 385	1 385	345	350
Liczba akcji (w szt.)	13 850 000	13 850 000	13 850 000	13 850 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,06	0,09	0,01	0,02
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,41	4,34	1,10	1,10
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,33	0,12	0,08	0,03

Sposób ustalenia kursu do przeliczenia	Cena 1 euro w złotych	Elementy sprawozdania przeliczone wg kursu
Kurs średni NBP na 31-03-2011	3,9603	aktywów i pasywów
Kurs średni NBP na 31-12-2010	4,0119	aktywów i pasywów
Średnia arytmetyczna kursów średnich na koniec każdego miesiąca okresu od stycznia do marca 2011	3,9669	rachunku zysków i strat
Średnia arytmetyczna kursów średnich na koniec każdego miesiąca okresu od stycznia do marca 2010	3,9742	rachunku zysków i strat

2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31-03-2011

a. Wykaz aktywów

BILANS - AKTYWA (Sprawozdanie z sytuacji finansowej)		Wg stanu na dzień:		
		2011-03-31	2010-12-31	2010-03-31
		w tysiącach złotych		
A	Aktywa trwałe	45 114	45 283	42 657
I	Wartości niematerialne i prawne	13 003	12 642	9 799
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	9 184	9 782	4 180
3	Prace B+R w trakcie realizacji	3 296	2 279	5 144
4	Inne wartości niematerialne i prawne	523	581	475
II	Rzeczowe aktywa trwałe	31 607	32 111	32 306
1	Środki trwałe	31 543	32 021	31 860
a	grunty	860	860	860
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 386	21 530	21 964
c	urządzenia techniczne i maszyny	7 030	7 237	7 230
d	środki transportu	824	877	585
e	inne środki trwałe	1 443	1 517	1 221
2	Środki trwałe w budowie	64	68	200
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	22	246
V	Inne aktywa długoterminowe	504	530	552
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10	9	58
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	27	0
3	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	494	494	494
B	Aktywa obrotowe	24 275	23 170	21 224
I	Zapasy	12 889	9 361	8 165
1	Materiały	7 516	5 720	4 539
2	Półprodukty i produkty w toku	2 164	1 839	1 944
3	Produkty gotowe	2 311	1 394	1 627
5	Zaliczki na dostawy	898	408	55
II	Należności krótkoterminowe	6 747	7 249	5 616
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
2	Należności od pozostałych jednostek	6 747	7 249	5 616
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 409	6 757	5 541
-	do 12 miesięcy	6 409	6 757	5 541
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	238	449	1
c	inne	100	43	74
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 391	6 388	7 218
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 391	6 388	7 218
b	w pozostałych jednostkach	0	0	521
-	udzielone pożyczki	0	0	521
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 391	6 388	6 697
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 391	6 388	6 697
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	248	172	225
AKTYWA RAZEM		69 389	68 453	63 881

b. Wykaz pasywów

BILANS - PASYWA (Sprawozdanie z sytuacji finansowej)		Wg stanu na dzień:		
		2011-03-31	2010-12-31	2010-03-31
		w tysiącach złotych		
A	Kapitał (fundusz) własny	61 095	60 172	57 833
I	Kapitał akcyjny	1 385	1 385	1 385
II	Należne wpłaty na kapitał akcyjny (wielkość ujemna)	0	0	0
III	Zysk niepodzielony - MSR (z lat ubiegłych)	371	371	371
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	30 392	30 392	29 726
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	22 885	22 885	21 361
VII	Kapitał z opcji pracowniczych	616	493	666
VIII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 646	0	3 114
IX	Zysk (strata) netto	800	4 646	1 210
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 294	8 281	6 047
I	Rezerwy na zobowiązania	1 599	1 227	1 268
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	322	319	352
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	248	248	166
-	długoterminowa	40	40	32
-	krótkoterminowa	208	208	134
3	Pozostałe rezerwy	1 029	660	750
-	długoterminowe	404	404	296
-	krótkoterminowe	625	256	454
II	Zobowiązania długoterminowe	0	160	0
1	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek	0	160	0
a	kredyty i pożyczki	0	0	0
c	inne zobowiązania finansowe	0	160	0
III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 873	6 021	4 574
1	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek	5 873	6 021	4 574
a	kredyty i pożyczki	0	0	0
c	inne zobowiązania finansowe	233	87	183
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 122	4 157	2 952
-	do 12 miesięcy	3 478	3 513	2 308
-	Kaucja zatrzymana	644	644	644
e	zaliczki otrzymane na dostawy	71	0	0
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	776	1 119	834
h	z tytułu wynagrodzeń	615	633	549
i	inne	56	25	56
3	Fundusze specjalne	0	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe	822	873	205
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	822	873	205
-	długoterminowe	777	777	99
-	krótkoterminowe	45	96	106
PASywa RAZEM		69 389	68 453	63 881

