

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za I półrocze 2005r.

1. Nazwa Spółki:

**Fabryki Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa
FASING Spółka Akcyjna**

Katowice ul Modelarska 11

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Przedsiębiorców pod numerem **KRS: 0000120721** w dniu 5.07.2002r.

Numer identyfikacyjny **REGON - 271569537** w dniu 17.10.1997r.

Numer identyfikacyjny **NIP - 634-025-76-23** w dniu 17.06.1993r.

Przedmiot działalności wg Statutu Spółki:

- 28. 74. Z Produkcja złączy, śrub, łańcuchów i sprężyn-w szczególności łańcuchów ogniowych i części do łańcuchów;
- 29. 52. A Produkcja maszyn dla górnictwa, kopalnictwa i budownictwa, z wyjątkiem działalności usługowej;
- 28. 62. Z Produkcja narzędzi;
- 29. 52. B Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji maszyn dla górnictwa, kopalnictwa i budownictwa;
- 28. 52. Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych;
- 51. 51. Z Sprzedaż hurtowa paliw stałych, ciekłych, gazowych oraz produktów pochodnych;
- 52.63. Z Pozostała sprzedaż detaliczna poza siecią sklepową;
- 51.70. B Pozostała sprzedaż hurtowa nie wyspecjalizowana;
- 65. 22. Z Pozostałe formy udzielania kredytów;
- 65. 23. Z Pozostałe pośrednictwo finansowe, gdzie indziej nie sklasyfikowane;
- 74. 14. A Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;
- 74. 15. Z Działalność związana z zarządzaniem holdingowym;
- 70. 20. Z Wynajem nieruchomości na własny rachunek;
- 85. 12. Z Praktyka lekarska;
- 51. 57. Z Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu;

2. Czas działania Spółki nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 01.01.2005r. do 31.06.2005r.

4. Sprawozdanie obejmuje dane dotyczące jednostki Fabryk Sprzętu i Narzędzi Górniczych Grupa Kapitałowa FASING S.A. sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

5. Sprawozdania finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.
6. W badanym okresie nie wystąpiło połączenie spółek.
7. Przyjęte zasady polityki rachunkowości w Spółce:
Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawek przewidzianych w przepisach podatkowych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy podatkowej metodą liniową;
 - aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów;
 - stany i rozchody objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się:
 - materiały i towary - według cen zakupu ustalonych jako ceny przeciętne; średnioważone, z tym, że koszty zakupu materiałów rozlicza się do wartości zużycia materiałów okresu obrachunkowego;
 - produkcja w toku - według technicznego kosztu wytworzenia w wysokości
kosztów bezpośrednich + narzut uzasadnionych kosztów pośrednich
liczony jako średni koszt okresu obrachunkowego;
 - wyroby gotowe - według średniego technicznego kosztu wytworzenia.Kosztami okresu są: koszty ogólnoprodukcyjne, koszty handlowe, koszty zarządu, koszty sprzedaży;
 - rozrachunki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, wartość należności urealniono o odpisy aktualizujące należności wątpliwe.

BILANS JEDNOSTEK

dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń
sporządzony na dzień 30.06.2005r.

