

**Skrócone sprawozdanie finansowe  
za I półrocze 2010 r.**

**ZAKŁADY URZĄDZEŃ  
KOMPUTEROWYCH ELZAB S.A.**



**Zabrze, 30.06.2010 r.**

## SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

ELZAB S.A.

(tys. złotych)

AKTYWA	Na dzień 30.06.2010	Na dzień 31.12.2009
<b>A. Aktywa trwałe (długoterminowe)</b>	<b>18 574</b>	<b>18 373</b>
1. Rzeczowe aktywa trwałe	9 832	9 835
2. Wartości niematerialne	3 563	2 964
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 003	4 003
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	773	747
5. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	403	824
<b>B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>	<b>35 979</b>	<b>34 113</b>
1. Zapasy	11 435	10 624
2. Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	18 864	17 713
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	106	207
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 574	5 569
<b>C. Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>7 272</b>	<b>7 272</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>61 825</b>	<b>59 758</b>

PASYWA	Na dzień 30.06.2010	Na dzień 31.12.2009
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>47 519</b>	<b>45 400</b>
1. Kapitał podstawowy	22 143	22 143
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 211	11 211
3. Akcje własne	-2 250	-2 250
4. Pozostałe kapitały rezerwowe - akcje własne	254	254
5. Kapitały rezerwowe i zapasowe	9 832	5 289
6. Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym:	6 329	8 753
6.1. Skumulowane zyski/straty z lat ubiegłych	4 231	4 211
6.2. Zysk/strata roku bieżącego	2 098	4 542
<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 819</b>	<b>5 964</b>
1. Rezerwy	2 546	2 366
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	262	242
3. Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	2 588	2 865
4. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe (leasing)	413	470
5. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	10	21
<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 487</b>	<b>8 394</b>
1. Rezerwy	1 451	1 713
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	963	819
3. Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	555	555
4. Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe (leasing)	111	106
5. Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	5 407	5 201
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
<b>Pasywa razem</b>	<b>61 825</b>	<b>59 758</b>

## Podpisy Członków Zarządu

16.08.2010 r.                      Jarosław Kopański                      Prezes Zarządu

16.08.2010 r.                      Jerzy Biernat                      Wiceprezes Zarządu - Dyrektor Generalny

16.08.2010 r.                      Jerzy Malok                      Członek Zarządu, Wiceprezes ds. Handlu

## Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

16.08.2010 r.                      Elżbieta Zalóg                      Dyrektor Finansowy, Główny Księgowy

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE I POZABILANSOWE	Na dzień 30.06.2010	Na dzień 31.12.2009
1. Zobowiązania warunkowe	1 016	717
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1 016	717
- zabezpieczenie wekslowe umów leasingu operacyjnego	1 016	717
2. Zobowiązania pozabilansowe	255	289
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	255	289
- umowy leasingu operacyjnego (część kapitałowa netto)	255	289
<b>Zobowiązania warunkowe i pozabilansowe, razem</b>	<b>1 271</b>	<b>1 006</b>

## SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

ELZAB S.A.

WARIANT KALKULACYJNY	(tys. złotych)	
	Za okres od 01.01 do 30.06.2010	Za okres od 01.01 do 30.06.2009
<b>A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>27 608</b>	<b>28 071</b>
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>17 574</b>	<b>17 504</b>
<b>C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>10 034</b>	<b>10 567</b>
D. Koszty sprzedaży	2 007	1 378
E. Koszty ogólnego zarządu	5 762	5 849
<b>F. Zysk/strata netto ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>2 265</b>	<b>3 340</b>
G. Pozostałe przychody	1 321	363
H. Pozostałe koszty	1 006	360
<b>I. Zysk/strata z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>2 580</b>	<b>3 343</b>
J. Przychody finansowe	501	292
K. Koszty finansowe	432	299
<b>L. Zysk/strata brutto (I+J-K)</b>	<b>2 649</b>	<b>3 336</b>
M. Podatek dochodowy	551	686
<b>N. Zysk/strata netto z działalności gospodarczej (L-M)</b>	<b>2 098</b>	<b>2 650</b>
O. Zysk/strata na działalności zaniechanej	0	0
<b>P. Zysk/strata netto (N+O)</b>	<b>2 098</b>	<b>2 650</b>
<b>R. Pozostałe dochody całkowite</b>	<b>20</b>	<b>7</b>
Podatek dochodowy - rozwiązanie rezerwy z tyt. różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej	20	7
<b>S. Dochody całkowite razem (P+R)</b>	<b>2 118</b>	<b>2 657</b>
<b>Zysk netto zannualizowany</b>	<b>3 990</b>	<b>6 496</b>

	Za okres od 01.01 do 30.06.2010	Za okres od 01.01 do 30.06.2009
<b>Zannualizowany zysk na jedną akcję:</b>		
- liczba akcji	16 137 050	16 137 050
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	0,25	0,40
- podstawowy z wyniku finansowego działalności zaniechanej	0,00	0,00

## Podpisy Członków Zarządu

16.08.2010 r.                      Jarosław Kopański                      Prezes Zarządu

16.08.2010 r.                      Jerzy Biernat                      Wiceprezes Zarządu - Dyrektor Generalny

16.08.2010 r.                      Jerzy Malok                      Członek Zarządu, Wiceprezes ds. Handlu

## Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

16.08.2010 r.                      Elżbieta Zalóg                      Dyrektor Finansowy, Główny Księgowy

## SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

ELZAB S.A.

