

Grupa Kapitałowa Euromark Polska S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał roku obrotowego 2012/2013

Dane w tys. zł

B I L A N S	Kwartał I od 01.09.2012 do 30.11.2012	Kwartały 1-4 od 01.09.2011 do 31.08.2012	Kwartał I od 01.09.2011 do 30.11.2011
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	24 038	24 820	45 293
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	9 046	9 054	25 776
- wartość firmy	0	0	5 433
2. Rzeczowe aktywa trwałe	14 046	14 619	17 605
3. Należności długoterminowe	946	1 147	1 141
3.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
3.2. Od pozostałych jednostek	946	1 147	1 141
4. Inwestycje długoterminowe	0	0	0
4.1. Nieruchomości	0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	0	0	0
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	0	0	0
- pożyczki	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	771
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	771
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
II. Aktywa obrotowe.	38 749	44 705	76 044
1. Zapasy	31 624	36 789	61 085
2. Należności krótkoterminowe	5 727	6 430	12 391
2.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Od pozostałych jednostek	5 727	6 430	12 391
3. Inwestycje krótkoterminowe	455	519	1 170
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	455	519	1 170
a) w jednostkach powiązanych	0	0	430
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	455	519	740
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	943	967	1 398
A k t y w a r a z e m.	62 787	69 525	121 337
P A S Y W A .			
I. Kapitał własny.	5 950	7 973	55 495
1. Kapitał zakładowy	2 444	2 444	2 444
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	43 340	43 361	44 114
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	7 175	7 166	7 573
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	-117	90	145
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-43 469	421	-177
8. Zysk (strata) netto	-3 423	-45 509	1 396
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 837	61 553	65 842
1. Rezerwy na zobowiązania	5 180	5 170	2 810
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 787	1 761	1 967
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	10
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	0	0	10
1.3. Pozostałe rezerwy	3 393	3 409	833
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	3 393	3 409	833
2. Zobowiązania długoterminowe	7 138	7 519	8 015
2.1. wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. wobec pozostałych jednostek	7 138	7 519	8 015
3. Zobowiązania krótkoterminowe	44 511	48 856	55 009
3.1. wobec jednostek powiązanych	3 129	3 065	2 219
3.2. wobec pozostałych jednostek	41 382	45 790	52 790
3.3. Fundusze specjalne	0	0	0
4. Rozliczenia międzyokresowe	8	8	8
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8	8	8
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	8	8	8
P a s y w a r a z e m:	62 787	69 525	121 337
Wartość księgowa	5 950	7 973	54 842
Ilość akcji (w szt.)	12 218 750	12 218 750	12 218 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,49	0,65	4,49
Rozwodniona ilość akcji (w szt.)	12 218 750	12 218 750	12 218 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,49	0,65	4,49

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Kwartał 1 od 01.09.2012 do 30.11.2012	Kwartały 1-4 od 01.09.2011 do 31.08.2012	Kwartał 1 od 01.09.2011 do 30.11.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 519	92 474	26 760
- od jednostek powiązanych	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	328	32
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 519	92 146	26 728
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 784	47 691	13 875
- jednostkom powiązanym	0	0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0	0	0
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 784	47 691	13 875
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	7 735	44 783	12 885
IV. Koszty sprzedaży	7 615	41 119	10 207
V. Koszty ogólnego zarządu	1 838	8 999	2 096
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	-1 718	-5 334	582
VII. Pozostałe przychody operacyjne	74	808	166
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15	27	7
2. Dotacje	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	59	781	159
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	989	32 586	119
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	988	25 020	0
3. Inne koszty operacyjne	1	7 566	119
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-2 633	-37 113	629
X. Przychody finansowe	76	2 263	2 069
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	7	64	30
- od jednostek powiązanych	0	0	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
5. Inne	69	2 199	2 039
XI. Koszty finansowe	812	9 653	773
1. Odsetki, w tym:	377	1 962	504
- dla jednostek powiązanych	0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	5 878	0
4. Inne	435	1 813	269
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	-3 369	-44 503	1 925
XIII. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	0	0	0
1. Zyski nadzwyczajne	0	0	0
2. Straty nadzwyczajne	0	0	0
XIV. Zysk (strata) (XII+/-XIII)	-3 369	-44 503	1 925
XV. Podatek dochodowy	52	1 006	529
a) część bieżąca	0	93	267
b) część odroczone	52	913	262
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metoda praw własności	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	-3 421	-45 509	1 396
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	-3 421	-45 509	1 396
Srednia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	12 218 750	12 218 750	12 218 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,28	-3,72	0,11
Srednia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	12 218 750	12 218 750	12 218 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,28	-3,72	0,11