REGON 271569537

w zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA			
		bieżący	31-12-2004			bieżący	31-12-2004
		rok				rok	
0		1	2	0		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE (W.2+7+16+19+34)	01	31 808 703,99	28 770 357,80	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (w. 77-78-79+80+81+82±83±84-85)	76	40 601 212,67	39 992 590,45
I. Wartości niematerialne i prawne (w.3 do 6)	02	183 237,22	236 766,90	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	8 731 369,72	8 731 369,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78	0,00	0,00
2. Wartość firmy	04	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	183 237,22	236 766,90	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	23 793 071,39	22 889 307,42
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	7 468 149,34	7 468 149,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 8+14+15)	07	22 863 888,72	21 089 173,96	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	0,00	0,00
1. Środki trwałe (w. 9 do 13)	08	20 480 224,96	19 433 594,79	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	717 604,16	717 604,16	VIII. Zysk (strata) netto	84	608 622,22	903 763,97
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	10 626 222,18	10 828 166,27	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	8 329 230,34	7 230 555,32	B.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (w.87+95+102+121)	86	32 316 151,47	33 171 778,30
d) środki transportu	12	756 475,11	589 244,52	I. Rezerwy na zobowiązania (w.88+89+92)	87	958 096,54	963 750,54
i) inne środki trwałe	13	50 693,17	68 024,52	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	88	0,00	5 654,00
2. Środki trwałe w budowie	14	2 383 663,76	1 655 579,17	2. Rezerwa na świadc. emeryt. i podobne (w.90+91)	89	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	- długoterminowe	90	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	16	0,00	0,00	-krótkoterminowe	91	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy (w.93+94)	92	958 096,54	958 096,54
2. Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00	- długoterminowe	93	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe (w.20+21+22+33)	19	6 856 611,81	5 946 670,31	- krótkoterminowe	94	958 096,54	958 096,54
1. Nieruchomości	20	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95	10 813 739,37	9 039 224,47
2. Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	6 856 611,81	5 946 670,31	2. Wobec pozostałych jednostek (w.98 do 101)	97	10 813 739,37	9 039 224,47
a) w jednostkach powiązanych (w.24 do 27)	23	3 330 456,41	3 320 356,41	a) Kredyty i pożyczki	98	4 300 000,00	4 300 000,00
- udziały lub akcje	24	3 330 456,41	3 320 356,41	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	26	0,00	0,00	d) inne	101	6 513 739,37	4 739 224,47
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe (w.103+108+120)	102	17 911 959,55	21 833 589,50
b) w pozostałych jednostkach (w.29 do 32)	28	3 526 155,40	2 626 313,90	1. Wobec jednostek powiązanych (w.104+107)	103	1 871 961,61	1 801 892,68
- udziały lub akcje	29	2 979 134,95	2 090 561,95	a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności (w.105+106)	104	1 835 361,61	1 801 892,68
- inne papiery wartościowe	30	547 020,45	535 751,95	- do 12-tu miesięcy	105	1 835 361,61	1 801 892,68
- udzielone pożyczki	31	0,00	0,00	- powyżej 12-tu miesięcy	106	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00	b) inne	107	36 600,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (w.109 do 112 i 115 do 119)	108	15 962 720,85	20 000 178,47
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w.35+36)	34	1 904 966,24	1 497 746,63	a) kredyty i pożyczki	109	7 578 947,45	7 176 889,23
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	35	226 868,00	257 184,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	36	1 678 098,24	1 240 562,63	c) inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE (w.38+44+57+74)	37	41 108 660,15	44 394 010,95	d) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności: (w. 113+114)	112	4 493 815,64	6 490 688,81
I. Zapasy (w.39 do 43)	38	13 529 288,39	13 971 808,90	- do 12-tu miesięcy	113	4 493 815,64	6 490 688,81
1. Materiały	39	4 199 461,21	5 025 384,91	- powyżej 12-tu miesięcy	114	0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	40	6 366 672,64	5 632 452,21	e) zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	41	2 154 412,40	2 603 676,61	f) zobowiązania wekslowe	116	1 150 000,00	2 964 209,67
4. Towary	42	778 285,14	710 295,17	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	1 310 162,97	1 124 728,88
5. Zaliczki na dostawy	43	30 457,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	118	370 350,56	381 208,92
II. Należności krótkoterminowe (w.45+50)	44	23 413 914,67	27 224 370,74	i) inne	119	1 059 444,23	1 862 452,96
1. Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45	8 817 960,39	6 854 521,47	3. Fundusze specjalne	120	77 277,09	31 518,35
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w.47+48)	46	8 417 858,07	6 822 329,78	IV. Rozliczenia międzyokresowe (w.122+123)	121	2 632 356,01	1 335 213,79
- do 12-tu miesięcy	47	8 417 858,07	6 822 329,78	1. Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
- powyżej 12-tu miesięcy	48	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (w.124+125)	123	2 632 356,01	1 335 213,79
b) inne	49	400 102,32	32 191,69	- długoterminowe	124	2 632 356,01	1 335 213,79
2. Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54+55+56)	50	14 595 954,28	20 369 849,27	- krótkoterminowe	125	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w.52+53)	51	13 208 552,90	16 915 366,93				
- do 12-tu miesięcy	52	13 208 552,90	16 915 366,93				
- powyżej 12-tu miesięcy	53	0,00	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	140 746,60	941 310,49				
c) inne	55	1 246 654,78	2 513 171,85				
d) dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	3 652 873,00	2 713 452,12				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (w.59+64+69)	58	3 652 873,00	2 713 452,12				
a) w jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59	0,00	0,00				
- udziały lub akcje	60	0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00				
- udzielone pożyczki	62	0,00	0,00				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00				
b) w pozostałych jednostkach (w.65 do 68)	64	1 402 330,85	1 402 330,85				
- udziały lub akcje	65	0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00				
- udzielone pożyczki	67	1 402 330,85	1 402 330,85				

