

BUDIMEX SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2008 roku

BILANS

	Stan na 30.06.2008 (tys. zł)	Stan na 31.12.2007 (tys. zł)	Stan na 30.06.2007 (tys. zł)
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	628 228	638 094	637 957
1. Wartości niematerialne i prawne	2 011	2 984	3 807
- wartość firmy	-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	6 035	6 615	6 433
3. Należności długoterminowe	-	-	-
3.1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek	-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	598 089	600 944	602 953
4.1. Nieruchomości	-	-	-
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	598 089	600 944	602 953
a) w jednostkach powiązanych	584 410	589 112	589 171
metodą praw własności	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	13 679	11 832	13 782
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 093	27 551	24 764
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 093	27 549	24 764
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2	-
II. AKTYWA OBROTOWE	108 180	176 620	258 308
1. Zapasy	10 572	12 475	27 055
2. Należności krótkoterminowe	76 218	128 454	186 464
2.1. Należności od jednostek powiązanych	47 129	78 006	127 506
2.2. Należności od pozostałych jednostek	29 089	50 448	58 958
3. Inwestycje krótkoterminowe	14 858	19 614	27 892
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 858	19 614	27 892
a) w jednostkach powiązanych	-	-	300
b) w pozostałych jednostkach	3 288	1 910	931
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 570	17 704	26 661
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 532	16 077	16 897
AKTYWA RAZEM	736 408	814 714	896 265
PASYWA			
I. Kapitał (fundusz) własny	542 722	523 764	509 783
1. Kapitał zakładowy	127 650	127 650	127 650
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
4. Kapitał zapasowy	391 582	364 565	364 131
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	3 626	4 531	5 541
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
8. Zysk (strata) netto	19 864	27 018	12 461
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wlk. ujemna)	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193 686	290 950	386 482
1. Rezerwy na zobowiązania	3 359	4 377	4 719
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 028	3 549	4 180
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	376	376	487
- długoterminowa	257	257	332
- krótkoterminowa	119	119	155
1.3. Pozostałe rezerwy	955	452	52
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	955	452	52
2. Zobowiązania długoterminowe	-	2 768	4 253
2.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.1. Wobec pozostałych jednostek	-	2 768	4 253
3. Zobowiązania krótkoterminowe	115 794	183 031	261 103
3.1. Wobec jednostek powiązanych	75 692	101 964	160 810
3.2. Wobec pozostałych jednostek	39 988	80 953	100 179
3.3. Fundusze specjalne	114	114	114
4. Rozliczenia międzyokresowe	74 533	100 774	116 407
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	74 533	100 774	116 407
- długoterminowe	1 667	1 980	-
- krótkoterminowe	72 866	98 794	116 407
PASYWA RAZEM	736 408	814 714	896 265
Obliczenie wartości księgowej na akcję	Stan na 30.06.2008	Stan na 31.12.2007	Stan na 30.06.2007
Wartość księgowa (tys. zł)	542 722	523 764	509 783
Liczba akcji	25 530 098	25 530 098	25 530 098
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł.)	21,26	20,52	19,97

POZYCJE POZABILANSOWE (w tys. zł)

	Stan na 30.06.2008 (tys. zł)	Stan na 31.12.2007 (tys. zł)	Stan na 30.06.2007 (tys. zł)
1. Należności warunkowe	64 848	108 610	171 434
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	64 549	108 311	171 135
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	64 549	108 311	171 135
- otrzymanych weksli jako zabezpieczenie	-	-	-
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	299	299	299
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	-	-	-
- otrzymanych weksli jako zabezpieczenie	299	299	299
2. Zobowiązania warunkowe	877 536	876 905	907 306
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	829 711	814 045	801 507
- udzielonych gwarancji i poręczeń	829 711	814 045	801 507
- wystawionych weksli jako zabezpieczenie	-	-	-
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	47 825	62 860	105 799
- udzielonych gwarancji i poręczeń	44 628	58 811	101 089
- wystawionych weksli jako zabezpieczenie	3 197	4 049	4 710
3. Inne (z tytułu)	-	-	-
- pozostałe zobowiązania pozabilansowe	-	-	-
Pozycje pozabilansowe razem	(812 688)	(768 295)	(735 872)

Wartość poręczeń udzielonych bankom przez Budimex SA za zobowiązania Budimex Dromex SA i Budimex Nieruchomości Sp. z o.o. w ramach podpisanych umów poręczenia wzajemnego została ujęta w powyższej tabeli

