

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2007

(zgodnie z § 86 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. - Dz. U. Nr 209, poz. 1744)
 (dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2007 obejmujący okres od 2007-01-01 do 2007-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2006 obejmujący okres od 2006-01-01 do 2006-12-31

data przekazania: 2008-03-14

POL-MOT WARFAMA SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
POL-MOT WARFAMA S.A.	
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
11-040	DOBRE MIASTO
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Fabryczna	21
(ulica)	(numer)
(089) 615 36 00	(89) 615 34 26
(telefon)	(fax)
(e-mail)	(www)
739-23-88-088	510481080
(NIP)	(REGON)

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- | | |
|---|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Pismo Prezesa Zarządu | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Roczne sprawozdanie finansowe | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Wprowadzenie | <input checked="" type="checkbox"/> Zestawienie zmian w kapitale własnym |
| <input checked="" type="checkbox"/> Bilans | <input checked="" type="checkbox"/> Rachunek przepływów pieniężnych |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rachunek zysków i strat | <input checked="" type="checkbox"/> Dodatkowe informacje i objaśnienia |
| <input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta) | |

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2007	2006	2007	2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	84 860	75 739	22 469	19 425
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 244	5 035	2 448	1 291
III. Zysk (strata) brutto	7 486	3 851	1 982	988
IV. Zysk (strata) netto	6 039	3 476	1 599	891
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 493	955	-660	245
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 771	-7 028	-1 263	-1 802
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 599	6 311	2 012	1 619
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	335	238	89	61
IX. Aktywa, razem	67 070	43 449	18 724	11 341
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 169	27 587	12 610	7 201
XI. Zobowiązania długoterminowe	4 855	2 427	1 355	633
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	35 724	20 661	9 973	5 393
XIII. Kapitał własny	21 901	15 862	6 114	4 140
XIV. Kapitał zakładowy	14 680	14 680	4 098	3 832
XV. Liczba akcji (w szt.)	14 680	14 680		
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,41	0,24	0,11	0,06
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	1,49	1,08	0,42	0,28

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2007 – 31.12.2007, przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,7768 zł/EUR.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2006 – 31.12.2006, przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,8991 zł/EUR.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2007 – 31.12.2007, przyjęto kurs średni

EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,7768 zł/EUR.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2006 - 31.12.2006, przyjęto kurs średni EUR, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,8991 zł/EUR.

Do przeliczenia danych bilansu na dzień 31.12.2007, przyjęto kurs średni EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,5820 zł/EUR.

Do przeliczenia danych bilansu na dzień 31.12.2006, przyjęto kurs średni EUR ustalony przez NBP na ten dzień, tj. kurs 3,8312 zł/EUR.

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Załączona razem z raportem z badania w pliku: 2007_Warfama_opinia_raport.pdf

Plik	Opis

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
2007_Warfama_opinia_raport.pdf	Opinia i Raport z badania Roczne SF

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Załączone w treści Sprawozdania Zarządu w pliku: 2007_Warfama_Spr_Zarzadu.pdf

Plik	Opis

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Załączone w treści Sprawozdania Zarządu w pliku: 2007_Warfama_Spr_Zarzadu.pdf

Plik	Opis

--	--

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Załączone w treści Sprawozdania Zarządu w pliku: 2007_Warfama_Spr_Zarzadu.pdf

Plik	Opis

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
2007_Warfama_Wprowadzenie.pdf	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2007	2006
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		24 981	18 439
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	1 001	1 062
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	17 049	10 526
3. Należności długoterminowe	7	0	
4. Inwestycje długoterminowe	3	6 060	6 060
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe		6 060	6 060
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		6 060	6 060
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		6 060	6 060
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	871	791
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		869	786
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2	5
II. Aktywa obrotowe		42 089	25 010
1. Zapasy	5	29 021	14 833
2. Należności krótkoterminowe	6 7	11 170	9 463
2.1. Od jednostek powiązanych		338	10
2.2. Od pozostałych jednostek		10 831	9 453
3. Inwestycje krótkoterminowe		851	516
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	851	516
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		851	516
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	1 047	198
A k t y w a r a z e m		67 070	43 449
PASYWA			
I. Kapitał własny		21 901	15 862
1. Kapitał zakładowy	10	14 680	14 680
2. Kapitał zapasowy	11	1 182	706
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-3 000
4. Zysk (strata) netto		6 039	3 476
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		45 169	27 587
1. Rezerwy na zobowiązania	12	4 163	4 039
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	11
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		3 281	3 429
a) długoterminowa		2 425	2 451
b) krótkoterminowa		856	978
1.3. Pozostałe rezerwy		882	599
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		882	599
2. Zobowiązania długoterminowe	13	4 855	2 427