- inne krótkoterminowe papiery wartościowe	68	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	2 250 542,15	1 311 121,27			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1 157 979,19	399 138,31			
- inne środki pieniężne	71	40 000,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	72	1 052 562,96	911 982,96			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	512 584,09	484 379,19			
Aktywa razem (w. 1+37)	75	72 917 364,14	73 164 368,75	Pasywa razem (w.76+86)	126	72 917 364,14 73 164 368,75

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 30.06.2005r

REGON 271569537

zł.

Treść		Kwota za rok	
		bieżący	31-12-2004
1		2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	28 201 694,67	62 150 872,53
- od jednostek powiązanych	2	13 994 963,42	17 697 359,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	25 142 407,37	53 061 388,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	4	273 169,52	4 021 167,89
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5	425 044,04	1 145 741,56
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6	2 361 073,74	3 922 574,77
B. Koszty działalności operacyjnej	7	28 623 731,34	57 913 056,83
I. Amortyzacja	8	1 000 262,93	1 946 555,63
II. Zużycie materiałów i energii	9	15 229 086,24	30 539 143,41
III. Usługi obce	10	4 601 183,91	9 744 079,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	407 541,01	834 985,79
- podatek akcyzowy	12	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13	3 865 681,92	8 297 402,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	928 723,87	1 896 964,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	429 314,70	1 287 953,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	2 161 936,76	3 365 972,22
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17	-422 036,67	4 237 815,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	18	1 313 896,88	3 585 972,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	578 125,86	2 057 468,37
II. Dotacje	20	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	21	735 771,02	1 528 504,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	22	914 297,91	3 318 299,23
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	422 028,70	2 210 593,42
III. Inne koszty operacyjne	25	492 269,21	1 107 705,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26	-22 437,70	4 505 488,90
G. Przychody finansowe	27	2 054 205,14	2 105 460,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	29	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	30	292 567,46	671 256,55
- od jednostek powiązanych	31	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32	9 715,50	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33	888 573,00	0,00
V. Inne	34	863 349,18	1 434 204,35
H. Koszty finansowe	35	1 207 479,22	5 866 416,29
I. Odsetki, w tym:	36	829 299,35	1 620 708,00
- dla jednostek powiązanych	37	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	38	0,00	2 754,70
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39	0,00	2 250 509,28
IV. Inne	40	378 179,87	1 992 444,31
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	41	824 288,22	744 533,51
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	42	0,00	4 100,46
I. Zyski nadzwyczajne	43	0,00	4 100,46
II. Straty nadzwyczajne	44	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J.)	45	824 288,22	748 633,97
L. Podatek dochodowy	46	215 666,00	-155 130,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	47	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	48	608 622,22	903 763,97

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)
sporządzony na dzień 30.06.2005.r

REGON 271569537

w zł.

