

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego SCO-PAK SA za okres 01.01.-31.12.2012r.

1. „SCO-PAK” Spółka Akcyjna z siedzibą 00-838 Warszawa, ul. Prosta 28 jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla M. ST. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego pod numerem KRS 0000367265. Spółka posiada nadany numer statystyczny REGON 110150964 i numer ewidencji podatkowej NIP 563-15-88-270.
Przedmiotem działalności Spółki jest:
 - produkcja papieru i tektury – 17.1
 - produkcja wyrobów z tektury – 17.21
2. Spółka rozpoczęła swoją działalność 14 lutego 1997r. Czas trwania spółki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.
4. Sprawozdanie finansowe spółki podlega corocznemu badaniu przez biegłego rewidenta i ogłaszaniu w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej - Monitor Polski B.
5. Sprawozdanie nie zawiera danych skonsolidowanych, gdyż w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.
7. W 2011 roku nie wprowadzono zmian w sposobie prezentacji danych.
8. Jednostka sporządza rachunek wyników w wariantcie porównawczym.
9. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.
10. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami rachunkowości, tj:
 - środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen zakupu lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową według stawek przyjętych z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena zakupu nie przekracza 3.500,00 zł. Amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
 - materiały wycenia się w cenie zakupu. Rozchód materiałów następuje przy zastosowaniu metody FIFO.
 - produkty gotowe wycenia się według cen ewidencyjnych, skorygowane o odchylenia od tych cen.
 - należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, przy uwzględnieniu zasady ostrożnej wyceny, dokonując stosownych odpisów aktualizujących należności.
 - krajowe środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP.
 - zobowiązania spółki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
 - kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazywane są w wartości nominalnej.

Chełm, 26.04.2013r.

Główny Księgowy

Zbigniew Połocki

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Plesko

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku (w złotych)

PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Pleskot
Grzegorz Pleskot

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SCO-PAK SA

Prosta 28, 00-838 Warszawa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od dnia 1 stycznia 2012 r do dnia 31 grudnia 2012 r (w złotych)

WARIANT PORÓWNAWCZY

| | Za okres | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 01.01.-31.12.2011 | 01.01.-31.12.2012 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 61 770 464,59 | 56 309 890,78 |
| <i>od jednostek powiązanych</i> | 2 040,00 | 3 499 598,00 |
| I Przychody netto ze sprzedaży produktów | 54 096 543,30 | 52 072 209,35 |
| II Zmiana stanu produktów | 7 305 492,72 | 3 958 880,84 |
| III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 195 074,93 | 242 883,49 |
| IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 173 353,64 | 35 917,10 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 56 641 727,24 | 50 808 014,87 |
| I Amortyzacja | 3 160 137,96 | 4 742 102,74 |
| II Zużycie materiałów i energii | 36 641 611,00 | 30 034 848,32 |
| III Usługi obce | 5 813 723,18 | 5 908 442,95 |
| IV Podatki i opłaty | 1 131 141,43 | 1 257 034,34 |
| V Wynagrodzenia | 7 984 333,36 | 6 998 184,74 |
| VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 472 737,46 | 1 467 588,56 |
| VII Pozostałe koszty | 261 074,06 | 384 444,51 |
| VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 176 968,79 | 15 368,71 |
| C. Zysk (Strata) na sprzedaży | 5 128 737,35 | 5 501 875,91 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 11 280 007,55 | 2 210 111,14 |
| I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 30 058,15 | 0,00 |
| II Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III Inne przychody operacyjne | 11 249 949,40 | 2 210 111,14 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 10 447 491,28 | 446 248,45 |
| I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 26 618,02 |
| II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III Inne koszty operacyjne | 10 447 491,28 | 419 630,43 |
| F. Zysk (Strata) na działalności operacyjnej | 5 961 253,62 | 7 265 738,60 |
| G. Przychody finansowe | 120 261,79 | 245 148,43 |
| I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 120 261,79 | 190 540,24 |
| II Odsetki, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | 120 261,79 | 190 540,24 |
| - od jednostek pozostałych | 0,00 | 0,00 |
| III Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 54 608,19 |
| V Inne | 3 884 461,67 | 6 621 750,05 |
| H. Koszty finansowe | 3 347 056,70 | 5 309 137,11 |
| I Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 3 347 056,70 | 5 309 137,11 |
| - od jednostek pozostałych | 0,00 | 0,00 |
| II Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III Aktualizacji wartości inwestycji | 537 404,97 | 1 312 612,94 |
| IV Inne | 2 197 053,74 | 889 136,98 |
| I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (Strata) brutto | 2 197 053,74 | 889 136,98 |
| L. Podatek dochodowy | 1 416 199,23 | -73 791,57 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (Strata) netto | 780 854,51 | 962 928,55 |

