

GRUPA ERGIS
ul. Tamka 16
00-349 Warszawa

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

(01.07.2013 – 30.09.2013)
sporządzone zgodnie z MSSF



SPIS TREŚCI:

I. Wybrane dane finansowe	2
II. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	3
III. Skonsolidowany rachunek zysków i strat.....	5
IV. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	6
V. Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych	7
VI. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	9

I. WYBRANE DANE FINANSOWE.

WYBRANE DANE FINANSOWE	tys. zł		tys. EUR	
	3 kwartały 2013 1.01.2013 - 30.09.2013	3 kwartały 2012 1.01.2012 - 30.09.2012	3 kwartały 2013 1.01.2013 - 30.09.2013	3 kwartały 2012 1.01.2012 - 30.09.2012
I. Przychody ze sprzedaży	520 058	483 604	123 146	115 287
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	23 349	12 850	5 529	3 063
III. Zysk (strata) brutto	13 041	10 225	3 088	2 438
IV. Zysk (strata) netto za okres	9 186	7 274	2 175	1 734
V. Całkowite dochody ogółem za okres	10 651	4 863	2 522	1 159
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-22 665	-27 183	-5 367	-6 480
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 622	-24 481	-2 278	-5 836
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	17 841	37 671	4 225	8 980
IX. Przepływy pieniężne netto razem	-14 446	-13 993	-3 421	-3 336
X. Aktywa razem	468 874	469 654	111 205	114 165
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	279 889	291 563	66 383	70 874
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	54 835	94 334	13 005	22 931
XIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	225 054	197 229	53 377	47 943
XIV. Kapitał własny	188 985	178 091	44 822	43 291
XV. Kapitał podstawowy	23 662	23 662	5 612	5 752
XVI. Liczba akcji na koniec okresu (w szt.)	39 435 989	39 435 989	39 435 989	39 435 989
XVIa. Średnioważona liczba akcji (w szt.)	39 435 989	39 335 989	39 435 989	39 335 989
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,23	0,18	0,06	0,04
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,20	0,15	0,05	0,04
XIX. Całkowite dochody ogółem na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,27	0,12	0,06	0,03
XX. Rozwodnione całkowite dochody ogółem na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,23	0,10	0,05	0,02
XXI. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,79	4,52	1,14	1,10
XXII. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,03	3,79	0,95	0,92
XXIII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

II. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.

tys. zł

AKTYWA	stan na 30.09.2013	stan na 30.06.2013	stan na 31.12.2012	stan na 30.09.2012
I. Aktywa długoterminowe (trwale)	261 025	265 311	259 548	265 628
1. Rzeczowe aktywa trwałe	180 501	185 378	180 884	186 899
2. Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0	0
3. Wartości niematerialne	923	957	418	495
4. Wartość firmy	66 267	66 267	66 267	66 267
5. Aktywa finansowe długoterminowe	135	149	396	401
6. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	102	102	102	110
7. Należności długoterminowe	47	47	91	95
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 039	12 397	11 372	11 340
9. Pozostałe aktywa długoterminowe	11	14	18	21
II. Aktywa krótkoterminowe (obrotowe)	207 849	205 357	208 476	204 026
1. Zapasy	77 787	77 950	86 339	82 561
2. Należności krótkoterminowe	125 320	119 755	103 021	117 650
3. Należności dotyczące bieżącego podatku dochodowego	226	234	242	946
4. Aktywa finansowe krótkoterminowe	73	81	89	90
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 443	7 337	18 785	2 779
6. Aktywa zakwalifikowane do sprzedaży	0	0	0	0
Aktywa razem	468 874	470 668	468 024	469 654

tys. zł

PASYWA	stan na 30.09.2013	stan na 30.06.2013	stan na 31.12.2012	stan na 30.09.2012
I. Kapitał własny	188 985	182 170	178 017	178 091
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	188 343	181 533	177 689	177 678
1.1. Kapitał podstawowy	23 662	23 662	23 662	23 662
1.2. Akcje własne	0	0	0	0
1.3. Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	45 306	45 306	45 306	45 306
1.4. Pozostałe kapitały	26 571	27 434	25 109	25 206
1.5. Zyski zatrzymane	92 804	85 131	83 612	83 504
2. Kapitały mniejszości	642	637	328	413
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	279 889	288 498	290 007	291 563
1. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	54 835	56 025	65 421	94 334
1.1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	27 881	29 868	39 173	46 260
1.2. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	852	846	1 014	30 527
1.3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	5 155	5 293	4 998	5 029
1.4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 861	10 549	11 858	12 084
1.5. Pozostałe rezerwy długoterminowe	134	134	130	115
1.6. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	8 952	9 335	8 248	319
2. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	225 054	232 473	224 586	197 229
2.1. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	96 488	69 265	57 411	92 915
2.2. Pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	31 457	30 955	30 638	1 766
2.3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	75 939	112 942	118 770	81 543
2.4. Zobowiązania dotyczące bieżącego podatku dochodowego	3 282	2 274	279	768
2.5. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	7 813	7 109	11 017	7 610
2.6. Rezerwy krótkoterminowe	8 589	8 447	5 139	4 275
2.7. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	1 486	1 481	1 332	8 352
2.8. Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0	0
Pasywa razem	468 874	470 668	468 024	469 654

III. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.

tys. zł

Wariant kalkulacyjny	III kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013	3 kwartały 2013 1.01.2013 - 30.09.2013	III kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012	3 kwartały 2012 1.01.2012 - 30.09.2012
I. Przychody ze sprzedaży	181 699	520 058	171 558	483 604
II. Koszt własny sprzedaży	149 381	438 942	147 094	421 025
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	32 318	81 116	24 464	62 579
IV. Koszty sprzedaży	10 876	27 719	9 323	27 731
V. Koszty ogólnego zarządu	9 302	24 240	7 224	22 090
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	12 140	29 157	7 917	12 758
VII. Pozostałe przychody operacyjne	867	3 731	1 531	3 845
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 052	9 539	1 601	3 753
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	10 955	23 349	7 847	12 850
X. Przychody finansowe	181	577	1 396	5 619
XI. Koszty finansowe	639	10 885	2 981	8 244
XII. Udział w zyskach i stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć wycenionych zgodnie z metodą praw własności	0	0	0	0
XIII. Zysk (strata) brutto (IX+X-XI+XII)	10 497	13 041	6 262	10 225
XIV. Podatek dochodowy	2 817	3 855	1 457	2 951
XV. Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej (XIII-XIV)	7 680	9 186	4 805	7 274
XVI. Zysk (strata) po opodatkowaniu na działalności zaniechanej	0	0	0	0
XVII. Zysk (strata) netto za okres (XV+XVI)	7 680	9 186	4 805	7 274
- przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	7 673	9 192	4 790	7 254
- przypadający na udziałowców mniejszościowych	7	-6	15	20

Zysk (strata) netto za okres	7 680	9 192	4 805	7 254
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	39 435 989	39 435 989	39 435 989	39 435 989
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,19	0,23	0,12	0,18
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	46 935 989	46 935 989	46 935 989	46 935 989
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,16	0,20	0,10	0,15

IV. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.

tys. zł

Wyszczególnienie	III kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013	3 kwartały 2013 1.01.2013 - 30.09.2013	III kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012	3 kwartały 2012 1.01.2012 - 30.09.2012
I. Zysk (strata) netto za okres	7 680	9 186	4 805	7 274
II. Inne całkowite dochody za okres, w tym:	-865	1 465	-1 151	-2 411
1. Zmiany z tytułu przeszacowania środków trwałych	0	0	0	0
2. Zyski (straty) aktuarialne	0	0	0	0
3. Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-1 009	1 205	-1 151	-2 411
4. Zyski (straty) z tytułu przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0
5. Efektywna część zysków i strat związana z zabezpieczeniem przepływów pieniężnych	0	0	0	0
6. Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	144	260	0	0
III. Całkowite dochody ogółem za okres (I+II)	6 815	10 651	3 654	4 863
- przypadające na akcjonariuszy podmiotu dominującego	6 811	10 654	3 642	4 850
- przypadające na udziałowców mniejszościowych	4	-3	12	13

Całkowite dochody ogółem za okres	6 815	10 654	3 654	4 850
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	39 435 989	39 435 989	39 335 989	39 335 989
Całkowite dochody ogółem za okres na jedną akcję zwykłą	0,17	0,27	0,09	0,12
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	46 935 989	46 935 989	46 835 989	46 835 989
Rozwodnione całkowite dochody ogółem za okres na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,15	0,23	0,08	0,10

V. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYCH KAPITAŁACH WŁASNYCH.

tys. zł

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitały rezewowe	Zyski zatrzymane	Przeszaco- wanie środków trwałych	Zyski (straty) aktuarialne	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Różnice kursowe z przeliczenia	Zabezpieczeni- e przepływów pieniężnych	Pozostałe	Kapitał własny przypadający akcjonariuszo- m jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem
Stan na 01.01.2013	23 662	45 306	450	83 612	22 605	0	0	2 054	0	0	177 689	328	178 017
Zmiany zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekty błędów podstawowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na dzień 01.01.2013 po przekształceniu	23 662	45 306	450	83 612	22 605	0	0	2 054	0	0	177 689	328	178 017
Zmiany w kapitale własnym w okresie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317	317
- emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja wyceny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne (nabycie spółek zależnych)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317	317
Całkowite dochody ogółem za okres	0	0	0	9 192	260	0	0	1 202	0	0	10 654	-3	10 651
Stan na 30.09.2013	23 662	45 306	450	92 804	22 865	0	0	3 256	0	0	188 343	642	188 985

tys. zł.

