

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	Na dzień 30.09.2012	Na dzień 31.12.2011	Na dzień 30.09.2011
A. Aktywa trwałe (długoterminowe)	21 455	22 683	22 822
1. Rzeczowe aktywa trwałe	13 951	13 241	13 310
2. Wartość firmy	55	1 398	1 397
3. Wartości niematerialne	6 110	6 054	5 880
4. Długoterminowe aktywa finansowe			287
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 339	1 990	1 948
6. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	36 230	39 194	37 731
1. Zapasy	12 120	15 529	16 976
2. Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	14 345	16 889	14 755
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	167	1 181	1 304
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 815	0	0
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 783	5 595	4 696
C. Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	3 149	3 149	3 135
Aktywa razem	60 834	65 026	63 688

PASYWA	Na dzień 30.09.2012	Na dzień 31.12.2011	Na dzień 30.09.2011
A. Kapitał własny	45 463	44 564	45 428
1. Kapitał podstawowy	22 143	22 143	22 143
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 211	11 211	11 211
3. Akcje własne	-2 250	-2 250	-2 250
4. Pozostałe kapitały rezerwowe - akcje własne	254	254	254
5. Kapitały rezerwowe i zapasowe	9 113	8 325	8 325
6. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-593	-610	-556
7. Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym:	5 509	5 378	6 165
7.1. Skumulowane zyski/straty z lat ubiegłych	4 611	3 146	3 110
7.2. Zysk/strata roku bieżącego	898	2 232	3 055
8. Udziały mniejszości	76	113	136
B. Zobowiązania długoterminowe	2 118	5 552	5 971
1. Rezerwy	275	3 146	2 648
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	517	344	300
3. Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	364	1 181	2 130
4. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe (leasing)	838	756	735
5. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	124	125	158
C. Zobowiązania krótkoterminowe	13 253	14 910	12 289
1. Rezerwy	3 430	3 961	4 091
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	2 135	3 190	2 434
3. Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe (leasing)	382	251	219
4. Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	7 306	7 508	5 545
5. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		0	0
Pasywa razem	60 834	65 026	63 688

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE I POZABILANSOWE	Na dzień 30.09.2012	Na dzień 31.12.2011	Na dzień 30.09.2011
1. Zobowiązania warunkowe	3 639	1 368	1 368
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	3 639	1 368	1 368
- zabezpieczenie weksłowe umów leasingu operacyjnego	1 639	1 368	1 368
- zabezpieczenie weksłowe umowy kredytu	2 000		
2. Zobowiązania pozabilansowe	72	120	168
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	72	120	168
- umowy leasingu operacyjnego (część kapitałowa netto)	72	120	168
Zobowiązania warunkowe i pozabilansowe, razem	3 711	1 488	1 536

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

WARIANT KALKULACYJNY	III kwartał / 2012 od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartały / 2012 od 2012-01-01 do 2012-09-30	III kwartał / 2011 od 2011-07-01 do 2011-09-30	3 kwartały / 2011 od 2011-01-01 do 2011-09-30
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	17 119	52 001	16 607	58 621
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	12 877	37 331	12 002	39 887
C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	4 242	14 670	4 605	18 734
D. Koszty sprzedaży	2 248	5 383	1 530	5 123
E. Koszty ogólnego zarządu	3 093	9 619	3 209	9 216
F. Zysk/strata netto ze sprzedaży (C-D-E)	-1 099	-332	-134	4 395
G. Pozostałe przychody	3 111	3 494	216	630
H. Pozostałe koszty	60	140	464	2 692
I. Zysk/strata z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 952	3 022	-382	2 333
J. Przychody finansowe	160	556	97	701
K. Odpis ujemnej wartości firmy	0		0	0
L. Koszty finansowe	82	348	200	705
M. Odpis wartości firmy	1 343	1 343	0	0
N. Zysk/strata brutto (I+J+K-L-M)	687	1 887	-485	2 329
O. Podatek dochodowy	699	1 026	47	-726
P. Zysk/strata netto z działalności gospodarczej (N-O)	-12	861	-532	3 055
R. Zysk/strata na działalności zaniechanej	0			
S. Zysk/strata netto (P+R)	-12	861	-532	3 055
Przypadający/a na:	0			
Akcjonariuszy jednostki dominującej	3	898	-520	3 056
Udziały mniejszości	-15	-37	-12	-1
T. Pozostałe dochody całkowite	51	38	11	88
Rozwiązanie rezerwy z tyt.różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej w wyniku wyceny środków trwałych	6	21	7	22
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	45	17	4	66
U. Dochody całkowite razem(S+T)	39	899	-521	3 143
Zysk/strata netto zannualizowany		75		1 041

