



*Kwartalne skrócone
sprawozdanie finansowe*

SONEL SA

sporządzone zgodnie z

*Międzynarodowymi Standardami
Sprawozdawczości Finansowej*

za okres

od 01-01-2010 do 31-03-2010

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	I kwartał 2010	I kwartał 2009	I kwartał 2010	I kwartał 2009
	31-03-2010	31-03-2009	31-03-2010	31-03-2009
	w tysiącach złotych		w tysiącach euro	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	7 357	5 600	1 855	1 218
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 075	468	271	102
Zysk (strata) brutto	1 279	-881	322	-192
Zysk (strata) netto	1 210	-660	305	-143
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-120	-5	-30	-1
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 497	-609	-377	-132
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-22	-717	-6	-156
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 639	-1 331	-413	-289
Aktywa, razem	63 881	62 886	16 540	15 307
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 048	6 263	1 566	1 525
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	4 574	5 213	1 184	1 269
Kapitał własny	57 833	56 623	14 974	13 783
Kapitał akcyjny	1 385	1 370	359	333
Liczba akcji (w szt.)	13 850 000	13 700 000	13 850 000	13 700 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,09	-0,05	0,02	-0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,18	4,13	1,08	1,01
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31-03-2010

a. Wykaz aktywów

BILANS - AKTYWA (Sprawozdanie z sytuacji finansowej)		Wg stanu na dzień:		
		2010-03-31	2009-12-31	2009-03-31
		w tysiącach złotych		
A	Aktywa trwałe	42 657	42 003	41 287
I	Wartości niematerialne i prawne	9 799	9 011	6 589
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	4 180	4 429	4 365
3	Prace B+R w trakcie realizacji	5 144	4 083	1 841
4	Inne wartości niematerialne i prawne	475	499	383
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 306	32 310	33 550
1	Środki trwałe	31 860	32 070	33 484
a	Grunty	860	860	860
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 964	22 108	22 492
c	urządzenia techniczne i maszyny	7 230	7 498	8 268
d	środki transportu	585	456	669
e	inne środki trwałe	1 221	1 148	1 195
2	Środki trwałe w budowie	200	49	66
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	246	191	0
V	Inne aktywa długoterminowe	552	682	1 148
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58	130	676
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	58	0
3	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	494	494	472
B	Aktywa obrotowe	21 224	20 883	19 590
I	Zapasy	8 165	6 620	7 814
1	Materiały	4 539	3 780	4 075
2	Półprodukty i produkty w toku	1 944	1 868	1 716
3	Produkty gotowe	1 627	960	2 023
5	Zaliczki na dostawy	55	12	0
II	Należności krótkoterminowe	5 616	5 035	5 986
2	Należności od pozostałych jednostek	5 616	5 035	5 986
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 541	4 733	5 640
-	do 12 miesięcy	5 541	4 733	5 640
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1	158	208
c	inne	74	144	138
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 218	9 117	5 636
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 218	9 117	5 636
b	w pozostałych jednostkach	521	781	0
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 697	8 336	5 636
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 697	8 336	5 636
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225	111	154
AKTYWA RAZEM		63 881	62 886	60 877

b. Wykaz pasywów

BILANS - PASYWA (Sprawozdanie z sytuacji finansowej)		Wg stanu na dzień:		
		2010-03-31	2009-12-31	2009-03-31
		w tysiącach złotych		
A	Kapitał (fundusz) własny	57 833	56 623	52 538
I	Kapitał akcyjny	1 385	1 370	1 370
II	Należne wpłaty na kapitał akcyjny (wielkość ujemna)	0	15	0
III	Zysk niepodzielony - MSR (z lat ubiegłych)	371	371	3 571
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	29 726	29 725	28 832
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	21 361	21 362	14 089
VII	Kapitał z opcji pracowniczych	666	666	1 263
VIII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 114	0	4 073
IX	Zysk (strata) netto	1 210	3 114	-660
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 048	6 263	8 338
I	Rezerwy na zobowiązania	1 268	818	804
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	352	354	367
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	166	166	437
-	Długoterminowa	32	32	0
-	krótkoterminowa	134	134	437
3	Pozostałe rezerwy	750	298	0
-	długoterminowe	296	297	0
-	Krótkoterminowe	454	1	0
II	Zobowiązania długoterminowe	0	0	706
2	Wobec pozostałych jednostek	0	0	706
a	kredyty i pożyczki	0	0	0
c	inne zobowiązania finansowe	0	0	706
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 574	5 213	6 500
1	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek	4 574	5 213	6 500
a	kredyty i pożyczki	0	0	0
c	inne zobowiązania finansowe	183	598	2 916
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 952	2 979	2 278
-	do 12 miesięcy	2 308	2 335	1 634
-	Kaucja zatrzymana	644	644	644
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0	33	0
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	834	1 015	763
h	z tytułu wynagrodzeń	549	566	509
i	Inne	56	22	34
IV	Rozliczenia międzyokresowe	206	232	328
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	206	232	328
-	Długoterminowe	100	126	259
-	krótkoterminowe	106	106	69
PASYWA RAZEM		63 881	62 886	60 877

c. Wartość księgowa

WARTOŚĆ KSIĘGOWA	stan na koniec prezentowanego kwartału	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec analogicznego kwartału roku poprzedzającego
	2010-03-31	2009-12-31	2009-03-31
Wartość księgowa (w tysiącach złotych)	57 833	56 623	52 538
Liczba akcji (w szt.)	13 850 000	13 700 000	13 700 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,18	4,13	3,83
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	13 850 000	13 850 000	13 700 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,18	4,09	3,83