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SCO-PAK SA

Prosta 28, 00-838 Warszawa

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres od dnia 1 stycznia 2012 r do dnia 31 grudnia 2012 r (w złotych)

| Wyszczególnienie | rok | |
|---|----------------------|-----------------------|
| | 2011 | 2 012 |
| A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej (I+II) | -5 768 773,80 | 13 667 359,03 |
| I. Wynik finansowy netto (zysk/strata) | 780 854,51 | 962 928,55 |
| II. Korekty o pozycje (1+2+.....+10) | -6 549 628,31 | 12 704 430,48 |
| 1. Amortyzacja (+) | 3 160 137,96 | 4 742 102,74 |
| 2. Zyski (straty) z tyt. różnic kursowych | 14 128,56 | 0,00 |
| 3. Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone | 895 602,55 | 4 895 947,25 |
| 4. Zysk/strata z działalności inwestycyjnej | 91 314,01 | -93 605,54 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 846 942,88 | 749 373,07 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -5 425 718,69 | -3 064 283,04 |
| 7. Zmiana stanu należności | -6 149 156,72 | -660 152,11 |
| 8. Zmiana stanu zob. krótk.(z wyj.poz.i kred.)i f.sp. | -3 545 204,39 | 7 773 548,45 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 3 642 030,47 | -1 668 784,51 |
| 10. Inne korekty | -79 704,94 | 30 264,17 |
| III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -5 768 773,80 | 13 667 359,03 |
| B. Przepływ środków pieniężnych z dział.inwestycyjnej (I - II) | -7 421 236,70 | -21 384 212,19 |
| I. Wpływy | 8 300 340,26 | 760 642,27 |
| 1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzecz aktywów trwałych | 8 300 340,26 | 760 642,27 |
| 2. Zbycie aktywów w nieruchomości oraz wart.niemat. i pr. | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - zbycia aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długotermin | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 15 721 576,96 | 22 144 854,46 |
| 1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzecz aktywów trwałych | 14 406 771,08 | 21 173 894,46 |
| 2. Inwestycje nieruchomości oraz wart.niemat. i pr. | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - nabycia aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 1 314 805,88 | 970 960,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -7 421 236,70 | -21 384 212,19 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z dział. finans. (I - II) | 20 198 076,97 | 959 434,99 |
| I. Wpływy | 42 417 975,56 | 9 000 000,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych dopłat do kapit.) | 11 076 125,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 1 827 850,56 | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 29 514 000,00 | 9 000 000,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 22 219 898,59 | 8 040 565,01 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 17 148 366,40 | 1 200 000,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 4 175 929,64 | 2 176 321,04 |
| 8. Odsetki | 895 602,55 | 4 664 243,97 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 20 198 076,97 | 959 434,99 |
| D. Przepływ śr. pien. netto (net cash flow) (A+B+C) | 7 008 066,47 | -6 757 418,17 |
| E. Środki pieniężne na początek roku obr. | 167 183,61 | 7 175 250,08 |
| F. Środki pieniężne na koniec roku obr. (D+E) | 7 175 250,08 | 417 831,91 |