c. Wartość księgowa

WARTOŚĆ KSIĘGOWA	Wg stanu na dzień:		
	2011-03-31	2010-12-31	2010-03-31
	w tysiącach złotych		
Wartość księgowa (w tysiącach złotych)	61 095	60 172	57 833
Liczba akcji (w szt.)	13 850 000	13 850 000	13 850 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,41	4,34	4,18
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	13 850 000	13 850 000	13 850 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,41	4,34	4,18

d. Pozycje pozabilansowe

POZYCJE POZABILANSOWE	Wg stanu na dzień:		
	2011-03-31	2010-12-31	2010-03-31
	w tysiącach złotych		
1. Należności warunkowe	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
-	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	0	0	0
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
	0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
	0	0	0
3. Inne (z tytułu)	0	0	0
	0	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	0	0	0

3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

a. Składniki zysków i strat

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW Składniki zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		1 kwartał / 2011 od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał / 2010 od 2010-01-01 do 2010-03-31
		w tysiącach złotych	
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 703	7 357
-	od jednostek powiązanych	0	0
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 694	7 357
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9	0
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 543	4 232
-	jednostkom powiązanym	0	0
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 536	4 232
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7	0
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	3 160	3 125
D	Koszty sprzedaży	1 525	1 554
R	Koszty ogólnego zarządu	857	531
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	778	1 040
G	Pozostałe przychody operacyjne	95	63
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	28
II	Dotacje	24	26
III	Inne przychody operacyjne	70	9
H	Pozostałe koszty operacyjne	46	28
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	46	28
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	827	1 075
J	Przychody finansowe	49	500
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
II	Odsetki, w tym:	49	85
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V	Inne	0	415
K	Koszty finansowe	25	296
I	Odsetki, w tym:	1	0
II	Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV	Inne	24	296
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	851	1 279
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0	0
I	Zyski nadzwyczajne	0	0
II	Straty nadzwyczajne	0	0
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	851	1 279
O	Podatek dochodowy - część bieżąca	49	0
P	Podatek dochodowy - część odroczone	2	69
R	Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej (N±O±P)	800	1 210
S	Zysk (strata) z działalności zaniechanej	0	0
T	Zysk (strata) netto (R+S)	800	1 210

b. Inne całkowite dochody

INNE CAŁKOWITE DOCHODY	1 kwartał / 2011 od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał / 2010 od 2010-01-01 do 2010-03-31
	w tysiącach złotych	
Zysk (strata) netto	800	1 210
Inne całkowite dochody:	0	0
w tym:	0	0
Całkowite dochody ogółem	800	1 210

c. Zysk zanualizowany i rozwodnienie

ZYSK ZANUALIZOWANY I ROZWODNIENIE	1 kwartał / 2011 od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał / 2010 od 2010-01-01 do 2010-03-31
Zysk (strata) netto (zanualizowany) w tysiącach złotych	4 236	4 984
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)	13 850 000	13 735 484
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,31	0,36
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (szt.)	13 850 000	13 747 581
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,31	0,36