Zannualizowany zysk/strata na jedną akcję:				
-liczba akcji		16 137 050		16 137 050
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej		0,00		0,06
- podstawowy z wyniku finansowego działalności zaniechanej		0,00		0,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

METODA POŚREDNIA	III kwartał / 2012 od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartały / 2012 od 2012-01-01 do 2012-09-30	III kwartał / 2011 od 2011-07-01 do 2011-09-30	3 kwartały / 2011 od 2011-01-01 do 2011-09-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata netto	3	898	-520	3 056
Korekty o pozycje:	3 167	7 797	4 988	-428
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności	0		0	
Udziały mniejszości	-15	-37	-12	-1
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	851	2 476	730	2 107
Utrata wartości firmy	1 343	1 343	0	
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-45	-102	49	74
Koszty i przychody z tytułu odsetek	-27	-22	87	273
Przychody z tytułu dywidend	0		0	-200
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	11	39	399	2 525
Zmiana stanu rezerw	-3 057	-3 425	809	2 520
Zmiana stanu zapasów	2 095	3 409	1 320	-4 463
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	1 245	3 016	2 450	1 571
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	161	-778	-1 265	-3 541
Podatek wykazany w sprawozdaniu z dochodów całkowitych	699	1 026	48	-725
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	-101	832	-62	-1 022
Inne korekty	7	20	435	454
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	3 170	8 695	4 468	2 628
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	30	52	5	39
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych	0		8	51
Wpływy ze sprzedaży krótkoterminowych aktywów finansowych	4 800	13 000	0	4 882
Wpływy z tytułu odsetek	66	180	0	30
Wpływy z tytułu dywidend	0		0	200
Spląty udzielonych pożyczek	27	27	0	
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	872	2 849	446	2 100
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	0		0	
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych	4 800	17 800	-3	1 916
Udzielone pożyczki	0	40	0	
Inne	0		0	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-749	-7 430	-430	1 186
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek	0	2 891	875	3 337
Wpływy netto z emisji akcji, obligacji, weksli, bonów	0		0	
Inne	18	131	65	82
Splata kredytów i pożyczek	644	4 688	1 412	3 693
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	86	253	51	146
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	0		0	
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	0		0	
Nabycie akcji własnych	0		0	
Zapłacone odsetki	39	158	88	303
Inne	0		0	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-751	-2 077	-611	-723
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	1 670	-812	3 427	3 091
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	3 113	5 595	1 269	1 605
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych				
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	4 783	4 783	4 696	4 696
w tym:				
-środki pieniężne przeznaczone na spłatę kredytu Zaliczka (faktoringowego)				
-środki pieniężne ZFŚS				
Kwota niewykorzystanego limitu kredytowego w rachunku bankowym		3 000		6 000

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych nie są zgodne z wielkościami bilansowymi o różnice kursowe z wyceny bilansowej.

Nie wystąpiły transakcje niepieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych, które byłyby wyłączone z działalności inwestycyjnej i finansowej.

