

BILANS

AKTYWA	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
I. Aktywa trwałe	22 270 830,13	17 525 058,59	15 871 632,78
1. Wartości niematerialne i prawne	1 802 482,14	1 058 056,25	1 109 248,70
2. Rzeczowe aktywa trwałe	12 480 369,53	12 513 371,64	11 767 253,04
3. Należności długoterminowe	651 680,35	723 220,35	733 440,35
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek	651 680,35	723 220,35	733 440,43
4. Inwestycje długoterminowe	5 352 410,02	1 273 521,97	92 537,65
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 341 910,02	1263021,97	82 037,65
a) w jednostkach powiązanych	1 250 150,02	3 021,97	
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	6 873,66	3021,97	
- udzielone pożyczki	1 243 276,36		
b) w pozostałych jednostkach	4 091 760,00	1 260 000,00	82 037,65
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	10 500,00	10 500,00	10 500,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 983 888,09	1 956 888,38	2 169 153,04
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 980,00	50 611,00	24 591,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 957 908,09	1 906 277,38	2 144 562,04
II. Aktywa obrotowe	18 366 947,81	16 886 141,30	14 829 663,56
1. Zapasy	6 181 550,77	5 441 236,98	5 523 357,31
2. Należności krótkoterminowe	3 536 918,47	5 706 599,08	2 996 442,28
2.1. Od jednostek powiązanych			
2.2. Od pozostałych jednostek	3 536 918,47	5 706 599,08	2 996 442,28
3. Inwestycje krótkoterminowe	8 209 305,89	5 176 967,03	5 624 684,93
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 209 305,89	5 176 967,03	5 624 684,93
a) w jednostkach powiązanych	489 182,29	196 233,60	
b) w pozostałych jednostkach	7 359 303,04	3 085 077,91	2 030 827,05
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	360 820,56	1 895 655,52	3 593 857,88
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	439 172,68	561 338,21	685 179,04
Aktywa razem	40 637 777,94	34 411 199,89	30 701 296,34

PASYWA	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
I. Kapitał własny	30 435 902,20	23 672 812,15	27 378 627,98
1. Kapitał zakładowy	1 040 500,00	1 040 500,00	1 040 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		(1 285 439,30)	(299 235,25)
4. Kapitał zapasowy	23 921 536,35	25 746 796,20	25 628 705,08
5. Kapitał z aktualizacji wyceny			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
8. Zysk (strata) netto	5 473 865,85	(1 829 044,75)	1 008 658,15
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			



Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2013r.

(wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 201 875,74	10 738 387,74	3 322 668,36
1. Rezerwy na zobowiązania	87 584,00	67 586,00	85 628,00
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 584,00	57 586,00	85 628,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	7 000,00	10 000,00	
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	7 000,00	10 000,00	
2. Zobowiązania długoterminowe	213 173,33	262 084,86	476 809,44
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek	213 173,33	262 084,86	476 809,44
3. Zobowiązania krótkoterminowe	8 956 730,93	5 321 397,04	1 583 740,52
3.1. Wobec jednostek powiązanych			
3.2. Wobec pozostałych jednostek	8 941 712,75	5 317 416,32	1 565 739,80
3.3. Fundusze specjalne	15 018,18	3 980,72	18 000,72
4. Rozliczenia międzyokresowe	944 387,48	5 087 319,84	1 176 490,40
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	944 387,48	5 087 319,84	1 176 490,40
a) długoterminowe	712 276,76	828 352,46	
b) krótkoterminowe	232 110,72	4 258 967,38	1 176 490,40
Pasywa razem	40 637 777,94	34 411 199,89	30 701 296,34

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	16 091 132,01	9 595 873,73
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 091 132,01	9 595 873,73
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 072 657,68	6 733 724,18
– jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 072 657,68	6 733 724,18
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	9 018 474,33	2 862 149,55
D. Koszty sprzedaży	1 156 590,62	180 979,61
E. Koszty ogólnego zarządu	1 272 519,37	1 149 180,47
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	6 589 364,34	1 531 989,47
G. Pozostałe przychody operacyjne	116 055,36	157 633,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		20 644,00
II. Dotacje	116 055,36	116 046,00

Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2013r.

III. Inne przychody operacyjne		20 943,02
H. Pozostałe koszty operacyjne	204 589,13	93 512,19
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	72 492,80	
III. Inne koszty operacyjne	132 096,33	93 512,19
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	6 500 830,57	1 596 110,30
J. Przychody finansowe	360 097,73	93 043,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	198 114,48	93 043,73
– od jednostek powiązanych	9 985,56	
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	161 983,25	
K. Koszty finansowe	55 960,45	419 050,88
I. Odsetki, w tym:	55 960,45	25 757,17
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		393 293,71
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	6 804 967,85	1 270 103,15
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	6 804 967,85	1 270 103,15
O. Podatek dochodowy	1 331 102,00	261 445,00
I. Część bieżąca	1 283 473,00	276 981,00
II. Część odroczone	47 629,00	(15 536,00)
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	5 473 865,85	1 008 658,15

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	1.01-30.06.2013	1.01-30.06.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	5 473 865,85	1 008 658,15
II. Korekty razem	(908 325,85)	3 618 709,26
1. Amortyzacja	600 935,65	366 548,05
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	(84 114,36)	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(142 132,49)	25 757,15
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(20 644,00)
5. Zmiana stanu rezerw	19 998,00	(9 634,00)
6. Zmiana stanu zapasów	(1 074 401,79)	3 699 538,33



Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2013r.

