

# Sprawozdanie finansowe "Cersanit" S.A. za 2007 r.

## Wybrane dane finansowe

	tys. zł		tys. EUR	
	2007	2006	2007	2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 024 285	803 912	271 205	206 181
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	35 999	-13 758	9 532	-3 529
III. Zysk (strata) brutto	-9 121	-29 331	-2 415	-7 523
IV. Zysk (strata) netto	-7 921	-23 586	-2 097	-6 049
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	21 455	-8 226	5 681	-2 110
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-536 772	-70 307	-142 124	-18 032
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	381 354	134 073	100 973	34 386
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-133 963	55 540	-35 470	14 244
IX. Aktywa, razem	1 123 224	966 196	313 575	252 191
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	968 621	803 260	270 413	209 663
XI. Zobowiązania długoterminowe	266 833	333 089	74 493	86 941
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	675 791	445 955	188 663	116 401
XIII. Kapitał własny	154 603	162 936	43 161	42 529
XIV. Kapitał zakładowy	13 295	13 295	3 712	3 470
XV. Liczba akcji (w szt.)	132 946 290	132 946 290	132 946 290	132 946 290
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,06	-0,18	-0,02	-0,05
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)				
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,16	1,23	0,32	0,32
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)				
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kielce, dnia 17.03.2008 r.

Sporządził

Kierownik jednostki

# Sprawozdanie finansowe "Cersanit" S.A. za 2007 r.

BILANS	Nota	2007	2006
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>		<b>723 406</b>	<b>543 523</b>
1. Wartości niematerialne	1	1 576	1 113
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	33 017	32 414
3. Należności długoterminowe	3	0	0
4. Długoterminowe aktywa finansowe	4	679 361	503 719
4.1. Udziały lub akcje w jednostkach zależnych		679 043	236 683
4.2. Udziały lub akcje w jednostkach pozostałych		8	8
4.3. Udzielone pożyczki		310	194
4.4. Inne aktywa finansowe		0	266 834
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	9 452	6 277
<b>II. Aktywa obrotowe</b>		<b>399 818</b>	<b>422 673</b>
1. Zapasy	6	623	532
2. Należności krótkoterminowe	7	232 110	211 627
2.1. Należności z tytułu dostaw i usług		187 313	179 756
2.2. Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		249	249
2.3. Pozostałe należności		44 548	31 622
3. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	148 940	196 649
3.1. Udzielone pożyczki		131 018	50 779
3.2. Inne aktywa finansowe		347	0
3.3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		17 575	145 870
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	18 145	13 865
<b>Aktywa Razem</b>		<b>1 123 224</b>	<b>966 196</b>

## PASYWA

<b>I. Kapitał własny</b>		<b>154 603</b>	<b>162 936</b>
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		<b>154 603</b>	<b>162 936</b>
1.1. Kapitał zakładowy	10	13 295	13 295
1.2. Kapitał zapasowy	11	144 823	168 409
a) z nadwyżki ze sprzedaży akcji, powyżej ich wartości nominalnej		77 975	77 975
b) pozostały		66 848	90 434
1.3. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	12	0	0
1.4. Inne kapitały rezerwowe	13	0	0
1.5. Różnice kursowe z przeliczenia		-722	-310
1.6. Zyski zatrzymane/straty poniesione, w tym		-2 793	-18 458
a) Zysk (strata) z lat ubiegłych		5 128	5 128
b) Zysk (strata) netto		-7 921	-23 586
2. Kapitał mniejszości		0	0
<b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>968 621</b>	<b>803 260</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	14	25 997	24 215
1.1. Rezerwy na podatek odroczoney		8 100	6 124
1.2. Pozostałe rezerwy		17 897	18 091
a) długoterminowe		21	26
b) krótkoterminowe		17 876	18 065
2. Zobowiązania długoterminowe	15	266 833	333 089
2.1. Oprocentowane kredyty		266 833	333 089
2.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0	0
2.3. Pozostałe zobowiązania		0	0
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	675 791	445 955
3.1. Bieżąca część oprocentowanych kredytów		174 931	46 130
3.2. Wyemitowane obligacje		323 874	249 921
3.3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		158 010	137 865
3.4. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		0	0
3.5. Pozostałe zobowiązania		18 976	12 039
4. Rozliczenia międzyokresowe	17	0	1
4.1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0
4.2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	1
<b>Pasywa Razem</b>		<b>1 123 224</b>	<b>966 196</b>

Kielce, dnia 17.03.2008 r.

