



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ KOPEX S.A.

**sporządzone za okres
od 1 stycznia do 31 grudnia 2006 roku**

Katowice, Czerwiec 2007r.

**Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej KOPEX S.A. sporządzony
na dzień 31 grudnia 2006 roku w tysiącach złotych**

	Inf.dod.	31.12.2006	31.12.2005
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe		104 835	100 227
1. Wartości niematerialne	1	1 980	2 331
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2	1 218	
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	61 960	61 449
4. Należności długoterminowe	4	4 701	2 057
4.1. Od jednostek powiązanych			
4.2. Od pozostałych jednostek		4 701	2 057
5. Inwestycje długoterminowe	5	23 126	23 882
5.1. Nieruchomości		9 019	11 662
5.2. Długoterminowe aktywa finansowe		11 580	10 526
a) w jednostkach powiązanych		5 143	3 914
b) w pozostałych jednostkach		6 437	6 612
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		2 527	1 694
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	11 850	10 508
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		10 947	9 533
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		903	975
II. Aktywa obrotowe		235 615	271 798
1. Zapasy	7	20 082	22 375
2. Należności krótkoterminowe	8	151 136	165 995
2.1. Od jednostek powiązanych		414	347
2.2. Od pozostałych jednostek		150 722	165 648
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	40 362	65 774
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		35 060	65 710
a) w jednostkach powiązanych			6
b) w pozostałych jednostkach		2 729	2 754
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		32 331	62 950
3.2. Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		5 302	
3.3. Inne inwestycje krótkoterminowe			64
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	24 035	17 654
A k t y w a r a z e m		340 450	372 025
P a s y w a			
I. Kapitał własny		119 695	103 964
1. Kapitał zakładowy	11	19 893	19 893
2. Kapitał zapasowy	12	72 041	56 891
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	-969	-628
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	14	143	143
5. Różnice kursowe z przeliczenia		43	51
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych		11 670	6 497
7. Zysk (strata) netto		15 368	19 463
8. Kapitał mniejszości	15	1 506	1 654
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		220 755	268 061
1. Rezerwy na zobowiązania	16	44 615	45 970
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		11 461	10 491
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		10 630	9 628
a) długoterminowa		7 593	6 697
b) krótkoterminowa		3 037	2 931
1.3. Pozostałe rezerwy		22 524	25 851
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa		22 524	25 851
2. Zobowiązania długoterminowe	17	17 536	26 683
2.1. Wobec jednostek powiązanych		1 040	1 324
2.2. Wobec pozostałych jednostek		16 496	25 359
3. Zobowiązania krótkoterminowe	18	154 949	191 785
3.1. Wobec jednostek powiązanych		7 626	505
3.2. Wobec pozostałych jednostek		146 045	190 237
3.3. Fundusze specjalne		1 278	1 043
4. Rozliczenia międzyokresowe	19	3 655	3 623
a) długoterminowe		3 546	3 541
b) krótkoterminowe		109	82
P a s y w a r a z e m		340 450	372 025
Wartość księgowa		119 695	103 964
Liczba akcji		19 892 700	19 892 700
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	20	6,02	5,23

**Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej KOPEX S.A.
sporządzony za okres 01 stycznia 2006 roku do 31 grudnia 2006 roku w tysiącach złotych**

	Inf. dod.	od 01.01.2006 do 31.12.2006	od 01.01.2005 do 31.12.2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		577 487	586 614
- od jednostek powiązanych		11	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21	381 933	398 482
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22	195 554	188 132
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		501 076	513 354
- dla jednostek powiązanych		11	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	23	320 241	331 682
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		180 835	181 672
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		76 411	73 260
IV. Pozostałe przychody	24	16 111	24 963
V. Koszty sprzedaży	23	20 516	20 576
VI. Koszty ogólnego zarządu	23	38 746	35 201
VII. Pozostałe koszty	25	12 463	15 663
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV-V-VI-VII)		20 797	26 783
IX. Przychody finansowe	26	6 974	9 824
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :			
- od jednostek powiązanych			
2. Odsetki, w tym:		4 224	2 914
- od jednostek powiązanych		234	11
3. Aktualizacja wartości inwestycji		654	2 028
4. Inne		2 096	4 882
X. Koszty finansowe	27	7 480	11 148
1. Odsetki, w tym:		2 645	5 105
- dla jednostek powiązanych		114	
2. Aktualizacja wartości inwestycji		1 040	1 518
3. Inne		3 795	4 525
XI. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów w j.powiązanych		40	
XII. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych			6
XIII. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		16	246
XIV. Zysk (strata) brutto (VIII +IX-X+XI-XII+XIII)		20 347	25 699
XV. Podatek dochodowy	28	6 271	6 726
a) część bieżąca		6 572	5 889
b) część odroczone		-301	837
XVI. Udział w zyskach (stratach) netto jedn. podporządk. wycen. metodą praw własn.		572	509
XVII. (Zyski) straty mniejszości		720	-19
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV+XVI+XVII)		15 368	19 463
Zysk (strata) netto		15 368	19 463
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		19 892 700	19 892 700
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	0,77	0,98

**Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej KOPEX S.A.
sporządzonym na dzień 31 grudnia 2006 roku w tysiącach złotych**

