

BILANS

AKTYWA	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
I. Aktywa trwałe	32 134 984,07	26 908 797,03	22 270 830,13
1. Wartości niematerialne i prawne	2 365 557,02	2 271 592,96	1 802 482,14
2. Rzeczowe aktywa trwałe	16 608 231,02	13 524 483,60	12 480 369,53
3. Należności długoterminowe	651 680,35	672 120,35	651 680,35
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek	651 680,35	672 120,35	651 680,35
4. Inwestycje długoterminowe	10 523 944,27	8 508 050,71	5 352 410,02
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 513 444,27	8 497 550,71	5 341 910,02
a) w jednostkach powiązanych	1 379 924,27	1 268 030,71	1 250 150,02
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	6 873,66	6 873,66	6 873,66
- udzielone pożyczki	1 373 050,61	1 261 157,05	1 243 276,36
b) w pozostałych jednostkach	9 133 520,00	7 229 520,00	4 091 760,00
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	10 500,00	10 500,00	10 500,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 985 571,41	1 923 549,41	1 983 888,09
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	174 331,00	121 309,00	25 980,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 811 240,41	1 811 240,41	1 957 908,09
II. Aktywa obrotowe	41 380 890,69	35 862 981,43	18 366 947,81
1. Zapasy	13 310 606,43	12 653 072,16	6 181 550,77
2. Należności krótkoterminowe	10 157 555,12	9 274 430,80	3 536 918,47
2.1. Od jednostek powiązanych	5 523 594,75	1 918 453,25	
2.2. Od pozostałych jednostek	4 633 960,37	7 355 977,55	3 536 918,47
3. Inwestycje krótkoterminowe	17 621 180,55	13 555 082,12	8 209 305,89
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 621 180,55	13 555 082,12	8 209 305,89
a) w jednostkach powiązanych	16 605 476,00	8 723 099,51	489 182,29
b) w pozostałych jednostkach	749 984,53	716 630,80	7 359 303,04
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	265 720,02	4 115 351,81	360 820,56
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	291 548,59	380 396,35	439 172,68
Aktywa razem	73 515 874,76	62 771 778,46	40 637 777,94

PASYWA	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
I. Kapitał własny	50 954 933,10	51 702 201,58	30 435 902,20
1. Kapitał zakładowy	1 097 750,00	1 097 750,00	1 040 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	(10 154 008,70)	(11 177 408,70)	
4. Kapitał zapasowy	55 197 760,28	48 348 406,10	23 921 536,35
5. Kapitał z aktualizacji wyceny			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(1 829 044,75)	
8. Zysk (strata) netto	4 813 431,52	15 262 498,93	5 473 865,85
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			

Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2014r.

(wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 560 941,66	11 069 576,88	10 201 875,74
1. Rezerwy na zobowiązania	276 379,00	144 136,00	87 584,00
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	269 379,00	131 136,00	80 584,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	7 000,00	13 000,00	7 000,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	7 000,00	13 000,00	7 000,00
2. Zobowiązania długoterminowe	2 416 796,87	60 085,80	213 173,33
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek	2 416 796,87	60 085,80	213 173,33
3. Zobowiązania krótkoterminowe	18 809 877,07	9 947 475,90	8 956 730,93
3.1. Wobec jednostek powiązanych		165 660,43	
3.2. Wobec pozostałych jednostek	18 784 536,78	9 776 607,29	8 941 712,75
3.3. Fundusze specjalne	25 340,29	5 208,18	15 018,18
4. Rozliczenia międzyokresowe	1 057 888,72	917 879,18	944 387,48
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 057 888,72	917 879,18	944 387,48
a) długoterminowe	784 306,60	596 255,72	712 276,76
b) krótkoterminowe	273 582,12	321 623,46	232 110,72
Pasywa razem	73 515 874,76	62 771 778,46	40 637 777,94

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2014-30.06.2014	01.01.2013-30.06.2013
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 772 121,57	16 091 132,01
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 772 121,57	16 091 132,01
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 952 576,89	7 072 657,68
– jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 952 576,89	7 072 657,68
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	6 819 544,68	9 018 474,33
D. Koszty sprzedaży	281 788,95	1 156 590,62
E. Koszty ogólnego zarządu	1 463 970,48	1 272 519,37
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	5 073 785,25	6 589 364,34
G. Pozostałe przychody operacyjne	3 721 039,17	116 055,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	129 879,16	116 055,36

Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2014r.

III. Inne przychody operacyjne	3 591 160,01	
H. Pozostałe koszty operacyjne	3 727 426,41	204 589,13
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	72 492,80
III. Inne koszty operacyjne	3 727 426,41	132 096,33
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	5 067 398,01	6 500 830,57
J. Przychody finansowe	977 966,59	360 097,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	977 966,59	198 114,48
– od jednostek powiązanych	965 128,86	9 985,56
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		161 983,25
K. Koszty finansowe	134 835,08	55 960,45
I. Odsetki, w tym:	108 676,03	55 960,45
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	26 159,05	
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	5 910 529,52	6 804 967,85
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	5 910 529,52	6 804 967,85
O. Podatek dochodowy	1 097 098,00	1 331 102,00
I. Część bieżąca	1 011 877,00	1 283 473,00
II. Część odroczone	85 221,00	47 629,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	4 813 431,52	5 473 865,85

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	1.01-30.06.2014	1.01-30.06.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 813 431,52	5 473 865,85
II. Korekty razem	369 039,93	(908 325,85)
1. Amortyzacja	652 914,06	600 935,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		(84 114,36)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	93 792,03	(142 132,49)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	132 243,00	19 998,00

Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2014r.

