



SKONSOLIDOWANE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GRUPY PKM DUDA S.A.

ZA 2006

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe	3
2. Skonsolidowany bilans - Aktywa.....	4
3. Skonsolidowany bilans - Pasywa	5
4. Skonsolidowany rachunek zysków i strat.....	6
5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	7
6. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.....	10

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł.		w tys. EUR	
	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 041 207	870 019	267 038	216 245
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	62 998	38 732	16 157	9 627
Zysk (strata) brutto	59 825	32 477	15 343	8 072
Zysk (strata) netto	50 318	27 103	12 905	6 737

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	36 979	-350	9 484	-87
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-83 122	-27 315	-21 318	-6 789
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	61 938	30 541	15 885	7 591
Przepływy pieniężne netto, razem	15 795	2 876	4 051	715

Aktywa, razem	596 379	466 981	155 664	120 986
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	328 265	260 556	85 682	67 505
Zobowiązania długoterminowe	134 082	103 028	34 997	26 693
Zobowiązania krótkoterminowe	172 099	139 307	44 920	36 092
Kapitał własny	268 114	206 425	69 982	53 481
Kapitał zakładowy	48 200	48 200	12 581	12 488

Liczba akcji (w szt.)	48 200 000	48 200 000	48 200 000	48 200 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,04	0,56	0,27	0,14
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	5,56	4,28	1,45	1,11
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

2. Skonsolidowany bilans - Aktywa

(tys. PLN)

Wyszczególnienie	31.12.2006	31.12.2005
AKTYWA		
I Aktywa trwałe	357 461	269 436
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	2 899	2 706
wartość firmy	0	0
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	87 527	87 838
3. Rzeczowe aktywa trwałe	233 968	168 204
4. Należności długoterminowe	18	11
Od jednostek powiązanych	0	0
Od pozostałych jednostek	18	11
5. Inwestycje długoterminowe	30 663	9 241
5.1 Nieruchomości	29 430	9 197
5.2 Wartości niematerialne i prawne	0	0
5.3 Długoterminowe aktywa finansowe	1 233	44
w jednostkach powiązanych, w tym:	0	0
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	0	0
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nieobjętych konsolidacją	0	0
w pozostałych jednostkach	1 233	44
5.4 Inne inwestycje długoterminowe	0	0
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 386	1 436
6.1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 296	261
6.2 Inne rozliczenia międzyokresowe	1 090	1 175
II Aktywa obrotowe	238 918	197 545
1. Zapasy	71 873	58 921
2. Należności krótkoterminowe	119 787	104 736
2.1 Od jednostek powiązanych	0	0
2.2 Od pozostałych jednostek	119 787	104 736
3. Inwestycje krótkoterminowe	45 525	32 030
3.1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 525	32 030
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	12 850	15 150
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	32 675	16 880
3.2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 733	1 858
Aktywa razem	596 379	466 981

3. Skonsolidowany bilans - Pasywa

(tys. PLN)

Wyszczególnienie	31.12.2006	31.12.2005
I Kapitał własny	268 114	206 425
1. Kapitał zakładowy	48 200	48 200
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0
4. Kapitał zapasowy	165 769	127 617
5. Kapitały mniejszości	823	-316
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
7. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0
dodatnie różnice kursowe	0	0
ujemne różnice kursowe	0	0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 004	3 821
10. Zysk (strata) netto	50 318	27 103
11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
II Kapitały mniejszości	0	0
III Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
IV Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	328 265	260 556
1. Rezerwy na zobowiązania	1 097	1 065
1.1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	381
1.2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8	158
a) długoterminowa	0	0
b) krótkoterminowa	8	158
1.3 Pozostałe rezerwy	1 067	526
a) długoterminowe	0	0
b) krótkoterminowe	1 067	526
2. Zobowiązania długoterminowe	134 082	103 028
2.1 Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.2 Wobec pozostałych jednostek	134 082	103 028
3. Zobowiązania krótkoterminowe	172 099	139 307
3.1 Wobec jednostek powiązanych	0	0
3.2 Wobec pozostałych jednostek	171 758	139 026
3.3 Fundusze specjalne	341	281
4. Rozliczenia międzyokresowe	20 987	17 156
4.1 Ujemna wartość firmy	0	0
4.2 Inne rozliczenia międzyokresowe	20 987	17 156
a) długoterminowe	17 205	14 354
b) krótkoterminowe	3 782	2 802
Pasywa razem	596 379	466 981
Wartość księgowa	268 114	206 425
Liczba akcji (w szt.)	48 200 000	48 200 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,56	4,28
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		

4. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

(tys. PLN)

Wyszczególnienie	Rok 2006	Rok 2005
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 041 207	870 019
- od jednostek powiązanych	0	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	623 472	453 599
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	417 735	416 420
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	907 242	765 408
- jednostkom powiązanym	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	533 738	393 728
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	373 504	371 680
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	133 965	104 611
D. Koszty sprzedaży	51 993	33 620
E. Koszty ogólnego zarządu	38 444	49 083
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	43 528	21 908
G. Pozostałe przychody operacyjne	24 541	20 314
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	468	0
II. Dotacje	3 487	5 252
III. Inne przychody operacyjne	20 586	15 062
H. Pozostałe koszty operacyjne	5 071	3 490
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	946	24
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 279	967
III. Inne koszty operacyjne	2 846	2 499
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	62 998	38 732
J. Przychody finansowe	6 190	7 303
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	406	98
- od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	567	413
- od jednostek powiązanych	0	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	3 480	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	808
V. Inne	1 737	5 984
K. Koszty finansowe	9 363	13 558
I. Odsetki w tym:	8 546	7 376
- dla jednostek powiązanych	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji		5 359
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV. Inne	817	823
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	59 825	32 477
M. Zysk (strata) brutto	59 825	32 477
N. Podatek dochodowy	8 954	6 121
- część bieżąca	9 992	6 760