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	I półrocze 2008 roku (tys. zł)	I półrocze 2007 roku (tys. zł)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	72 173	133 600
- od jednostek powiązanych	51 537	49 625
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	72 173	133 600
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	(26 075)	(100 851)
- jednostkom powiązanym	(28 426)	(43 009)
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(26 075)	(100 851)
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	46 098	32 749
IV. Koszty sprzedaży	(2 118)	(3 182)
V. Koszty ogólnego zarządu	(19 861)	(15 980)
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	24 119	13 587
VII. Pozostałe przychody operacyjne	5 143	1 391
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	76
2. Dotacje	-	-
3. Inne przychody operacyjne	5 143	1 315
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	(5 690)	(3 879)
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	(871)	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	(3 964)	(2 936)
3. Inne koszty operacyjne	(855)	(943)
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	23 572	11 099
X. Przychody finansowe	5 653	11 882
1. Dywidendy i udziały w zyskach	1 598	6 833
- od jednostek powiązanych	1 598	6 833
2. Odsetki	309	516
- od jednostek powiązanych	-	50
3. Zysk ze zbycia inwestycji	2 368	391
4. Aktualizacja wartości inwestycji	1 378	1 527
5. Inne	-	2 615
XI. Koszty finansowe	(4 029)	(8 825)
1. Odsetki w tym:	(2 777)	(2 992)
- dla jednostek powiązanych	(2 001)	(1 742)
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	(650)	(5 232)
4. Inne	(602)	(601)
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	25 196	14 156
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	25 196	14 156
XV. Podatek dochodowy	5 332	1 695
a) część bieżąca	1 397	2 685
b) część odroczone	3 935	(990)
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV)	19 864	12 461

Obliczenie zysku (straty) na jedną akcję zwykłą

	I półrocze 2008 roku	I półrocze 2007 roku
Zysk /(strata) netto zanalizowany (w tys. zł)	34 421	(3 707)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	25 530 098	25 530 098
Zysk /(strata) na jedną akcję zwykłą za I półrocze (w zł.)	0,78	0,49
Zysk /(strata) zanalizowany na jedną akcję zwykłą	1,35	(0,15)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2008 roku (tys. zł)	Rok 2007 (tys. zł)	I półrocze 2007 roku (tys. zł)
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	523 764	498 181	498 181
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	523 764	498 181	498 181
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	127 650	127 650	127 650
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	127 650	127 650	127 650
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-	-
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-	-	-
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-	-
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	364 565	386 944	386 944
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	27 017	(22 379)	(22 813)
a) zwiększenie (z tytułu)	27 018	433	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	27 018	-	-
- przeniesienie z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny	-	433	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	(1)	(22 812)	(22 813)
- pokrycia straty	-	(22 812)	(22 812)
- inne	(1)	-	(1)
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	391 582	364 565	364 131
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	4 531	6 399	6 399
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	(905)	(1 868)	(858)
a) zwiększenie (z tytułu)	2	-	-
- zmiana różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-	-
- wycena inwestycji w walutach obcych	-	-	-
- inne	2	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	(907)	(1 868)	(858)
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	-	(433)	-
- zmiana różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	(862)	(1 384)	(845)
- wycena inwestycji w walutach obcych	(45)	(51)	(13)
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 626	4 531	5 541
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	27 018	(22 812)	(22 812)
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	27 018	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
4.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	27 018	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	(27 018)	-	-
- podziału zysku na kapitał zapasowy	(27 018)	-	-
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	(22 812)	(22 812)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	(22 812)	(22 812)
a) zwiększenie (z tytułu); z "-"	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu); z "+"	-	22 812	22 812
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	-	22 812	22 812
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
4.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
5. Wynik netto	19 864	27 018	12 461
a) zysk netto	19 864	27 018	12 461
a) strata netto	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	542 722	523 764	509 783
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	542 722	523 764	509 783

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	I półrocze 2008 roku (tys. zł)	I półrocze 2007 roku (tys. zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	19 864	12 461
II. Korekty razem	36 885	(13 824)
1. Amortyzacja	1 667	1 653
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	(1 142)	340
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 160	(3 856)
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	(1 744)	4 764
5. Zmiana stanu rezerw	(1 018)	(542)
6. Zmiana stanu zapasów	1 903	1 238
7. Zmiana stanu należności	53 849	(855)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(4 580)	13 560
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(11 238)	(27 885)
10. Inne korekty	(1 972)	(2 241)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	56 749	(1 363)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 507	1 343
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	83	19
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 388	933
a) w jednostkach powiązanych	6 388	933
- zbycie aktywów finansowych	6 388	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	933
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	36	391
II. Wydatki	(2 526)	(990)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(632)	(990)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(1 894)	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	(1 894)	-
- nabycie aktywów finansowych	(1 894)	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 981	353
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	152 500	2 330
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	2 330
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	152 500	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	(219 592)	(9 894)
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(34 082)	(8 139)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	(182 500)	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	(3 010)	(1 755)
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(67 092)	(7 564)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(6 362)	(8 574)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(6 134)	(7 890)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	228	684
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 704	34 551
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	11 570	26 661
- o ograniczonej możliwości dysponowania	330	383