

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe MNI S.A.

Data sporządzenia:

31-05-2006

Zawartość sprawozdania:

1. Wybrane dane finansowe
2. Bilans
3. Rachunek Zysków i Strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2005	2004	2005	2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	83 187	36 096	20 666	7 989
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 093	4 020	2 507	890
III. Zysk (strata) brutto	8 741	5 020	2 171	1 111
IV. Zysk (strata) netto	34 021	4 975	8 452	1 101
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	38 404	5 528	9 540	1 223
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-81 490	-8 700	-20 244	-1 926
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	43 966	2 770	10 922	613
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	880	-402	219	-89
IX. Aktywa razem	215 206	89 045	55 756	21 830
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 934	33 095	32 368	8 114
XI. Zobowiązania długoterminowe	73 189	16 944	18 962	4 154
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	46 937	13 358	12 160	3 275
XIII. Kapitał własny	90 272	55 950	23 388	13 717
XIV. Kapitał zakładowy	22 572	22 709	5 848	5 567
XV. Liczba akcji (w szt.)	22 571 558	22 708 558	22 571 558	22 708 558
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	1,51	0,35	0,37	0,08
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,00	2,46	1,04	0,60

2. Bilans

BILANS	w tys. zł	
	2005	2004
AKTYWA		
I. Aktywa trwałe	163 210	75 589
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	31 749	7 402
- wartość firmy	4 633	4 633
- wartość firmy z konsolidacji	16 195	
2. Rzeczowe aktywa trwałe	121 730	64 672
3. Należności długoterminowe	6 418	2 359
3.2. Od pozostałych jednostek	6 418	2 359
4. Inwestycje długoterminowe		341
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		341
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		131
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		131
b) w pozostałych jednostkach		210
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 313	815
II. Aktywa obrotowe	51 996	13 456
1. Zapasy	375	160
2. Należności krótkoterminowe	33 448	12 624
2.2. Od pozostałych jednostek	33 448	12 624
3. Inwestycje krótkoterminowe	18 173	672
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 173	672
b) w pozostałych jednostkach	263	217
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 910	455
A k t y w a r a z e m	215 206	89 045
PASYWA		
I. Kapitał własny	90 272	55 950
1. Kapitał zakładowy	22 572	22 709
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		-137
4. Kapitał zapasowy	32 572	27 231
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	125	125
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	1 047	1 047
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-65	
8. Zysk (strata) netto	34 021	4 975
III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 934	33 095
1. Rezerwy na zobowiązania	4 808	2 793
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 850	1 712
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	320	196
a) długoterminowa	9	9
b) krótkoterminowa	311	187
1.3. Pozostałe rezerwy	1 638	885
a) długoterminowe	1 553	
b) krótkoterminowe	85	885
2. Zobowiązania długoterminowe	73 189	16 944
2.2. Wobec pozostałych jednostek	73 189	16 944
3. Zobowiązania krótkoterminowe	46 937	13 358
3.1. Wobec jednostek powiązanych		85
3.2. Wobec pozostałych jednostek	46 937	13 273
P a s y w a r a z e m	215 206	89 045
Wartość księgowa	90 272	55 950
Liczba akcji (w szt.)	22 571 558	22 708 558
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,00	2,46

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys. zł	
	2005	2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	83 187	36 096
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	83 071	36 087
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	116	9
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	72 992	32 613
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	72 878	32 605
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	114	8
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	10 195	3 483
IV. Koszty sprzedaży	2 055	1 542
V. Koszty ogólnego zarządu	4 160	1 889
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	3 980	52
VII. Pozostałe przychody operacyjne	11 676	5 251
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17	24
3. Inne przychody operacyjne	11 659	5 227
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	5 563	1 283
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	154	44
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	309	233
3. Inne koszty operacyjne	5 100	1 006
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	10 093	4 020
X. Przychody finansowe	458	1 743
2. Odsetki, w tym:	423	21
5. Inne	35	1 722
XI. Koszty finansowe	1 810	754
1. Odsetki, w tym:	986	548
3. Aktualizacja wartości inwestycji	446	
4. Inne	378	206
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	8 741	5 009
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)		11
1. Zyski nadzwyczajne		22
2. Straty nadzwyczajne		11
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	8 741	5 020
XV. Podatek dochodowy	-1 334	45
a) część bieżąca	25	
b) część odroczone	-1 359	45
XVI. Pozostałe zwiększenia zysku	23 946	
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV+XVI+/-XVII)	34 021	4 975
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	34 021	4 975
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	22 571 558	14 276 707
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,51	0,35

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. zł	
	2005	2004
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	56 382	35 717
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	56 382	35 717
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	22 709	13 209
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-137	
a) zwiększenia (z tytułu)		9 500
- zakup udziałów		9 500
b) zmniejszenia (z tytułu)	137	
- umorzenia akcji (udziałów)	137	
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	22 572	22 709
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	137	137
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-137	
b) zmniejszenia (z tytułu)	137	
- umorzenia akcji	137	
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		137
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	27 251	25 109
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	5 321	2 122
a) zwiększenia (z tytułu)	5 321	6 532
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		5 758
- z podziału zysku (ustawowo)	74	774
- przeksięgowania zysku z lat ubiegłych	5 247	
b) zmniejszenia (z tytułu)		4 410
- pokrycia straty		4 410
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	32 572	27 231
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	125	125
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	125	125
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 047	1 047
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 047	1 047
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 916	774
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 321	774
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		774
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	5 321	774
a) zwiększenia (z tytułu)	2 524	
- podziału zysku z lat ubiegłych	2 524	
b) zmniejszenia (z tytułu)	5 321	774
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	5 321	774
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 524	
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 589	4 410
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		4 410
b) zmniejszenia (z tytułu)		4 410
- pokrycie straty kapitałem zapasowym		4 410
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 589	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-65	
8. Wynik netto	34 021	4 975
a) zysk netto		4 975
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	90 272	55 950

5. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł	
	2005	2004
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	34 021	4 975
II. Korekty razem	4 383	553
1. Amortyzacja	12 096	8 063
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	25	-53
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	303	21
5. Zmiana stanu rezerw	3 033	277
6. Zmiana stanu zapasów	-96	-2
7. Zmiana stanu należności	-37 491	-10 015
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	37 266	6 281
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 196	
12. Odpis aktualiz. RMT	-4 833	
13. Umorzenie zobowiązań finansowych	-4 021	
15. Inne korekty	-703	-4 019
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	38 404	5 528
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 370	129
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 370	129
II. Wydatki	87 860	8 829
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 814	8 678
3. Na aktywa finansowe, w tym:	72 046	151
a) w jednostkach powiązanych	71 962	
- nabycie aktywów finansowych	72 223	
- odpisy aktualiz. wartość akcji i udziałów w jednostkach zależnych	-261	
b) w pozostałych jednostkach	84	151
- nabycie aktywów finansowych	84	151
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-81 490	-8 700
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	85 333	15 951
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		15 258
2. Kredyty i pożyczki	85 153	693
4. Inne wpływy finansowe	180	
II. Wydatki	41 367	13 181
4. Spłaty kredytów i pożyczek	12 974	1 821
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	2 150	10 000
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	958	344
8. Odsetki	70	16
9. Spłata rat koncesji	354	412
10. Spłata rat układu	853	408
11. Inne wydatki finansowe	24 008	180
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	43 966	2 770
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	880	-402
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	17 455	
F. Środki pieniężne na początek okresu	455	857
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	17 910	455