



ELKOP S.A.
www.elkop.pl, e-mail: biuro@elkop.pl

ELKOP S.A.

SKRÓCONE PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2012 ROKU I ZA 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 CZERWCA 2012 r.

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Stan na 30.06.2012 niebadane	31 grudnia 2011 zbadane	Stan na 30.06.2011 niebadane
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	39 516	18 588	18 413
Wartości niematerialne i prawne	1550		
Rzeczowe aktywa trwałe	335	86	4 593
Należności długoterminowe		309	12 500
Nieruchomości inwestycyjne	20 785	4 381	
Długoterminowe aktywa finansowe	16 832	13 803	1 316
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14	9	4
II. Aktywa obrotowe	12 536	5 102	6 687
Zapasy	3 274	3 829	4 684
Należności krótkoterminowe	6 233	553	920
Inwestycje krótkoterminowe	2 018		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	757	720	823
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	254		260
III. Aktywa długoterminowe przeznaczone do sprzedaży			
A k t y w a r a z e m	52 052	23 690	25 100
P a s y w a			
I. Kapitał własny	46 603	22 261	22 663
Kapitał zakładowy	53 001	34 267	34 267
Kapitał zapasowy	3 475	3 475	3 475
Kapitał z aktualizacji wyceny	4 289	4 289	4 289
Pozostałe kapitały rezerwowe			
Zyski zatrzymane / Nierozdzielony wynik finansowy	-14 162	-19 770	-19 368
II. Zobowiązania długoterminowe	3 840		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 268		
Rezerwy na świadczenia emerytalne			
Zobowiązania długoterminowe	1 572		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 609	1 429	2 437
Zobowiązania finansowe z tytułu emisji papierów wartościowych			
Kredyty i pożyczki	571	546	521
Zobowiązania handlowe	256	316	1 171
Zobowiązania pozostałe	715	500	662
Zobowiązania z tytułu leasingu			16
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	67	67	67
P a s y w a r a z e m	52 052	23 690	25 100
Wartość księgowa	46 603	22 261	22 663
Liczba akcji	106 002 204	68 534 068	68 534 068
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,44	0,32	0,33
Rozwodniona liczba akcji	106 002 204	99 834 068	68 534 068
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,33	0,22	0,33

ŚRÓDROCZNY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	II kwartał rok bieżący od 01.04.2012 do 30.06.2012 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30.06.2012 niebadane	II kwartał rok poprzedni od 01.04.2011 do 30.06.2011 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30.06.2011 niebadane
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	914	1 681	530	1 205
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 001	1 367	385	1 117
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-87	314	145	88
IV. Koszty sprzedaży			0	0
V. Koszty ogólnego zarządu	252	470	287	555
VI. Pozostałe przychody operacyjne	8 432	8 433	42	240
VII. Pozostałe koszty operacyjne	361	366	49	80
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 732	7 911	-149	-307
IX. Przychody finansowe	19	27	531	553
X. Koszty finansowe	55	67	4 033	4 034
XI. Zysk przed opodatkowaniem	7 696	7 871	-3 651	-3 788
XII. Podatek dochodowy	2 265	2 263	-4	-4
część bieżąca				
część odroczone	2 265	2 263	-4	-4
XIII. Zysk (strata) netto	5 431	5 608	-3 647	-3 784
Zysk (strata) netto (za 12 miesięcy)		5 206		-3 784
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		69 457 940		38 224 753
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,08		-0,10
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		69 457 940		68 534 068
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,08		-0,06

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	II kwartał rok bieżący od 01.04.2012 do 30.06.2012 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30.06.2012 niebadane	II kwartał rok poprzedni od 01.04.2011 do 30.06.2011 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30.06.2011 niebadane
Zysk/strata netto za okres	5 431	5 608	-3 647	-3 784
Inne całkowite dochody, w tym:				
Całkowity dochód za okres	5 431	5 608	-3 647	-3 784

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012	Rok 2011	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011
Kapitał własny na początek okresu (BO)	22 261	11 788	9 817
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	22 261	11 788	9 817
Kapitał zakładowy na początek okresu	34 267	17 667	17 667
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	18 734	16 600	16 600
a) zwiększenia (z tytułu)	18 734	16 600	16 600
- emisji akcji serii F	18 734	16 600	16 600
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- obniżenie kapitału			
Kapitał zakładowy na koniec okresu	53 001	34 267	34 267
Kapitał zapasowy na początek okresu	3 475	3 445	3 445
Zmiany kapitału zapasowego	0	30	30
a) zwiększenia (z tytułu)		30	30
- umorzone zobowiązania układowe		30	30
b) zmniejszenia (z tytułu)			
Kapitał zapasowy na koniec okresu	3 475	3 475	3 475
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	4 289	4 289	4 289
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)			
- wycena aktywów finansowych			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- sprzedaż aktywów objętych aktualizacją			
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 289	4 289	4 289
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu			
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
- z obniżenia kapitału zakładowego			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu			
Nierozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu	-19 769	-15 584	-15 584
zwiększenie (z tytułu)	5 607	-4 186	-3 784
a) zysk/strata za okres	5 607	-4 186	-3 784
b) z kapitału z aktualizacji wyceny			
zmniejszenie			
Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 163	-19 770	-19 368
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	46 603	22 261	22 663

