



Dane finansowe

ORZEŁ S.A.
Ćmiłów, ul. Willowa 2-4
20-388 Lublin
www.orzelsa.com

Luty 2010

BILANS – Aktywa

01.01.2009 – 31.10.2009

ORZEŁ S.A.

ĆMIŁÓW

UL. WILLOWA 2-4

20-388 LUBLIN

Aktywa	Za okres: 01.01 - 31.12.2008	Za okres: 01.01 - 31.10.2009
A. Aktywa trwałe	6 536 756,17	9 250 627,91
I. Wartości niematerialne i prawne	1 853 134,97	1 872 811,06
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 853 134,97	1 872 811,06
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 575 273,20	7 148 457,48
1. Środki trwałe	2 929 549,87	6 940 528,16
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 129 327,22	1 129 327,22
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 395 532,09	3 850 951,95
- urządzenia techniczne i maszyny	163 436,68	951 448,51
- środki transportu	191 371,75	768 321,50
- inne środki trwałe	49 882,13	240 478,98
2. Środki trwałe w budowie	1 645 723,33	207 929,32
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	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
5. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 348,00	229 359,37
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	108 348,00	86 260,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		143 099,37

B. Aktywa obrotowe	3 159 350,12	7 301 245,36
I. Zapasy	1 727 928,11	3 559 798,11
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	1 727 928,11	3 555 747,63
5. Zaliczki na dostawy		4 050,48
II. Należności krótkoterminowe	790 088,50	2 732 347,58
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	790 088,50	2 732 347,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	582 341,19	2 281 416,06
- do 12 miesięcy	582 341,19	2 281 416,06
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	188 377,31	146 777,27
3. inne	19 370,00	304 154,25
4. dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	454 223,20	809 486,29
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	454 223,20	809 486,29
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	454 223,20	809 486,29
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
d) Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187 110,31	199 613,38
Aktywa razem	9 696 106,29	16 551 873,27

BILANS - Pasywa

01.01.2009 – 31.10.2009

Pasywa	Za okres:	
	01.01 - 31.12.2008	01.01 - 31.10.2009
A. Kapitał (fundusz) własny	6 175 679,81	5 878 864,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 065 000,00	5 065 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 468 978,50	1 110 679,81
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-358 298,69	-296 815,15
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 520 426,48	10 673 008,61
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	1 030 208,25	1 430 208,25
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	1 030 208,25	1 430 208,25
a) kredyty i pożyczki	1 030 208,25	1 430 208,25
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 365 781,10	7 013 938,38
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	2 365 781,10	7 013 938,38
a) kredyty i pożyczki	57 500,04	109 583,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 151 721,02	6 731 543,58
- do 12 miesięcy	2 151 721,02	6 731 543,58
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	72 635,86	72 933,20
h) z tytułu wynagrodzeń	64 469,30	88 358,32
i) inne	19 454,88	11 519,94
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	124 437,13	2 228 861,98
1. Ujemna wartość firmy	113 528,10	113 528,10
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 909,03	2 115 333,88
- długoterminowa		2 081 594,79
- krótkoterminowa	10 909,03	33 739,09
Pasywa razem	9 696 106,29	16 551 873,27

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

01.01.2009 – 31.10.2009

ORZEŁ S.A.

ĆMIŁÓW

UL. WILLOWA 2-4

20-388 LUBLIN

Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2008-31.12.2008	Za okres 01.01.2009-31.10.2009
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-358 298,69	-296 812,15
II. Korekty razem	-72 653,07	1 955 073,04
1. Amortyzacja	230 271,68	201 854,43
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	54 262,10	61 369,56
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-113,29	-14 665,00
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-1 050 558,65	-2 114 386,98
7. Zmiana stanu należności	-537 073,95	-1 039 959,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 312 691,90	4 898 550,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-187 110,31	-12 503,07
10. Inne korekty	104 977,45	-25 186,98
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-430 951,76	1 658 260,89
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	14 500,00	23 498,36
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 500,00	23 498,36
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	285 518,32	4 265 970,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	285 518,32	4 265 970,85
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-271 018,32	-4 242 472,49
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 390 000,00	5 048 560,95
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 390 000,00	
2. Kredyty i pożyczki		2 499 800,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		2 548 760,95
II. Wydatki	289 148,71	2 109 086,26
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. Spłata kredytów i pożyczek	234 886,61	2 047 716,70
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
8. Odsetki	54262,10	61 369,56
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 100 851,29	2 939 474,69
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	454 223,20	355 263,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	454 223,20	355 263,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu		454 223,20
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	454 223,20	809 486,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

01.01.2009 – 31.10.2009

ORZEŁ S.A.
ĆMIŁÓW
UL. WILLOWA 2-4
20-388 LUBLIN

wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Za okres:	Za okres:
	Stan na 31.12.2008	Stan na 31.10.2009
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 075 381,78	13 623 070,33
-od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	468 488,67	591 412,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	342 631,81	138 304,92
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 264 261,30	12 893 353,28
B. Koszty działalności operacyjnej	12 473 967,13	14 284 352,45
I. Amortyzacja	230 271,68	201 854,43
II. Zużycie materiałów i energii	181 706,93	139 901,52
III. Usługi obce	1 146 979,99	778 273,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	29 538,09	12 186,79
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	980 983,77	902 189,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 527,21	150 546,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	135 521,21	46 745,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 614 438,25	12 052 655,77
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-398 585,35	-661 282,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	29 793,41	481 831,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	113,29	14 665,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	29 680,12	467 166,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	67 491,67	34 691,02
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	67 491,67	34 691,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-436 283,61	-214 141,98
G. Przychody finansowe	27 049,41	8 372,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	18 617,77	4 678,57
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	8 431,64	3 694,20
H. Koszty finansowe	57 412,49	68 954,94
I. Odsetki, w tym:	54 262,10	61 369,56
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	3 150,39	7 585,38
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-466 646,69	-274 724,15
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-466 646,69	-274 724,15
L. Podatek dochodowy	-108 348,00	22 088,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-358 298,69	-296 812,15