	31.12.2006	31.12.2005
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	103 964	92 098
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-218
b) korekty błędów podstawowych	-548	-1 182
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu	103 416	90 698
1.1. Kapitał zakładowy na początek okresu	19 893	19 893
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	19 893	19 893
2.1. Kapitał zapasowy na początek okresu	56 891	52 850
a) zwiększenia (z tytułu)	15 441	4 447
- podziału zysku (ustawowo)	2 092	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	12 873	4 376
- z kapitału aktualizacji wyceny	476	71
b) zmniejszenia (z tytułu)	291	406
- pokrycia straty	195	406
- rozliczenie wyniku ze sprzedaży jednostki zależne	96	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	72 041	56 891
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-628	119
a) zwiększenia (z tytułu)	965	
- aktualizacja inwestycji długoterminowych i krótkoterminowych	872	
- aktywo i rezerwa na podatek doch. odroczone z tyt. aktualizacji inwestycji	-165	
- zabezpieczenie przepływów pieniężnych	114	
- rezerwa na podatek doch. odroczone z tyt. zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-22	
- zbycia środków trwałych	166	
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 306	747
- zbycia środków trwałych	476	71
- aktualizacja inwestycji długoterminowych		833
- aktywo na podatek doch. odroczone z tyt. aktualizacji inwestycji długoterminowych		-157
- aktualizacja aktywów jednostki zależne	798	
- rezerwa na podatek dochodowy od środków wniesionych aportem	32	
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-969	-628
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	143	143
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	143	143
5.1. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	51	65
- zmiany w roku bieżącym	-8	-14
5.2. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	43	51
6.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	25 960	15 900
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	31 535	20 616
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		1
6.3. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu	31 535	20 617
a) zwiększenia (z tytułu)	1 010	
- korekta błędów lat ubiegłych	8	
- wycena jednostki stowarzyszonej	1 002	
b) zmniejszenia (z tytułu)	20 679	10 456
- kapitał zapasowy	14 770	4 376
- nagrody z zysku		1 056
- dywidenda		2 467
- fundusze specjalne		500
- konsolidacja		636
- pokrycie straty	5 721	1 421
- kompensata ze stratą z lat ubiegłych	188	
6.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	11 866	10 161
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 575	4 716
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		218
b) korekty błędów podstawowych	548	1 183
6.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu	6 123	6 117
a) zwiększenia (z tytułu)	373	12
- korekty błędów podstawowych	373	12
b) zmniejszenia (z tytułu)	6 300	2 465
- kompensata z zyskiem z lat ubiegłych	188	
- korekty błędów podstawowych	189	
- pokrycie straty	5 721	1 829
- konsolidacja		636
- rozliczenie wyniku sprzedaży jednostki zależne	202	
6.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	196	3 664
6.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	11 670	6 497
7. Wynik netto	15 368	19 463
a) zysk netto	15 368	19 463
b) strata netto		
8.1. Kapitał mniejszości na początek okresu	1 654	3 128
a) zwiększenia (z tytułu)	127	
b) zmniejszenia (z tytułu)	275	1 474
8.2. Kapitał mniejszości na koniec okresu	1 506	1 654
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	119 695	103 964

**Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej KOPEX S.A.
sporządzony za okres 01 stycznia 2006 roku do 31 grudnia 2006 roku w tysiącach złotych**

	od 01.01.2006 do 31.12.2006	od 01.01.2005 do 31.12.2005
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	15 368	19 463
II. Korekty razem	-27 834	59 321
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	-720	19
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w j.stowarzy. i będących spółkami handl. j.współzależnych	-572	-509
3. Amortyzacja, w tym:	13 270	11 034
- odpisy wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	-16	-240
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-152	781
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 561	3 722
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	234	-1 742
7. Zmiana stanu rezerw	-2 172	15 660
8. Zmiana stanu zapasów	-1 363	-5 744
9. Zmiana stanu należności	20 461	6 386
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-53 987	11 533
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 236	24 098
12. Pozostałe korekty	1 842	-5 917
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-12 466	78 784
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	19 956	4 323
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 798	2 775
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 204	24
a) w jednostkach powiązanych	104	
- zbycie aktywów finansowych	104	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	2 100	24
- zbycie aktywów finansowych	2 100	14
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		10
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	15 954	1 524
II. Wydatki	32 726	27 656
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 123	9 625
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		1 220
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 688	3 070
a) w jednostkach powiązanych	419	542
- nabycie aktywów finansowych	419	542
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	5 269	2 528
- nabycie aktywów finansowych	5 269	2 528
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	15 915	13 741
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 770	-23 333
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	46 432	121 242
1. Wpływy z emisji akcji (wyd. udziałów) i in.instrum.kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	46 400	121 072
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	32	170
II. Wydatki	52 260	146 969
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		2 467
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		1 556
4. Spłaty kredytów i pożyczek	43 524	134 875
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	10	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	6 657	3 211
8. Odsetki	1 979	4 325
9. Inne wydatki finansowe	90	535
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 828	-25 727
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-31 064	29 724
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-30 619	28 793
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	445	-931
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	62 950	34 157
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- E), W TYM:	32 331	62 950
- o ograniczonej możliwości dysponowania	76	