

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MERA SCHODY S.A.
ZA PIERWSZY ROK OBROTOWY
TJ. ZA OKRES OD 30.03.2007 r. DO 31.12.2007 r.

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2007 (PLN)

AKTYWA		Stan na	Stan na
		2007-03-30	2007-12-31
A.	Aktywa trwałe	12 283 967,30	19 616 296,45
I.	Wartości niematerialne i prawne	649 861,00	622 408,70
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	649 861,00	622 408,70
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 498 953,29	16 324 557,69
1.	Środki trwałe	9 726 100,05	14 447 197,42
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 812,57	16 812,57
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 109 131,13	9 036 397,43
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 075 673,25	3 955 403,65
d)	środki transportu	519 372,38	1 218 444,67
e)	inne środki trwałe	5 110,72	220 139,10
2.	Środki trwałe w budowie	772 853,24	1 877 360,27
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 000 518,01	2 637 792,06
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 000 518,01	2 637 792,06
a)	w jednostkach powiązanych	920 000,00	2 637 792,06
-	udziały lub akcje	920 000,00	995 740,60
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		1 642 051,46
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	80 518,01	
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki	80 518,01	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134 635,00	31 538,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	134 635,00	31 538,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	8 856 076,28	15 592 474,15
I.	Zapasy	5 731 546,93	5 691 801,86

1.	Materiały	2 966 288,93	2 096 907,31
2.	Półprodukty i produkty w toku	446 715,91	740 715,92
3.	Produkty gotowe	2 318 542,09	2 854 178,63
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	3 028 137,18	4 474 860,34
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 028 137,18	4 474 860,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 800 609,32	3 765 782,21
-	do 12 miesięcy	2 800 609,32	3 765 782,21
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	227 527,86	357 266,78
c)	inne		351 811,35
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	86 802,17	5 391 863,82
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	86 802,17	5 391 863,82
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		2 562,95
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		2 562,95
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	86 802,17	5 389 300,87
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	86 802,17	5 389 300,87
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 590,00	33 948,13
	Aktywa razem	21 140 043,58	35 208 770,60

Główny Księgowy
Roland Steyer

Prezes Zarządu
Adam Koneczny

Wiceprezes Zarządu
Miroslaw Rutowicz

Lewin Brzeski, 31.05.2008 r.

PASywa		Stan na	Stan na
		2007-03-30	2007-12-31
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 519 442,88	26 178 181,45
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 410 000,00	10 092 500,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 083 383,50	14 753 756,10
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	420 990,75	86 182,96
VIII.	Zysk (strata) netto	-394 931,37	1 245 742,39
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 620 600,70	9 030 589,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	29 610,00	38 747,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 610,00	38 747,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 415 987,79	4 017 784,16
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 415 987,79	4 017 784,16
a)	kredyty i pożyczki	4 991 674,72	3 227 441,04
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		790 343,12
d)	inne	424 313,07	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 425 917,92	4 472 786,56
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 055 721,05	4 115 442,99
a)	kredyty i pożyczki	766 910,78	417 589,56
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	461 331,38	446 287,38
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 275 033,10	2 703 408,44
-	do 12 miesięcy	3 275 033,10	
-	powyżej 12 miesięcy		

e)	zaliczki otrzymane na dostawy		57 704,92
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 299 875,61	442 044,53
h)	z tytułu wynagrodzeń	195 212,91	11 410,14
i)	inne	57 357,27	36 998,02
3.	Fundusze specjalne	370 196,87	357 343,57
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	749 084,99	501 271,43
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	749 084,99	501 271,43
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
	Pasywa razem	21 140 043,58	35 208 770,60

Główny Księgowy
Roland Steyer

Prezes Zarządu
Adam Koneczny

Wiceprezes Zarządu
Miroslaw Rutowicz

Lewin Brzeski, 31.05.2008 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 30-03-2007 DO 31-12-2007 (PLN)