(tys. złotych)

METODA POŚREDNIA	Za okres od 01.01 do 30.06.2010	Za okres od 01.01 do 30.06.2009
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk/ strata netto	2 098	2 650
Korekty o pozycje:	-199	-2 478
Amortyzacja środków trwałych	582	472
Amortyzacja wartości niematerialnych	594	673
Utrata wartości firmy		
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-2	-6
Koszty i przychody z tytułu odsetek	204	201
Przychody z tytułu dywidend	-200	
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-15	-11
Zmiana stanu rezerw	-103	-24
Zmiana stanu zapasów	-810	-1 911
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	-781	-1 671
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	196	-592
Podatek wykazany w sprawozdaniu z dochodów całkowitych	551	686
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	-435	-302
Inne korekty	20	7
<b>Przeplwy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 899</b>	<b>172</b>
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	34	11
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych	50	34
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		
Wpływy z tytułu odsetek		
Wpływy z tytułu dywidend	200	
Splaty udzielonych pożyczek		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	1 791	745
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		
Udzielone pożyczki		
Inne		
<b>Przeplwy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 507</b>	<b>-700</b>
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z kredytów i pożyczek	1 756	1 808
Wpływy netto z emisji akcji, obligacji, weksli, bonów		
Splata kredytów i pożyczek	1 889	2 175
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	52	
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym		
Nabycie akcji własnych		
Zapłacone odsetki	204	201
Inne		
<b>Przeplwy środków pieniężnych netto z działalności finansowej</b>	<b>-389</b>	<b>-568</b>
<b>Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>3</b>	<b>-1 096</b>
<b>Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu</b>	<b>5 569</b>	<b>5 247</b>
<b>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>2</b>	<b>6</b>
<b>Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu</b>	<b>5 572</b>	<b>4 151</b>
<b>w tym:</b>		
-środki pieniężne przeznaczone na spłatę kredytu Zaliczka (faktoringowego)	93	197
-środki pieniężne ZFŚS	89	123
<b>Kwota niewykorzystanego limitu kredytowego w rachunku bankowym</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>

## Podpisy Członków Zarządu

16.08.2010 r.                      Jarosław Kopański                      Prezes Zarządu

16.08.2010 r.                      Jerzy Biernat                      Wiceprezes Zarządu - Dyrektor Generalny

16.08.2010 r.                      Jerzy Malok                      Członek Zarządu, Wiceprezes ds. Handlu

## Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

16.08.2010 r.                      Elżbieta Zalóg                      Dyrektor Finansowy, Główny Księgowy

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe - akcje własne	Kapitał zapasowy utworzony z zysków	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym:	zysk/strata z lat ubiegłych	zysk/strata netto z roku bieżącego	Razem
Saldo na dzień 01.01.2010	22 143	11 211	-2 250	254	4 904	385	8 753	4 211	4 542	45 400
Zmiany zasad polityki rachunkowości										0
Saldo na dzień 01.01.2010 po korektach (po przekształceniu)	22 143	11 211	-2 250	254	4 904	385	8 753	4 211	4 542	45 400
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	4 542	0	-2 424	20	-2 444	2 118
Rozliczenie wyniku finansowego za poprzedni rok obrotowy					4 542		-4 542		-4 542	
Przeszacowanie środków trwałych							0			
Podatek dochodowy - rozwiązanie rezerwy z tyt.różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej							20	20		20
Zysk/ strata za rok obrotowy							2 098		2 098	2 098
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1
Skup akcji własnych w celu odsprzedaży lub w innym celu związanym z realizacją strategii Spółki				0						0
Zaokrąglenie						1				1
Saldo na dzień 30.06.2010	22 143	11 211	-2 250	254	9 446	386	6 329	4 231	2 098	47 519

Saldo na dzień 01.01.2009	22 143	11 211	-1 996		8 161	385	781	3 785	-3 004	40 685
Zmiany zasad polityki rachunkowości										0
Saldo na dzień 01.01.2009 po korektach (po przekształceniu)	22 143	11 211	-1 996	0	8 161	385	781	3 785	-3 004	40 685
Dochody całkowite razem	0	0	0	0	-3 004	0	7 972	426	7 546	4 968
Rozliczenie wyniku finansowego za poprzedni rok obrotowy					-3 004		3 004		3 004	
Przeszacowanie środków trwałych							403	403		
Podatek dochodowy - rozwiązanie rezerwy z tyt.różnicy w amortyzacji bilansowej i podatkowej							23	23		23
Zysk/ strata za rok obrotowy							4 542		4 542	4 542
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	-254	254	-253	0	0	0	0	-253
Skup akcji własnych w celu odsprzedaży lub w innym celu związanym z realizacją strategii Spółki			-254	254	-254					-254
Zaokrąglenie					1					1
Saldo na dzień 31.12.2009	22 143	11 211	-2 250	254	4 904	385	8 753	4 211	4 542	45 400

## Podpisy Członków Zarządu

16.08.2010 r. Jarosław Kopański Prezes Zarządu

16.08.2010 r. Jerzy Biernat Wiceprezes Zarządu - Dyrektor Generalny

16.08.2010 r. Jerzy Malok Członek Zarządu, Wiceprezes ds. Handlu

## Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

16.08.2010 r. Elżbieta Załóg Dyrektor Finansowy, Główny Księgowy