Treść		Kwota za rok	
		bieżący	31-12-2004
1		2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1	27 503 481,11	56 983 963,08
- od jednostek powiązanych	2	13 994 963,42	17 697 359,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	25 142 407,37	53 061 388,31
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4	2 361 073,74	3 922 574,77
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów , w tym:	5	20 745 203,99	37 428 979,76
- jednostkom powiązanym	6	11 187 783,23	12 924 186,47
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7	18 583 267,23	34 063 007,54
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8	2 161 936,76	3 365 972,22
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	9	6 758 277,12	19 554 983,32
D. Koszty sprzedaży	10	76 642,16	491 393,27
E. Koszty ogólnego zarządu	11	7 103 671,63	14 825 774,35
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	12	-422 036,67	4 237 815,70
G. Pozostałe przychody operacyjne	13	1 313 896,88	3 585 972,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14	578 125,86	2 057 468,37
II. Dotacje	15	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	16	735 771,02	1 528 504,06
H. Pozostałe koszty operacyjne	17	914 297,91	3 318 299,23
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19	422 028,70	2 210 593,42
III. Inne koszty operacyjne	20	492 269,21	1 107 705,81
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	21	-22 437,70	4 505 488,90
J. Przychody finansowe	22	2 054 205,14	2 105 460,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	23	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	24	0,00	0,00
II. Odsetki , w tym:	25	292 567,46	671 256,55
- od jednostek powiązanych	26	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	27	9 715,50	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	28	888 573,00	0,00
V. Inne	29	863 349,18	1 434 204,35
K. Koszty finansowe	30	1 207 479,22	5 866 416,29
I. Odsetki, w tym:	31	829 299,35	1 620 708,00
- od jednostek powiązanych	32	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	33	0,00	2 754,70
III. Aktualizacja wartości inwestycji	34	0,00	2 250 509,28
IV. Inne	35	378 179,87	1 992 444,31
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	36	824 288,22	744 533,51
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	37	0,00	4 100,46
I. Zyski nadzwyczajne	38	0,00	4 100,46
II. Straty nadzwyczajne	39	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	40	824 288,22	748 633,97
O. Podatek dochodowy	41	215 666,00	-155 130,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	42	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	43	608 622,22	903 763,97

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
na 30.06.2005r.

REGON 271569537

w zł.

Treść		Kwota za rok	
		bieżący	poprzedni
2		3	4
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO)	1	39 992 590,45	39 088 826,48
- korekty błędów podstawowych	2		
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO),PO KOREKTACH	3	39 992 590,45	39 088 826,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4	8 731 369,72	8 731 369,72
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	6	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	7		
	8		
b) zmniejszenie (z tytułu)	9	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	10		
	11		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12	8 731 369,72	8 731 369,72
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	13	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	14	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	15		
	16		
b) zmniejszenie (z tytułu)	17		
	18		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	19	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	20	0,00	0,00
a) zwiększenie	21		
b) zmniejszenie	22		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	23	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	24	22 889 307,42	22 378 156,07
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	25	903 763,97	511 151,35
a) zwiększenie (z tytułu)	26	903 763,97	511 151,35
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	27		
- z podziału zysku (ustawowo)	28		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	29	903 763,97	510 664,82
- z aktualiz. zbytych środków trwałych	30	0,00	486,53
b) zmniejszenie (z tytułu)	31	0,00	0,00
- pokrycia straty	32		
	33		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	34	23 793 071,39	22 889 307,42
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	35	7 468 149,34	7 468 635,87
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	36	0,00	-486,53
a) zwiększenie (z tytułu)	37	0,00	0,00
	38		
b) zmniejszenie (z tytułu)	39	0,00	486,53
- zbycia środków trwałych	40	0,00	486,53
	41		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	42	7 468 149,34	7 468 149,34
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	43	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	44	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	45		
	46		
b) zmniejszenia (z tytułu)	47		
	48		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	49	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	50	903 763,97	510 664,82
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	51	903 763,97	510 664,82
- korekty błędów podstawowych	52		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	53	903 763,97	510 664,82
a) zwiększenie (z tytułu)	54	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	55		
	56		
b) zmniejszenie (z tytułu)	57	903 763,97	510 664,82
- podziału zysku z lat ubiegłych	58	903 763,97	510 664,82
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	59	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	60	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	61		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	62	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	63		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	64		
	65		
b) zmniejszenia (z tytułu)	66		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	67	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	68	0,00	0,00
8. Wynik netto	69	608 622,22	903 763,97
a) zysk netto	70	608 622,22	903 763,97
b) strata netto	71		
c) odpisy z zysku	72		
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	73	40 601 212,67	39 992 590,45
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	74	40 601 212,67	39 992 590,45

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
na 30. 06. 2005r.
(metoda pośrednia)

REGON 271569537

w zł.