4. Rachunek przepływów pieniężnych (sprawozdanie z przepływów pieniężnych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (sprawozdanie z przepływów pieniężnych)		1 kwartał / 2011 od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał / 2010 od 2010-01-01 do 2010-03-31
		w tysiącach złotych	
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	800	1 210
II	Korekty razem	-1 683	-1 330
1	Amortyzacja	1 292	839
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	-23
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-48	-86
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1	-28
5	Podatek dochodowy naliczony	0	0
6	Podatek dochodowy zapłacony (zmiana stanu salda)	0	0
7	Zmiana stanu rezerw	369	450
8	Zmiana stanu zapasów	-3 528	-1 544
9	Zmiana stanu należności	502	-580
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-294	-642
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-98	-10
12	Inne korekty	123	294
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-883	-120
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0
I	Wpływy	50	114
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	28
3	Zbycie aktywów finansowych, w tym:	49	86
b	w pozostałych jednostkach	49	86
-	odsetki	49	86
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
II	Wydatki	1 148	1 611
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 148	1 611
4	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 098	-1 497
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0
I	Wpływy	0	282
2	Kredyty i pożyczki	0	259
4	Inne wpływy finansowe	0	23
II	Wydatki	16	304
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	294
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	15	10
8	Odsetki	1	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-16	-22
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 997	-1 639
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 997	-1 639
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F	Środki pieniężne na początek okresu	6 388	8 336
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	4 391	6 697
-	o ograniczonej możliwości dysponowania ZFŚS	0	0

5. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

a. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2011 - 31.03.2011.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01.2011 - 31.03.2011 (dane w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Wpłaty na kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z opcji pracowniczych	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) z lat ubiegłych MSR	Zysk (strata) netto	Razem
1. Stan na początek okresu	1 385	0	30 392	493	22 885	4 646	371	0	60 172
a) Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Korekty błędów podstawowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Stan na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównawczych	1 385	0	30 392	493	22 885	4 646	371	0	60 172
3. Zwiększenia	0	0	0	123	0	0	0	800	923
a) podziału zysku / pokrycie straty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) inne	0	0	0	123	0	0	0	800	923
4. Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) podziału zysku / pokrycie straty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) umorzenia akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Stan na koniec okresu	1 385	0	30 392	616	22 885	4 646	371	800	61 095

b. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2010 - 31.03.2010.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01.2010 - 31.03.2010 (dane w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Wpłaty na kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z opcji pracowniczych	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) z lat ubiegłych MSR	Zysk (strata) netto	Razem
1. Stan na początek okresu	1 370	15	29 725	666	21 362	3 114	371	0	56 623
a) Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Korekty błędów podstawowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Stan na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównawczych	1 370	15	29 725	666	21 362	3 114	371	0	56 623
3. Zwiększenia	15	0	1	0	0	0	0	1 210	1 226
a) podziału zysku / pokrycie straty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) emisji akcji	15	0	1	0	0	0	0	0	16
c) inne	0	0	0	0	0	0	0	1 210	1 210
4. Zmniejszenia	0	15	0	0	1	0	0	0	16
a) podziału zysku / pokrycie straty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) umorzenia akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) inne	0	15	0	0	1	0	0	0	16
5. Stan na koniec okresu	1 385	0	29 726	666	21 361	3 114	371	1 210	57 833

c. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2010 - 31.12.2010.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01.2010 - 31.12.2010 (dane w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Wpłaty na kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z opcji pracowniczych	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) z lat ubiegłych MSR	Zysk (strata) netto	Razem
1. Stan na początek okresu	1 370	15	29 725	666	21 362	3 114	371	0	56 623
a) Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Korekty błędów podstawowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Stan na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównawczych	1 370	15	29 725	666	21 362	3 114	371	0	56 623
3. Zwiększenia	15	0	667	493	1 524	0	0	4 646	7 345
a) podziału zysku / pokrycie straty	0	0	0	0	1 524	0	0	0	1 524
b) emisji akcji	15	0	1	0	0	0	0	0	16
c) inne	0	0	666	493	0	0	0	4 646	5 805
4. Zmniejszenia	0	15	0	666	1	3 114	0	0	3 796
a) podziału zysku / pokrycie straty	0	0	0	0	0	1 524	0	0	1 524
b) umorzenia akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) inne	0	15	0	666	1	1 590	0	0	2 272
5. Stan na koniec okresu	1 385	0	30 392	493	22 885	0	371	4 646	60 172