Nie wystąpiły przepływy pieniężne netto dotyczące działalności zaniechanej.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe - akcje własne	Kapitał zapasowy utworzony z zysków	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym;	zysk/strata z lat ubiegłych	zysk/strata netto z roku bieżącego	Razem	Udziały mniejszości	Razem kapitały Grupy
Saldo na dzień 01.01.2012	22 143	11 211	-2 250	254	7 912	413	-610	5 378	5 378		44 451	113	44 564
Zmiany zasad polityki rachunkowości											0		0
Saldo na dzień 01.01.2011 po korektach (po przekształceniu)	22 143	11 211	-2 250	254	7 912	413	-610	5 378	5 378	0	44 451	113	44 564
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	718	70	17	131	-767	898	936	-37	899
Korekta z tytułu likwidacji środków trwałych						70		-70	-70		0		0
Podatek dochodowy - rozwiązanie rezerwy z tyt.różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej w wyniku wyceny środków trwałych								0			0		0
Rozliczenie wyniku finansowego za poprzedni rok obrotowy					718			-718	-718		0		0
Przeszacowanie środków trwałych								21	21		21		21
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych							17	0			17		17
Zysk/ strata za rok obrotowy								898		898	898	-37	861
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wejście do konsolidacji ELZAB SOFT Sp. zo.o.								0			0		0
Inne korekty											0		0
Saldo na dzień 30.09.2012	22 143	11 211	-2 250	254	8 630	483	-593	5 509	4 611	898	45 387	76	45 463

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe - akcje własne	Kapitał zapasowy utworzony z zysków	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym;	zysk/strata z lat ubiegłych	zysk/strata netto z roku bieżącego	Razem	Kapitały przypadające na udziały niesprawujące kontrol	Razem kapitały Grupy
Saldo na dzień 01.01.2011	22 143	11 211	-2 250	254	9 446	408	-622	1 559	1 559		42 149	82	42 231
Zmiany zasad polityki rachunkowości											0		0
Saldo na dzień 01.01.2011 po korektach (po przekształceniu)	22 143	11 211	-2 250	254	9 446	408	-622	1 559	1 559	0	42 149	82	42 231
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	-1 534	5	12	3 802	1 570	2 232	2 285	-24	2 261
Korekta z tytułu likwidacji środków trwałych						5		-5	-5		0		0
Podatek dochodowy - rozwiązanie rezerwy z tyt.różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej w wyniku wyceny środków trwałych na moment przejścia na MSSF								29	29		29		29
Rozliczenie wyniku finansowego za poprzedni rok obrotowy					-1 534			1 534	1 534		0		0
Przeszacowanie środków trwałych								12	12		12		12
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych							12	0			12		12
Zysk/ strata za rok obrotowy								2 232		2 232	2 232	-24	2 208
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	17	17	0	17	55	17
Wejście do konsolidacji ELZAB SOFT Sp. zo.o.												55	
Inne korekty								17	17		17		17
Saldo na dzień 31.12.2011	22 143	11 211	-2 250	254	7 912	413	-610	5 378	3 146	2 232	44 451	113	44 564

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe - akcje własne	Kapitał zapasowy utworzony z zysków	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym;	zysk/strata z lat ubiegłych	zysk/strata netto z roku bieżącego	Razem	Udziały mniejszości	Razem kapitały Grupy
Saldo na dzień 01.01.2011	22 143	11 211	-2 250	254	9 446	408	-622	1 559	1 559	0	42 149	82	42 231
Zmiany zasad polityki rachunkowości											0		0
Saldo na dzień 01.01.2011 po korektach (po przekształceniu)	22 143	11 211	-2 250	254	9 446	408	-622	1 559	1 559	0	42 149	82	42 231
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	-1 534	5	66	4 606	1 551	3 055	3 143	-1	3 142
Korekta z tytułu likwidacji środków trwałych						5		-5	-5		0		0
Podatek dochodowy - rozwiązanie rezerwy z tyt.różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej w wyniku wyceny środków trwałych								22	22		22		22
Rozliczenie wyniku finansowego za poprzedni rok obrotowy					-1 534			1 534	1 534		0		0
Przeszacowanie środków trwałych								0			0		0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych							66	0			66		66
Zysk/ strata za rok obrotowy								3 055		3 055	3 055	-1	3 054
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55	55
Wejście do konsolidacji ELZAB SOFT Sp. zo.o.								0			0	55	55
Inne korekty											0		0
Saldo na dzień 30.09.2011	22 143	11 211	-2 250	254	7 912	413	-556	6 165	3 110	3 055	45 292	136	45 428