Treść	Kwota za rok	
	bieżący	31-12-2004
1	2	3
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01	
I. Zysk (strata) netto	02	608 622,22
II. Korekty razem	03	-293 638,82
1. Amortyzacja	04	1 000 262,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	05	-958,47
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	06	815 538,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	07	-587 841,36
5. Zmiana stanu rezerw	08	-5 654,00
6. Zmiana stanu zapasów	09	442 520,51
7. Zmiana stanu należności	10	2 811 065,44
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	-3 960 251,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	861 717,71
10. Inne korekty	13	-1 670 038,64
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	14	314 983,40
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	15	
I. Wpływy	16	3 238 850,91
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	1 906 095,63
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	19	542 773,59
a) w jednostkach powiązanych	20	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00
b) w pozostałych jednostkach	21	542 773,59
- zbycie aktywów finansowych	22	538 881,90
- dywidendy i udziały w zyskach	23	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24	0,00
- odsetki	25	3 891,69
- inne wpływy z aktywów finansowych	26	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	27	789 981,69
II. Wydatki	28	2 097 269,46
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	1 538 218,51
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	31	557 120,45
a) w jednostkach powiązanych	32	10 100,00
- nabycie aktywów finansowych		10 100,00
b) w pozostałych jednostkach	33	547 020,45
- nabycie aktywów finansowych	34	547 020,45
- udzielone pożyczki długoterminowe	35	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	36	1 930,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37	1 141 581,45
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	38	
I. Wpływy	39	6 435 497,92
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40	0,00
2. Kredyty i pożyczki	41	6 435 407,25
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	42	0,00
4. Inne wpływy finansowe	43	90,67
II. Wydatki	44	6 953 600,36
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	45	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48	6 033 349,03
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	49	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51	100 730,49
8. Odsetki	52	819 520,84
9. Inne wydatki finansowe	53	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	-518 102,44
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	55	938 462,41
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	56	939 420,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57	958,47
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	58	1 312 079,74
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM:	59	2 250 542,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60	6 022,92

Wyniki ekonomiczno-finansowe

w zł [0,00]

Lp.	W S K A Ź N I K	Okres			Wskaźnik procentowy	
		I półrocze 2005r.	I półrocze 2004r.	Rok 2004	03:04	3:5
1	2	3	4	5		5
1.	Przychody ogółem z tytułu:	30 871 583,13	27 588 119,42	62 679 496,87	110,0%	50,0%
	-sprzedaży produktów - usług	25 142 407,37	24 393 594,32	53 061 388,31	100,0%	50,0%
	-sprzedaży materiałów i towarów	2 361 073,74	2 218 336,22	3 922 574,77	110,0%	60,0%
	-pozostałych przychodów operacyjnych	1 313 896,88	568 829,42	3 585 972,43	230,0%	40,0%
	-przychodów finansowych	2 054 205,14	407 359,46	2 105 460,90	500,0%	100,0%
	-zysków nadzwyczajnych	0,00	0,00	4 100,46	0,0%	0,0%
2.	Koszty uzyskania przychodów, w tym z tytułu:	30 047 294,91	27 121 720,46	61 930 862,90	110,0%	50,0%
	-kosztów sprzedaży produktów - usług	25 763 581,02	22 412 554,69	49 380 175,16	110,0%	50,0%
	-kosztów sprzedaży materiałów i towarów	2 161 936,76	2 092 492,65	3 365 972,22	100,0%	60,0%
	-pozostałych kosztów operacyjnych	914 297,91	697 523,15	3 318 299,23	130,0%	30,0%
	-kosztów finansowych	1 207 479,22	1 919 149,97	5 866 416,29	60,0%	20,0%
	-strat nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
3.	Wynik finansowy brutto	824 288,22	466 398,96	748 633,97	180,0%	110,0%
4.	Podatek dochodowy	215 666,00	31 696,00	-155 130,00	680,0%	-140,0%
5.	Inne obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
6.	Wynik finansowy netto	608 622,22	434 702,96	903 763,97	140,0%	70,0%