Sporządził

Kierownik jednostki

# Sprawozdanie finansowe "Cersanit" S.A. za 2007 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	2007	2006
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>1 024 285</b>	<b>803 912</b>
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	186 091	56 112
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	838 194	747 800
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>803 724</b>	<b>671 826</b>
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	413	858
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		803 311	670 968
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>220 561</b>	<b>132 086</b>
<b>IV. Pozostałe przychody operacyjne</b>	22	1 434	12 439
<b>V. Koszty sprzedaży</b>		142 659	122 988
<b>VI. Koszty ogólnego zarządu</b>		42 538	22 092
<b>VII. Pozostałe koszty operacyjne</b>	23	799	13 203
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>35 999</b>	<b>-13 758</b>
<b>IX. Przychody finansowe</b>	24	51 785	19 150
<b>X. Koszty finansowe</b>	25	96 905	34 723
<b>XI. Zysk (strata) brutto</b>		<b>-9 121</b>	<b>-29 331</b>
<b>XII. Podatek dochodowy</b>	26	-1 200	-5 745
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>	27	<b>-7 921</b>	<b>-23 586</b>
Przypadający(a) na :			
Udziałowców jednostki dominującej		-7 921	-23 586
Udziałowców mniejszościowych			

Kielce, dnia 17.03.2008 r.

Sporządził

Kierownik jednostki

# Sprawozdanie finansowe "Cersanit" S.A. za 2007 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2007	2006
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>162 936</b>	<b>186 750</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
c) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF	0	0
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>162 936</b>	<b>186 749</b>
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	13 295	13 295
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	13 295	13 295
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	168 409	166 080
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-23 586	2 329
a) zwiększenia (z tytułu)	0	2 329
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	2 329
b) zmniejszenia (z tytułu)	23 586	0
- pokrycia straty	23 586	0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	144 823	168 409
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-722	-310
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 128	7 457
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 128	7 457
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
c) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	5 128	7 457
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	2 329
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	2 329
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 128	5 128
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
c) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	5 128	5 128
9. Wynik netto	-7 921	-23 586
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	-7 921	-23 586
c) odpisy z zysku	0	0
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>154 603</b>	<b>162 936</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>154 603</b>	<b>162 936</b>

Kielce, dnia 17.03.2008 r.

Sporządził

Kierownik jednostki

# Sprawozdanie finansowe "Cersanit" S.A. za 2007 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2007	2006
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-9 121</b>	<b>-29 331</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>30 576</b>	<b>21 105</b>
1. Amortyzacja	9 058	8 079
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-2 305	7 338
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18 654	8 348
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-48	44
5. Zmiana stanu rezerw, z wyjątkiem rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-193	18 082
6. Zmiana stanu zapasów	-91	-177
7. Zmiana stanu należności, z wyjątkiem zaliczek na wartości niematerialne, zaliczek na środki trwałe oraz należności z tytułu podatku dochodowego	-16 264	333
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów oraz zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	22 284	-9 154
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, z wyjątkiem aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-4 282	-13 025
10. Podatek dochodowy zapłacony	0	1 237
11. Inne korekty	3 763	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>21 455</b>	<b>-8 226</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>19 986</b>	<b>11 461</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	447	11 456
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	868	0
a) w jednostkach powiązanych	867	0
- zbycie aktywów finansowych	867	0
b) w pozostałych jednostkach	1	0
- odsetki	1	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	18 671	5
<b>II. Wydatki</b>	<b>556 758</b>	<b>81 768</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 247	15 288
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	447 443	15 061
a) w jednostkach powiązanych	447 252	14 871
- nabycie aktywów finansowych	447 252	14 871
b) w pozostałych jednostkach	191	190
- udzielone pożyczki długoterminowe	191	190
4. Inne wydatki inwestycyjne	99 068	51 419
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-536 772</b>	<b>-70 307</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>474 954</b>	<b>166 677</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	401 001	64 192
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	73 953	102 485
4. Inne wpływy finansowe	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>93 600</b>	<b>32 604</b>
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	63 986	22 876
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	29 614	9 500
9. Inne wydatki finansowe	0	228
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>381 354</b>	<b>134 073</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-133 963</b>	<b>55 540</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-128 295</b>	<b>47 983</b>
<b>F. Zmiana stanu środków z tytułu różnic kursowych</b>	<b>5 667</b>	<b>-7 557</b>
<b>G. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>145 871</b>	<b>97 888</b>
<b>H. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>17 575</b>	<b>145 871</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Kielce, dnia 17.03.2008 r.

Sporządził

Kierownik jednostki