		30-03-2007
		31-12-2007
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 980 586,87
–	od jednostek powiązanych	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 930 481,16
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	953 994,68
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 096 111,03
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 210 076,19
I.	Amortyzacja	1 032 928,15
II.	Zużycie materiałów i energii	5 705 412,44
III.	Usługi obce	1 403 909,58
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	353 662,67
–	podatek akcyzowy	
V.	Wynagrodzenia	3 471 005,65
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	899 475,42
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	655 626,57
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	688 055,71
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 770 510,68
D.	Pozostałe przychody operacyjne	360 653,01
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II.	Dotacje	301 077,93
III.	Inne przychody operacyjne	59 575,08
E.	Pozostałe koszty operacyjne	378 287,99
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 643,93
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	72 006,21
III.	Inne koszty operacyjne	300 637,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 752 875,70
G.	Przychody finansowe	488 746,45
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
–	od jednostek powiązanych	
II.	Odsetki, w tym:	199 878,35
–	od jednostek powiązanych	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	
V.	Inne	288 868,10
H.	Koszty finansowe	669 131,76
I.	Odsetki, w tym:	669 131,76
–	dla jednostek powiązanych	
II.	Strata ze zbycia inwestycji	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	
IV.	Inne	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	1 572 490,39
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	

I.	Zyski nadzwyczajne	
II.	Straty nadzwyczajne	
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 572 490,39
L.	Podatek dochodowy	326 748,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 245 742,39

Główny Księgowy
Roland Steyer

Prezes Zarządu
Adam Koneczny

Wiceprezes Zarządu
Miroslaw Rutowicz

Lewin Brzeski, 31.05.2008 r.

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 30.03.2007 R. DO 31.12.2007 r. (PLN)

METODA POŚREDNIA		
		2007
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 245 742,39
II.	Korekty razem	-2 573 357,66
1.	Amortyzacja	1 032 928,15
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-353 028,27
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	358 111,83
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 643,93
5.	Zmiana stanu rezerw	9 137,00
6.	Zmiana stanu zapasów	39 745,07
7.	Zmiana stanu należności	-1 446 723,16
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 050 097,52
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-169 074,69
10.	Inne korekty	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 327 615,27
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	165 147,53
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	84 629,52
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	80 518,01
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	80 518,01
-	zbycie aktywów finansowych	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	80 518,01
-	odsetki	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	
II.	Wydatki	7 820 274,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 102 481,94
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 717 792,06
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	1 717 792,06
-	nabycie aktywów finansowych	75 740,60
-	udzielone pożyczki długoterminowe	1 642 051,46
4.	Inne wydatki inwestycyjne	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 655 126,47
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	19 267 066,44
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	17 237 504,20
2.	Kredyty i pożyczki	2 029 562,24
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	

4.	Inne wpływy finansowe	
II.	Wydatki	4 985 747,41
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	
4.	Splaty kredytów i pożyczek	3 538 934,94
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	204 069,04
8.	Odsetki	358 111,83
9.	Inne wydatki finansowe	884 631,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 281 319,03
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 298 577,29
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 302 498,70
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-3 921,41
F.	Środki pieniężne na początek okresu	86 802,17
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 385 379,46
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	

Główny Księgowy
Roland Steyer

Prezes Zarządu
Adam Koneczny

Wiceprezes Zarządu
Miroslaw Rutowicz

Lewin Brzeski, 31.05.2008 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA OKRES OD 30.03.2007 r. DO 31.12.2007 r. (PLN)

Treść	Okres bieżący 30.03-31.12.2007r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 519 442,88
- korekty błędów podstawowych	60 123,58
Ia. Kapitał (fundusz własny) na początek okresu BO, po korektach	8 579 566,46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 410 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	
a) zwiększenia (z tytułu)	3 682 500,00
- emisja akcji	3 682 500,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 092 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
a) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał na koniec okresu	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00
a) zwiększenia	
b) zmniejszenia	
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 083 383,50
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	12 670 372,60
a) zwiększenia (z tytułu)	13 555 004,20
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	13 555 004,20
- z podziału zysku ustawowego	
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	
b) zmniejszenia (z tytułu)	884 631,60
- koszty emisji akcji i upublicznienia	884 631,60
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	14 753 756,10
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	
b) zmniejszenia (z tytułu)	
- zbycia środków trwałych	
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	26 059,38
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	420 990,75
a) korekty błędów podstawowych	60 123,58
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	481 114,33
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	
- dywidenda	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	481 114,33
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	394 931,37
a) korekty błędów podstawowych	
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	394 931,37
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	394 931,37
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	86 182,96
8. Wynik netto	1 245 742,39
a) zysk netto	1 245 742,39
b) strata netto	
c) odpisy z zysku	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 178 181,45
II a. Propozycja podziału zysku	0,00
- dywidenda	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 178 181,45

Główny Księgowy
Roland Steyer

Prezes Zarządu
Adam Koneczny

Wiceprezes Zarządu
Miroslaw Rutowicz

Lewin Brzeski, 31.05.2008 r.