	Wyniki:	I półrocze 2005r.	I półrocze 2004r.	Rok 2004	Różnica (3-4)	Różnica (3-5)
	Strata ze sprzedaży	-422 036,67	2 106 883,20	4 237 815,70	-2 528 919,87	-4 659 852,37
	Zysk na pozostałej działalności operacyjnej	399 598,97	-128 693,73	267 673,20	528 292,70	131 925,77
	Strata / zysk na działalności finansowej	846 725,92	-1 511 790,51	-3 760 955,39	2 358 516,43	4 607 681,31
	Zysk na działalności nadzwyczajnej	0,00	0,00	4 100,46	0,00	-4 100,46
	Strata brutto	824 288,22	466 398,96	748 633,97	357 889,26	75 654,25
	Podatek	215 666,00	31 696,00	-155 130,00	183 970,00	370 796,00
	Strata netto	608 622,22	434 702,96	903 763,97	173 919,26	-295 141,75

Wskaźniki
zyskowności, płynności finansowej i wypłacalności
za I półrocze 2005 r.

Rodzaj wskaźnika i sposób wyliczenia		Kwoty		Wskaźnik		Zmiana
		za okres badany 01.01.2005- 30.06.2005	za rok poprzedni 01.01.2004- 31.12.2004	za okres badany	za rok poprzedni	wskaźnika + poprawa - pogorszenie
1		2	3	4	5	6
WSKAŹNIK ZYSKOWNOŚCI						
1.	Wskaźnik zyskowności sprzedaży Zysk netto x 100 ----- Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	609 x 100 ----- 27 504	904 x 100 ----- 56 984	2,2	1,6	0,6
2.	Wskaźnik zyskowności majątku ogółem Zysk netto x 100 ----- Przeciętny stan majątku	609 .x 100 ----- 73 041	904 .x 100 ----- 69 012			
3.	Wskaźnik produktywności aktywów trwałych Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ----- Przeciętny stan aktywów trwałych	27 504 ----- 30 289	56 984 ----- 28 775	90,8	198,0	-107,2
4.	Wskaźnik zyskowności kapitałów własnych Zysk netto x 100 ----- Przeciętny stan kapitałów własnych	609 .x 100 ----- 40 297	904 .x 100 ----- 39 541			
5.	Wskaźnik zyskowności kapitału całkowitego Zysk netto x 100 ----- Przeciętny stan kapitału całkowitego	609 .x 100 ----- 73 041	904 .x 100 ----- 69 012	0,8	1,3	-0,5
WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ						
6.	Wskaźnik pokrycia bieżących zobowiązań Środki obrotowe x 100 ----- Zobowiązania krótkoterminowe	41 109 .x 100 ----- 17 911	44 394 .x 100 ----- 21 834	229,5	203,3	26,2
7.	Wskaźnik szybkości spłaty zobowiązań (Środki obrotowe - zapasy) x 100 ----- Zobowiązania krótkoterminowe	27 581 .x 100 ----- 17 911	30 422 .x 100 ----- 21 834			
8.	Wskaźnik płynności bardzo szybki Inwestycje krótkoterminowe x 100 ----- Zobowiązania krótkoterminowe	3 653 .x 100 ----- 17 911	2 713 .x 100 ----- 21 834	20,4	12,4	8
9.	Wskaźnik obrotu należności w razach Przychód ze sprzedaży produktów i towarów ----- Przeciętny stan należności z tyt. dostaw i usług minus VAT	27 504 ----- 17 727	56 984 ----- 19 458			
10.	Wskaźnik obrotu należnościami w dniach Liczba dni w okresie ----- Wskaźnik obrotu należn. w razach	181 ----- 1,6	365 ----- 2,9	113	126	-13
11.	Wskaźnik obrotu zobowiązaniami w razach Wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia produktów ----- Przeciętny stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług minus VAT	20 745 ----- 5 188	37 429 ----- 6 798			
12.	Wskaźnik obrotu zobowiązaniami w dniach Liczba dni w okresie ----- Wskaźnik obrotu zobow. w razach	181 ----- 4,0	365 ----- 5,5	45	66	-21
13.	Wskaźnik obrotu zapasami w razach Zużycie materiałów ----- Przeciętny stan zapasów materiałów	14 357 ----- 4 612	28 331 ----- 5 065			
14.	Wskaźnik obrotu zapasami w dniach Liczba dni w okresie ----- Wskaźnik obrotu zapasami materiałów w razach	181 ----- 3,1	365 ----- 5,6	58	65	-7
15.	Wskaźnik obrotu zapasami w razach Przychód ze sprzedaży wyrobów gotowych ----- Przeciętny stan zapasów wyrobów gotowych	24 916 ----- 2 379	52 317 ----- 2 051			
16.	Wskaźnik obrotu zapasamiwyrobów gotowych w dniach Liczba dni w okresie ----- Wskaźnik obrotu zapasami wyrobów gotowych w razach	181 ----- 10,5	365 ----- 25,5	17	14	3
WSKAŹNIKI WYPŁACALNOŚCI						
17.	Wskaźnik pokrycia odsetek zyskiem w razach Zysk brutto + odsetki ----- Odsetki	1 117 ----- 292	1 420 ----- 671	3,8	2,1	1,7
18.	Wskaźnik obciążenia majątku zobowiązań Zobowiązania ogółem x 100 ----- Aktywa razem	32 316 .x 100 ----- 72 917	33 172 .x 100 ----- 73 164			
19.	Wskaźnik pokrycia majątku kapitałami własnymi Kapitały własne x 100 ----- Aktywa razem	40 601 .x 100 ----- 72 917	39 992 .x 100 ----- 73 164	55,7	54,7	1
20.	Wskaźnik zobowiązań do kapitałów własnych Przeciętne zobowiązania x 100 ----- Kapitały własne	32 744 .x 100 ----- 40 601	29 472 .x 100 ----- 39 992			
21.	Wskaźnik pokrycia zobowiązań nadwyżką finansową Nadwyżka finansowa ----- Przeciętne zobowiązania	1 609 ----- 32 744	2 851 ----- 29 472	0,0	0,1	-0,1