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kwartał 1 od 01.09.2012 do 30.11.2012	Kwartały 1-4 od 01.09.2011 do 31.08.2012	Kwartał 1 od 01.09.2011 do 30.11.2011
I Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 974	53 842	53 842
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0	
b) korekty błędów podstawowych		0	
I a Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	7 974	54 458	53 842
I Kapitał zakładowy na początek okresu	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 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
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
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	43 361	44 114	44 114
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	-21	-753	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	21	753	0
- pokrycia straty	0	753	0
- utrata kontroli jednostki zależnej	21	0	0
4.2 Kapitał zapasowy na koniec okresu	43 340	43 361	44 114
5 Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	7 166	7 563	7 563
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	9	-397	10
a) zwiększenia (z tytułu)	9	128	10
- zmiana rezerwy na podatek odroczony	9	128	10
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- zmiana rezerwy na podatek odroczony	0	0	0
- zmniejszenie wartości nieruchomości	0	525	0
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	7 175	7 166	7 573
6 Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	90	-103	-103
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-207	193	248
- zwiększenia (z tytułu)	0	193	0
- przeniesienie do zysków zatrzymanych	0	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia	0	193	0
- zmniejszenia (z tytułu)	207	0	248
- różnice kursowe z przeliczenia	207	0	248
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-117	90	143
7 Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-45 088	-176	-176
8.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	421	674	674
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	0	674	674
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
- korekta lat ubiegłych	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	253	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	253	0
8.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	421	421	674
8.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-45 509	850	850
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-45 509	850	850
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
- korekta-sprzedaż spółki zależnej	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 619	850	0
- utrata kontroli jednostki zależnej	1 619	0	0
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0	850	0
8.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-43 890	0	850
8.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-43 469	421	-176
9. Wynik netto	-3 423	-45 509	1 396
a) zysk netto	-3 423	0	1 396
b) strata netto	0	45 509	0
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 950	7 974	55 494
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 950	7 974	55 494

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	Kwartał 1 od 01.09.2012 do 30.11.2012	Kwartały 1-4 od 01.09.2011 do 31.08.2012	Kwartał 1 od 01.09.2011 do 30.11.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej.			
I. Wpływy	0	0	0
1. Sprzedaż	0	0	0
2. Inne wpływy z działalności operacyjnej	0	0	0
II. Wydatki	0	0	0
1. Dostawy i usługi	0	0	0
2. Wynagrodzenia netto	0	0	0
3. Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia	0	0	0
4. Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym	0	0	0
5. Inne wydatki operacyjne.	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) metoda bezpośrednia	0	0	0
(metoda pośrednia)	0	0	0
I. Zysk (strata) netto	-3 421	-45 509	1 396
II. Korekty razem:	5 538	51 325	-1 706
1. Udział w zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości	0	0	0
2. Amortyzacja, w tym:	554	2 380	501
3. Zaliczki na podatek dochodowy	0	266	44
4. Odsetki od kredytów	369	1 768	490
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-12	-1 397	-1 383
6. Zmiana stanu rezerw	-35	2 881	155
7. Zmiana stanu zapasów	3 687	19 385	-4 889
8. Zmiana stanu należności	397	14 738	-3 041
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-220	2 574	6 392
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	781	128
11. Inne korekty	798	7 950	-101
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) metoda pośrednia	2 117	5 816	-310
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0
I. Wpływy	12	59	12
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12	41	8
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	18	4
a) w jednostkach powiązanych	0	18	4
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	16	4
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	4	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II. Wydatki	12	1 371	484
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12	1 026	484
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	45	0
a) w jednostkach powiązanych	0	45	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	300	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	-1 312	-472
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0	0
I. Wpływy	0	1 371	1 731
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	1 371	1 731
II. Wydatki	2 122	6 155	975
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 178	2 750	341
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	437	1 157	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	138	480	144
8. Odsetki	369	1 768	490
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej(I-II)	-2 122	-4 784	756
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-5	-280	-26
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5	0	-26
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	519	764	764
- zmiana stanu środków pieniężnych w wyniku nabycia/utruty kontroli jednostki zależnej	-57	35	0
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	457	519	738
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0