7. Zmiana stanu należności	(1 319 710,25)	230 644,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	874 603,93	(494 687,17)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	216 495,46	(178 813,82)
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 565 540,00	4 627 367,41
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 478 639,00	164 770,10
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		30 244,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		134 526,10
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziałów w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach		134 526,10
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		134 526,10
4. Inne wpływy inwestycyjne	2 478 639,00	
II. Wydatki	(12 531 580,33)	(4 623 517,09)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(946 702,86)	(2 629 315,43)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(4 232 161,01)	(7 037,65)
a) w jednostkach powiązanych	(1 208 641,01)	
- nabycie aktywów finansowych	(3 851,69)	
- udzielone pożyczki długoterminowe	(1 204 789,32)	
b) w pozostałych jednostkach	(3 023 520,00)	(7 037,65)
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		(7 037,65)
4. Inne wydatki inwestycyjne	(7 352 716,46)	(1 987 164,01)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(10 052 941,33)	(4 458 746,99)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 171 607,85	
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	4 134 582,85	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	37 025,00	
II. Wydatki	(219 041,48)	(2 489 256,43)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		(2 081 000,00)
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		

Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2013r.

4. Spłaty kredytów i pożyczek		(243 243,24)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(163 081,03)	(139 256,04)
8. Odsetki	(55 960,45)	(25 757,15)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 952 566,37	(2 489 256,43)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	(1 534 834,96)	(2 320 636,01)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(1 534 834,96)	(2 320 636,01)
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 895 655,52	5 914 493,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	360 820,56	3 593 857,88
– o ograniczonej możliwości dysponowania	15 932,17	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	30.06.2012	01.01.2012-31.12.2012	30.06.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 672 812,15	28 450 969,83	28 450 969,83
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów (-)			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych	23 672 812,15	28 450 969,83	28 450 969,83
1. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	1 040 500,00	1 040 500,00	1 040 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) zakładowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– wydania udziałów (emisji akcji)			
– dopłat do kapitału			
– zarejestrowania podwyższenia kapitału			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) zakładowy na koniec okresu	1 040 500,00	1 040 500,00	1 040 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	(1 285 439,30)	(299 235,25)	(299 235,25)
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	(1 285 439,30)	(986 204,05)	
a) zwiększenie (z tytułu)	(1 285 439,30)	(299 235,25)	
b) zmniejszenie (z tytułu)		(1 285 439,30)	
– nabycie akcji własnych		(1 285 439,30)	
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	(1 285 439,30)	(299 235,25)
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	25 746 796,20	20 938 839,16	20 938 839,16
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		4 807 957,04	4 689 865,92



Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2013r.

a) zwiększenie (z tytułu)	3 784,90	4 807 957,04	4 689 865,92
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– z podziału zysku (ustawowo)		4 689 865,92	4 689 865,92
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
– zbycie przeszacowanych środków trwałych		118 091,12	
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 829 044,75		
– pokrycie straty	1 829 044,75		
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)			
– wydatki związane z emisją akcji			
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	23 921 536,35	25 746 796,20	25 628 705,08
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– korekty aktualizującej wartość			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
–			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
–			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
–			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 829 044,75)	6 770 865,92	6 862 740,27
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		6 862 740,27	6 862 740,27
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		6 862 740,27	6 862 740,27
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)		6 862 740,27	6 862 740,27
– podział zysku (na kapitał zapasowy)		4 781 740,27	4 781 740,27
– wypłata dywidendy		2 081 000,00	2 081 000,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, (-)		(91 874,35)	(91 874,35)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	(1 829 044,75)	(91 874,35)	(91 874,35)

Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2013r.

a) zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)			
– korekta błędu			
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	1 829 044,75	(91 874,35)	(91 874,35)
– pokrycie z kapitału zapasowego	1 829 044,75	91 874,35	91 874,35
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
8. Wynik netto	5 473 865,85	(1 829 044,75)	1 008 658,15
a) zysk netto	5 473 865,85		1 008 658,15
b) strata netto		(1 829 044,75)	
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 435 902,20	23 672 812,15	27 378 627,98
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 435 902,20	23 672 812,15	27 378 627,98

Sporządził:

Główny Księgowy

Agnieszka Szatanik

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU

Jacek Dziedzic