Tytuł		Treść	Środki trwałe, WNIP i śr.trwałe w budowie	Inwestycje długoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe	Zapasy środków obrotowych	Należność		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
1	2						główna	odsetki			
			3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Stan na początek okresu		0,00	5 038 233,89	557 706,61	174 485,44	3 158 337,42	883 535,42	0,00	963 750,54	10 776 049,32
1a.	odpisy aktualizujące wart.			3 727 740,30	557 706,61	174 485,44	3 158 337,42	883 535,42			8 501 805,19
	- wyroby gotowe					153 006,73					153 006,73
	- materiały					21 478,71					21 478,71
	- należności				557 706,61		3 158 337,42	883 535,42			4 599 579,45
	- udziały w obcych jedn.			3 727 740,30							3 727 740,30
1b.	nadwyżka wart. aportów - zmiana prezentacji danych wg. ustawy			1 310 493,59							1 310 493,59
1c.	- rezerwa na przyszłe koszty finans.									958 096,54	958 096,54
1d.	- podatek dochodowy									5 654,00	5 654,00
2.	Utworzenie rezerw i zwiększenie odpisów aktualizujących			0,00	0,00	0,00	422 028,70	228 848,75	0,00	0,00	650 877,45
2a.	- wyroby gotowe										0,00
	- materiały										0,00
	- należności						422 028,70	228 848,75			650 877,45
	- należności z weksla										0,00
	- udziały w obcych jednostkach										0,00
2 b.	- podatek dochodowy										0,00
2 c.	- rezerwa na poręczenie										0,00
2 d.	- rezerwa na przyszłe koszty finans										0,00
2 e.	- udzielone pożyczki i odsetki										0,00
3.	Rozwiązanie rezerw i zmniejszenie odpisów aktualizujących			888 573,00	3 450,26	11 786,70	279 921,34	80 526,05	0,00	5 654,00	1 269 911,35
3a.	wykorzystania						0,00	12 616,66			24 403,36
	- zużycie i sprzedaż										0,00
	wyrobów gotowych					11 786,70					11 786,70
	materiałów										0,00
	- nieściągalności i bonifikat							12 616,66			12 616,66
3b.	Rozwiązanie odpisów			888 573,00	3 450,26		279 921,34	67 909,39			1 245 507,99
	- zapłaty				3 450,26		279 921,34	67 909,39			351 280,99
	- inne			888 573,00						5 654,00	894 227,00
4.	Stan na koniec okresu		0,00	4 149 660,89	554 256,35	162 698,74	3 300 444,78	1 031 858,12	0,00	958 096,54	10 157 015,42