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitały rezewowe	Zyski zatrzymane	Przeszaco- wanie środków trwałych	Zyski (straty) aktuarialne	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Różnice kursowe z przeliczenia	Zabezpieczeni- e przepływów pieniężnych	Pozostałe	Kapitał własny przypadający akcjonariuszo- m jednostki	Udziały mniejszości	Kapitał własny razem
Stan na 01.01.2012	23 662	45 306	450	76 250	22 491	0	0	4 668	0	0	172 827	401	173 228
Zmiany zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekty błędów podstawowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na dzień 01.01.2012 po przekształceniu	23 662	45 306	450	76 250	22 491	0	0	4 668	0	0	172 827	401	173 228
Zmiany w kapitale własnym w okresie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- przeszacowanie środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Całkowite dochody ogółem za okres	0	0	0	7 254	0	0	0	-2 404	0	0	4 850	13	4 863
Stan na 30.09.2012	23 662	45 306	450	83 504	22 491	0	0	2 264	0	0	177 677	414	178 091

Stan na 01.01.2012	23 662	45 306	450	76 250	22 491	0	0	4 668	0	0	172 827	401	173 228
Zmiany zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekty błędów podstawowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stan na dzień 01.01.2012 po przekształceniu	23 662	45 306	450	76 250	22 491	0	0	4 668	0	0	172 827	401	173 228
Zmiany w kapitale własnym w okresie	0	0	0	0	114	0	0	0	0	0	114	-62	52
- emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- przeszacowanie środków trwałych	0	0	0	0	114	0	0	0	0	0	114	0	114
- inne (sprzedaż spółek zależnych)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-62	-62
Całkowite dochody ogółem za okres	0	0	0	7 362	0	0	0	-2 614	0	0	4 748	-11	4 737
Stan na 31.12.2012	23 662	45 306	450	83 612	22 605	0	0	2 054	0	0	177 689	328	178 017

VI. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

tys. zł

Metoda pośrednia	III kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013	3 kwartały 2013 1.01.2013 - 30.09.2013	III kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012	3 kwartały 2012 1.01.2012 - 30.09.2012
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	7 680	9 186	4 805	7 274
II. Korekty razem:	-33 038	-31 851	-38 443	-34 457
1. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
2. Amortyzacja	5 461	16 039	5 280	15 459
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-850	969	-486	-2 842
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 484	5 477	2 166	7 536
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 435	1 402	316	7
6. Zmiana stanu rezerw	217	2 957	-877	-667
7. Zmiana stanu zapasów	-540	9 895	-6 300	-3 120
8. Zmiana stanu należności	-5 910	-21 387	-13 602	-17 619
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-35 506	-48 298	-24 905	-32 109
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-713	-1 341	-565	-1 287
11. Podatek dochodowy bieżący zapłacony	2 817	3 855	1 457	2 951
12. Podatek dochodowy bieżący naliczony	-950	-2 058	-718	-2 153
13. Inne korekty	17	639	-209	-613
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-25 358	-22 665	-33 638	-27 183

tys. zł

	III kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013	3 kwartały 2013 1.01.2013 - 30.09.2013	III kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012	3 kwartały 2012 1.01.2012 - 30.09.2012
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	472	716	718	1 421
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	447	556	701	1 362
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Zbycie aktywów finansowych, z tego:	25	92	17	59
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	25	92	17	59
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	22	65	14	49
- odsetki	3	27	3	10
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	68	0	0
II. Wydatki	2 403	10 338	2 089	25 902
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 403	7 328	2 072	25 878
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, z tego:	0	3 010	17	24
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	3 010	17	24
- nabycie aktywów finansowych	0	3 000	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	10	17	24
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 931	-9 622	-1 371	-24 481

tys. zł

	III kwartał 2013 od 01.07.2013 do 30.09.2013	3 kwartały 2013 1.01.2013 - 30.09.2013	III kwartał 2012 od 01.07.2012 do 30.09.2012	3 kwartały 2012 1.01.2012 - 30.09.2012
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	31 432	42 069	34 484	65 724
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	31 432	42 069	34 484	58 318
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	7 406
II. Wydatki	7 342	24 228	8 331	28 053
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 151	18 576	6 496	19 848
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	240	691	223	1 141
8. Odsetki	951	4 961	1 612	7 064
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	24 090	17 841	26 153	37 671
D. Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)	-3 199	-14 446	-8 856	-13 993
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 894	-14 342	-8 690	-13 983
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	305	104	166	10
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 337	18 785	11 469	16 762
G. Środki pieniężne na koniec okresu (D+E), w tym:	4 443	4 443	2 779	2 779
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

ZARZĄD :

PREZES ZARZĄDU

13.11.2013

Data

Tadeusz Nowicki

Podpis

WICEPREZES ZARZĄDU

13.11.2013

Data

Jan Polaczek

Podpis

**Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych :**

13.11.2013

Data

Mariusz Kruszewski

Z-ca Dyrektora Finansowego

Podpis