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011 niebadane
Działalność operacyjna		
I. Zysk (strata) netto	5 608	-3 784
II. Korekty razem	-24 003	-12 408
Amortyzacja	142	155
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	53	23
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej		-518
Zmiana stanu rezerw	2 268	
Zmiana stanu zapasów	554	-124
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	-5 371	-10 376
Zmiana stanu zobowiązań	181	-1 593
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	-258	55
Inne korekty	-21 572	-30
I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-18 395	-16 192
Działalność inwestycyjna		
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0	817
Zbycie aktywów finansowych		817
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	249	1 292
Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	249	343
Wydatki na nabycie aktywów finansowych		949
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-249	-475
Działalność finansowa		
I. Wpływy	18 734	17 100
Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	18 734	16 600
Kredyty i pożyczki		500
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	53	34
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		11
Odsetki	53	23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	18 681	17 066
Przepływy pieniężne netto, razem (I+/-II+/-III)	37	399
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	37	399
Środki pieniężne na początek okresu	720	424
Środki pieniężne na koniec okresu	757	823

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. W I półroczu 2012 roku dokonano następujących zmian rezerw i odpisów aktualizujących:

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

- stan na 1.01.2012	9 tys. zł
- utworzenie aktywów	5 tys. zł
- stan na 30.06.2012	14 tys. zł

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

- stan na 1.01.2012	0 tys. zł
- utworzenie rezerwy	2 268 tys. zł
- stan na 30.06.2012	2 268 tys. zł

Aktualizacja zapasów:

- stan na 1.01.2012	283 tys. zł
- odpis aktualizujący	0 tys. zł
- stan na 30.06.2012	0 tys. zł

Aktualizacja należności:

- stan na 1.01.2012	0,00 tys. zł
- odpis aktualizujący	55 tys. zł
- stan na 30.06.2012	55 tys. zł

Nie dokonywano innych odpisów aktualizujących aktywa.

2. Dodatkowe informacje zawarte są w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym grupy kapitałowej. Zasady sporządzania niniejszego sprawozdania finansowego zawarte są w punkcie 2, 3 i 4 skróconego półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ELKOP S.A. na dzień 30.06.2012 i za sześć miesięcy zakończony 30 czerwca 2012. Niniejsze sprawozdanie jest elementem skonsolidowanego skróconego półrocznego sprawozdania grupy kapitałowej i należy je czytać łącznie z tym sprawozdaniem.

3. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EURO

Kursy EURO użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę Euro w następujący sposób:

- pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten wyniósł 1 EURO = 4,2246 zł (za I półrocze 2011 1EURO = 3,9673 zł).
- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wyniósł na 29 czerwca 2012 r. 1 EURO = 4,2613 zł, na 31 grudnia 2011r. 1 EURO = 4,4168 zł.

	w tys. zł		w tys. EURO	
	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 681	1 205	398	304
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 911	-307	1 873	-77
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 871	- 3 788	1 863	-955
Zysk (strata) netto	5 608	- 3 784	1 327	-954
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	-18 395	-16 192	-4 354	-4 081
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-249	-475	-59	-120
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	18 681	17 066	4 422	4 302
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	37	399	9	101
Aktywa razem *	52 052	23 690	12 215	5 364
Zobowiązania krótkoterminowe *	1 609	1 429	378	324
Kapitał własny *	46 603	22 261	10 936	5 040
Kapitał zakładowy *	53 001	34 267	12 438	7 758
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji (w szt.)	69 457 940	68 534 068	69 457 940	68 534 068
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EURO)	0,08	-0,10	0,02	-0,03
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EURO) *	0,44	0,33	0,16	0,07

Uwaga! Dla pozycji bilansowych oznaczonych gwiazdką prezentowane dane obejmują w kolumnie drugiej i czwartej stan na dzień 31.12.2011 roku.

4. Wydarzenia po dniu bilansowym

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym opisane są w komentarzu Zarządu Spółki.

Płock, 31 sierpnia 2012 r.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Jacek Koralewski imię i nazwisko	Prezes Zarządu stanowisko/funkcja	 podpis
Anna Kajkowska imię i nazwisko	Vice Prezes Zarządu stanowisko/funkcja	 podpis

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kancelaria Biegłego Rewidenta GALEX Jolanta Gałuszka Imię i nazwisko	 Podpis
--	-----------------