d. Pozycje pozabilansowe

POZYCJE POZABILANSOWE	stan na koniec prezentowanego kwartału	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec analogicznego kwartału roku poprzedzającego
	2010-03-31	2009-12-31	2009-03-31
	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 / 2010 od 2010-01-01 do 2010-03-31	1 kwartał / 2009 od 2009-01-01 do 2009-03-31
		w tysiącach złotych	
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 357	5 600
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 357	5 600
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 232	3 714
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 232	3 714
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	3 125	1 886
D	Koszty sprzedaży	1 554	804
R	Koszty ogólnego zarządu	531	612
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 040	470
G	Pozostałe przychody operacyjne	63	62
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28	14
II	Dotacje	26	32
III	Inne przychody operacyjne	9	16
H	Pozostałe koszty operacyjne	28	64
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	28	64
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 075	468
J	Przychody finansowe	500	170
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
II	Odsetki, w tym:	85	117
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V	Inne	415	53
K	Koszty finansowe	296	1 519
I	Odsetki, w tym:	0	46
II	Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV	Inne	296	1 473
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	1 279	-881
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)	1 279	-881
O	Podatek dochodowy - część bieżąca	0	0
P	Podatek dochodowy - część odroczone	69	-221
R	Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej (N±O±P)	1 210	-660
S	Zysk (strata) z działalności zaniechanej	0	0
T	Zysk (strata) netto (R+S)	1 210	-660

b. Inne całkowite dochody

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW Inne całkowite dochody (wariant kalkulacyjny)		1 kwartał / 2010 od 2010-01-01 do 2010-03-31	1 kwartał / 2009 od 2009-01-01 do 2009-03-31
		w tysiącach złotych	
Zysk (strata) netto		1 210	-660
Inne całkowite dochody:		0	0
w tym:		0	0
Całkowite dochody ogółem		1 210	-660

c. Zysk zanualizowany i rozwodnienie

ZYSK ZANUALIZOWANY I ROZWODNIENIE	1 kwartał / 2010 od 2010-01-01 do 2010-03-31	1 kwartał / 2009 od 2009-01-01 do 2009-03-31
Zysk (strata) netto (zanualizowany) w tysiącach złotych	4 984	1 817
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)	13 735 484	12 476 382
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,09	-0,05
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (szt.)	13 747 581	12 481 048
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,09	-0,05

4. Rachunek przepływów pieniężnych (sprawozdanie z przepływów pieniężnych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (sprawozdanie z przepływów pieniężnych)		1 kwartał / 2010 od 2010-01-01 do 2010-03-31	1 kwartał / 2009 od 2009-01-01 do 2009-03-31
		w tysiącach złotych	
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 210,00	-660,00
II	Korekty razem	-1 330,00	655,00
1	Amortyzacja	839,00	537,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-23,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-86,00	-117,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-28,00	-14,00
5	Podatek dochodowy naliczony	0,00	-208,00
6	Podatek dochodowy zapłacony (zmiana stanu sald)	0,00	0,00
7	Zmiana stanu rezerw	450,00	3,00
8	Zmiana stanu zapasów	-1 544,00	-870,00
9	Zmiana stanu należności	-580,00	509,00
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-642,00	255,00
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (Aktywa)	16,00	-96,00
12	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (Pasywa)	-26,00	-32,00
13	Inne korekty	294,00	688,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-120,00	-5,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I	Wpływy	114,00	715,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28,00	616,00
3	Zbycie aktywów finansowych, w tym:	86,00	99,00
b	w pozostałych jednostkach	86,00	99,00
-	odsetki	86,00	99,00
II	Wydatki	1 611,00	1 324,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 611,00	1 324,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 497,00	-609,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I	Wpływy	282,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	259,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	23,00	0,00
II	Wydatki	304,00	717,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	294,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10,00	31,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	686,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-22,00	-717,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 639,00	-1 331,00
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 639,00	-1 331,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	8 336,00	6 967,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	6 697,00	5 636,00
-	o ograniczonej możliwości dysponowania ZFŚS	0,00	0,00

5. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

a. 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

b. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2009 - 31.03.2009.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01.2009 - 31.12.2009 (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	1 355	15	28 831	1 225	14 090	4 073	3 571	0	53 160
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	1 355	15	28 831	1 225	14 090	4 073	3 571	0	53 160
3. Zwiększenia	15	15	894	334	7 274	0	0	3 114	11 646
a) podziału zysku / pokrycie straty	0	0	0	0	7 273	0	0	0	7 273
b) emisji akcji	15	15	1	0	1	0	0	0	32
c) inne	0	0	893	334	0	0	0	3 114	4 341
4. Zmniejszenia	0	15	0	893	2	4 073	3 200	0	8 183
a) podziału zysku / pokrycie straty	0	0	0	0	0	4 073	3 200	0	7 273
b) umorzenia akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) inne	0	15	0	893	2	0	0	0	910
5. Stan na koniec okresu	1 370	15	29 725	666	21 362	0	371	3 114	56 623

c. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2009 - 31.12.2009.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01.2009 - 31.03.2009 (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	1 355	15	28 831	1 225	14 090	4 073	3 571	0	53 160
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	1 355	15	28 831	1 225	14 090	4 073	3 571	0	53 160
3. Zwiększenia	15	0	1	38	0	0	0	-660	-606
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	38	0	0	0	-660	-622
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	1 370	0	28 832	1 263	14 089	4 073	3 571	-660	52 538