Wyszczególnienie	Rok 2006	Rok 2005
- część odroczone	-1 038	-639
O. Wynik jednostek sprzedanych - dział. zaniechanej		594
P. Zysk (strata) netto	50 871	26 950
R. Zyski (straty) przypadający udziałowcom mniejszościowym	553	-153
S. Zysk (strata) przypadający udziałowcom jednostki dominującej	50 318	27 103
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	50 318	27 103
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.) *	48 200 000	48 200 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,04	0,56
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		

5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

(tys. PLN)

Wyszczególnienie	Rok 2006	Rok 2005
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	50 318	27 103
II. Korekty razem	-13 339	-27 453
1. Zyski (straty) mniejszości	553	-215
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0
3. Amortyzacja, w tym:	19 928	15 019
- odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-93	-1 122
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 323	6 732
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-5 679	-5 298
7. Zmiana stanu rezerw	-164	-613
8. Zmiana stanu zapasów	-10 970	-18 189
9. Zmiana stanu należności	-19 616	-36 697
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 403	-2 186
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 005	8 148
12. Inne korekty	-11 029	6 968
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	36 979	-350
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	50 182	44 551
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 093	1 973
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	42 331	40 373

Wyszczególnienie	Rok 2006	Rok 2005
a) w jednostkach powiązanych	4 919	0
- zbycie aktywów finansowych	4 919	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	37 412	40 373
- zbycie aktywów finansowych	35 154	30 046
- dywidendy i udziały w zyskach	406	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 820	8 989
- odsetki	29	74
- inne wpływy z aktywów finansowych	3	1 264
4. Inne wpływy inwestycyjne	4 758	2 205
II. Wydatki	133 304	71 866
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 993	40 986
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	5 317	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	51 167	29 615
a) w jednostkach powiązanych	21 301	11 944
- nabycie aktywów finansowych	21 301	11 944
- Udzielone pożyczki krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	29 866	17 671
- nabycie aktywów finansowych	27 336	17 421
- Udzielone pożyczki długoterminowe	2 530	250
- Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości		
4. Inne wydatki inwestycyjne	5 827	1 265
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-83 122	-27 315
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	156 514	107 500
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 170	0
2. Kredyty i pożyczki	123 826	100 120
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	30 000	
4. Inne wpływy finansowe	518	7 380
II. Wydatki	94 576	76 959
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	55 233	35 860
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	30 000	30 000
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	963	1 116
8. Odsetki	7 786	6 497
9. Inne wydatki finansowe	594	3 486

Wyszczególnienie	Rok 2006		Rok 2005	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		61 938		30 541
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		15 795		2 876
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		15 795		2 876
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu		16 880		14 004
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:		32 675		16 880
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

6. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

(tys. PLN)

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców jednostki dominującej						Kapitały własne udziałowców mniejszościowych	Razem
	kapitał zakładowy	kapitał zapasowy	różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	zyski zatrzymane	należne wpłaty na kapitał	kapitały własne razem		
1 stycznia 2005	48 200	106 063	0	25 561	0	179 824	5 184	185 008
emisja - program motywacyjny za 2005 rok		5 776				5 776		5 776
podział zysku z lat ubiegłych		15 770		-15 770		0		0
zwiększenie kapitału zapasowego		29				29		29
zmniejszenie kapitału zapasowego						0		0
zwiększenia kapitałów mniejszościowych						0		0
zmniejszenia zysku z lat ubiegłych				-6 096		-6 096		-6 096
zwiększenie zysku z lat ubiegłych				126		126		126
zmniejszenie należnych wpłat na kapitał zakładowy						0		0
różnice kursowe z konsolidacji			-21			-21		-21
zysk przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej				27 103		27 103		27 103
zysk przypadający na akcjonariuszy mniejszościowych						0	-5 500	-5 500
31 grudnia 2005	48 200	127 638	-21	30 924	0	206 615	-316	206 425

Wyszczególnienie	Kapitały własne udziałowców jednostki dominującej						Kapitały własne udziałowców mniejszościowych	Razem
	kapitał zakładowy	kapitał zapasowy	różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	zyski zatrzymane	należne wpłaty na kapitał	kapitały własne razem		
1 stycznia 2006	48 200	127 638	-21	30 924	0	206 741	-316	206 425
emisja - program motywacyjny za 2006 rok		5 776				5 776		5 776
podział zysku z lat ubiegłych		26 535		-26 535		0		0
zmniejszenia kapitału zapasowego - koszty emisji		-528				-528		-528
sprzedaż jednostek podporządkowanych		6 093				6 093		6 093
korekta amortyzacji wartości firmy jednostek sprzedanych		430				430		430
zwiększenia kapitałów mniejszościowych						0	16	16
zmniejszenia kapitałów mniejszościowych						0	570	570
zmniejszenia zysku z lat ubiegłych				-1 812		-1 812		-1 812
zwiększenia zysku z lat ubiegłych				427		427		427
rozwiązanie różnic kursowych z konsolidacji		-21	21			0		0
różnice kursowe z konsolidacji			-154			-154		-154
zysk przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej				50 318		50 318		50 318
zysk przypadający na akcjonariuszy mniejszościowych						0	553	553
31 grudnia 2006	48 200	165 923	-154	53 322	0	267 291	823	268 114