Chelm, 2013-04-26

Główny Księgowy
Zbigniew Potocki

PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Piśkot

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SCO-PAK SA

Prosta 28, 00-838 Warszawa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
za okres od dnia 1 stycznia 2012 r do dnia 31 grudnia 2012 r (w złotych)

| Wyszczególnienie | Kwota na koniec roku: | |
|--|-----------------------|----------------------|
| | 2011 | 2012 |
| 1 | 2 | 3 |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 18 836 919,66 | 39 004 688,91 |
| - korekty błędów podstawowych | - 429 030,00 | - |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 18 407 889,66 | 39 004 688,91 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu | 10 700 000,00 | 11 837 500,00 |
| 1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu: | 1 137 500,00 | 0,00 |
| - ustanowienia nowych udziałów / emisji akcji | 1 137 500,00 | - |
| - | - | - |
| 1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - umorzenia udziałów / akcji | - | - |
| - | - | - |
| 1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu | 11 837 500,00 | 11 837 500,00 |
| Należne (nie wniesione) wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy - na | | |
| 2. początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał (fundusz) podst.- z tyt.: ... | - | - |
| 2.2. Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał (fundusz) podst.- z tyt.: ... | - | - |
| 2.3. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec | 0,00 | 0,00 |
| okresu | | |
| 3. Udziały / akcje własne - na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zwiększenie - z tytułu.... | - | - |
| 3.2. Zmniejszenie - z tytułu | - | - |
| 3.3. Udziały / akcje własne - na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy - na początek okresu | 20 630 345,82 | 30 568 970,82 |
| 4.1. Zwiększenia kapitału (funduszu) zapasowego - z tytułu: | 9 938 625,00 | 0,00 |
| - emisji udziałów / akcji powyżej wartości nominalnej | 9 938 625,00 | - |
| - z podziału zysku (ustawowo) | - | - |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | - | - |
| - przeniesienia z kapitału / funduszu z aktualizacji wyceny | - | - |
| 4.2. Zmniejszenia kapitału (funduszu) zapasowego- z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia strat bilansowych | - | - |
| - | - | - |
| - ... | - | - |
| - | - | - |
| 4.3. Kapitał (fundusz) zapasowy - na koniec okresu | 30 568 970,82 | 30 568 970,82 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - aktualizacji wartości środków trwałych | - | - |
| - | - | - |
| 5.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - zbycia środków trwałych i przeniesienia na fundusz zapasowy | - | - |
| - | - | - |
| 5.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6.1. Zwiększenie - z tytułu: | | |
| - ... | - | - |
| - pozostałe zwiększenia | - | - |
| 6.2. Zmniejszenie - z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - ... | - | - |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - pozostałe zmniejszenia | - | - |
| 6.3 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu - przed korektą ub.okresu | -595 018,02 | -4 182 636,42 |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| korekty błędów podstawowych | | |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu zysku z ub.r., minus odpisy zaliczkowe) | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu...) | 0,00 | 0,00 |
| - wypłaty dywidendy | - | - |
| - przeznaczenia na ZFŚS | - | - |
| - ... | - | - |
| - pozostałe | - | - |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | -595 018,02 | -4 182 636,42 |
| - korekty błędów podstawowych | - 429 030,00 | - |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -1 024 048,02 | -4 182 636,42 |
| a) zwiększenie (z tytułu ...) | - 3 158 588,40 | 780 854,51 |
| pokrycie strat z lat ubiegłych | - 3 158 588,40 | 780 854,51 |
| b) zmniejszenie (z tytułu ...) | - | - |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 182 636,42 | -3 401 781,91 |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 182 636,42 | -4 182 636,42 |
| 8. Wynik netto roku obrotowego (a-b-c) | 780 854,51 | 962 928,55 |
| a) zysk netto wg RZiS | 780 854,51 | 962 928,55 |
| b) strata netto wg RZiS (ze znakiem minus "-") | - | - |
| c) zaliczkowe odpisy z zysku (ze znakiem minus "-") | - | - |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 39 004 688,91 | 39 967 614,46 |
| IIIa. Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.) | - | - |
| IIIb. Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 39 004 688,91 | 39 967 614,46 |

Główny Księgowy
Zbigniew Potocki

PREZES Zarządu
Grzegorz Pleskot