6. Zmiana stanu zapasów	(657 534,27)	(1 074 401,79)
7. Zmiana stanu należności	(862 684,32)	(1 319 710,25)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 299 174,13	874 603,93
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	175 835,30	216 495,46
10. Inne korekty	(7 464 700,00)	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 182 471,45)	4 565 540,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		2 478 639,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziałów w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		2 478 639,00
II. Wydatki	(13 682 853,32)	(12 531 580,33)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(3 751 229,54)	(946 702,86)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(2 015 893,56)	(4 232 161,01)
a) w jednostkach powiązanych		(1 208 641,01)
- nabycie aktywów finansowych		(3 851,69)
- udzielone pożyczki długoterminowe		(1 204 789,32)
b) w pozostałych jednostkach	(2 015 893,56)	(3 023 520,00)
- nabycie aktywów finansowych	(1 904 000,00)	
- udzielone pożyczki długoterminowe	(111 893,56)	
4. Inne wydatki inwestycyjne	(7 915 730,22)	(7 352 716,46)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(13 682 853,32)	(10 052 941,33)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 877 824,07	4 171 607,85
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	2 973 824,07	4 134 582,85
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 904 000,00	37 025,00
II. Wydatki	(227 073,99)	(219 041,48)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		

Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2014r.

3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(133 281,96)	(163 081,03)
8. Odsetki	(93 792,03)	(55 960,45)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 650 750,08	3 952 566,37
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	(3 849 631,79)	(1 534 834,96)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(3 849 631,79)	(1 534 834,96)
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 115 351,81	1 895 655,52
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	265 720,02	360 820,56
– o ograniczonej możliwości dysponowania		15 932,17

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	30.06.2014	01.01.2013-31.12.2013	30.06.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 702 201,58	23 672 812,15	23 672 812,15
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów (-)			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych	51 702 201,58	23 672 812,15	23 672 812,15
1. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	1 097 750,00	1 040 500,00	1 040 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) zakładowego		57 250,00	
a) zwiększenie (z tytułu)		57 250,00	
– wydania udziałów (emisji akcji)			
– dopłat do kapitału			
– zarejestrowania podwyższenia kapitału		57 250,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) zakładowy na koniec okresu	1 097 750,00	1 097 750,00	1 040 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	(11 177 408,70)	(1 285 439,30)	(1 285 439,30)
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		(9 891 969,40)	(1 285 439,30)
a) zwiększenie (z tytułu)		1 285 439,30	(1 285 439,30)
– zbycie akcji własnych		1 285 439,30	
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 023 400,00	(11 177 408,70)	
– nabycie akcji własnych		(11 177 408,70)	
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	(10 154 008,70)	(11 177 408,70)	



Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2014r.

4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	48 348 406,10	25 746 796,20	25 746 796,20
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	6 849 354,18	22 601 609,90	3 784,90
a) zwiększenie (z tytułu)	6 849 354,18	22 601 609,90	3 784,90
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		22 597 825,00	
– z podziału zysku (ustawowo)	5 968 754,18		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
– zysk na sprzedaży akcji własnych	880 600,00	3 784,90	3 784,90
b) zmniejszenie (z tytułu)			1 829 044,75
– pokrycie straty			1 829 044,75
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)			
– wydatki związane z emisją akcji			
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	55 197 760,28	48 348 406,10	23 921 536,35
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– korekty aktualizującej wartość			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	15 262 498,93	(1 829 044,75)	(1 829 044,75)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	15 262 498,93		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	15 262 498,93		
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)	15 262 498,93		
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	5 968 754,18		
– pokrycie straty z lat ubiegłych	1 829 044,75		
– wypłata dywidendy	7 464 700,00		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, (-)	(1 829 044,75)		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	(1 829 044,75)	(1 829 044,75)	(1 829 044,75)
a) zwiększenie (z tytułu)			

Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2014r.

– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)			
– korekta błędu			
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	1 829 044,75		1 829 044,75
– pokrycie z kapitału zapasowego	1 829 044,75		1 829 044,75
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		(1 829 044,75)	
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
8. Wynik netto	4 813 431,52	15 262 498,93	5 473 865,85
a) zysk netto	4 813 431,52	15 262 498,93	5 473 865,85
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	50 954 933,10	51 702 201,58	30 435 902,20
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	50 954 933,10	51 702 201,58	30 435 902,20

Sporządził:

Główny Księgowy

Agnieszka Szatanik

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU


Jacek Dzedzic