Komisja Nadzoru Finansowego

	Noty	w tys. zł	
		2007	2006
2.1. Wobec pozostałych jednostek		4 855	2 427
3. Zobowiązania krótkoterminowe	14	35 724	20 661
3.1. Wobec jednostek powiązanych		154	486
3.2. Wobec pozostałych jednostek		35 425	20 082
3.3. Fundusze specjalne		144	93
4. Rozliczenia międzyokresowe	15	427	460
4.1. Ujemna wartość firmy		364	386
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		63	74
a) długoterminowe		53	63
b) krótkoterminowe		10	10
P a s y w a r a z e m		67 070	43 449
Wartość księgowa			
		21 901 196	15 861 942
Liczba akcji (w szt.)		14 680 000	14 680 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16	1,49	1,08

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2007	2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		84 860	75 739
- od jednostek powiązanych		1 112	1 990
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17	83 463	73 081
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	1 397	2 658
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		65 049	61 809
- jednostkom powiązanym		890	1 914
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19	63 895	59 274
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 154	2 535
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		19 811	13 930
IV. Koszty sprzedaży	19	3 786	3 523
V. Koszty ogólnego zarządu	19	7 074	5 258
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		8 951	5 149
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 709	1 911
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		247	8
2. Dotacje		10	10
3. Inne przychody operacyjne	20	1 452	1 893
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 416	2 025
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		455	358
2. Inne koszty operacyjne	21	961	1 667
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		9 244	5 035
X. Przychody finansowe	22	256	126
1. Odsetki, w tym:		9	21
2. Inne		247	100
XI. Koszty finansowe	23	2 014	1 310
1. Odsetki w tym:		865	733
- dla jednostek powiązanych		8	16
2. Aktualizacja wartości inwestycji			176
3. Inne		1 149	401
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		7 486	3 851
XIII. Zysk (strata) brutto		7 486	3 851
XIV. Podatek dochodowy	24	1 447	375
a) część bieżąca		1 540	608
b) część odroczone		-93	-233
XV. Zysk (strata) netto		6 039	3 476

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2007	2006
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	15 862	9 386
a) korekty błędów podstawowych		-2 069
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	15 862	7 317
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	14 680	8 680
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		6 000
a) zwiększenia (z tytułu)		6 000
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	14 680	14 680
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	706	255
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	476	451
a) zwiększenia (z tytułu)	476	451
- z podziału zysku (ustawowo)	476	451
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 182	706
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	476	451
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 476	626
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 476	626
a) zmniejszenia (z tytułu)	3 476	626
- pokrycie straty	3 000	175
- odpis na kapitał zapasowy	476	451
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	
3.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 000	175
a) korekty błędów podstawowych		2 069
3.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 000	2 244
a) zwiększenia (z tytułu)		931
- korekta skutków objęcia kontroli nad POL-MOT TUR		931
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 000	175
- pokrycie straty	3 000	175
3.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	3 000
3.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-3 000
4. Wynik netto	6 039	3 476
a) zysk netto	6 039	3 476
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	21 901	15 862
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 901	15 862

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2007	2006
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	6 039	3 476
II. Korekty razem	-8 532	-2 521
1. Amortyzacja	2 765	3 044
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	48	137
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	841	711
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-247	97
5. Zmiana stanu rezerw	124	376
6. Zmiana stanu zapasów	-14 188	-3 796
7. Zmiana stanu należności	-1 696	-7 728
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 690	5 336
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 008	-322
10. Inne korekty	139	-376
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	-2 493	955
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	883	707
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	883	611
2. Inne wpływy inwestycyjne		96
II. Wydatki	5 654	7 735
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 654	1 735
2. Na aktywa finansowe, w tym:		6 000
a) w jednostkach powiązanych		6 000

	w tys. zł	
	2007	2006
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 771	-7 028
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 935	10 753
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		6 000
2. Kredyty i pożyczki	10 935	4 753
II. Wydatki	3 336	4 441
1. Spłaty kredytów i pożyczek	563	2 592
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	801	100
3. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0
4. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 131	1 062
5. Odsetki	841	687
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 599	6 311
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	335	238
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	335	239
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		1
F. Środki pieniężne na początek okresu	516	277
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	851	516
- o ograniczonej możliwości dysponowania	97	110

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
 Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2007	2006
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	345	762
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	656	300
- oprogramowanie komputerowe	536	175
- licencje i inne prawa majątkowe	120	125
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 001	1 062

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł					Wartości niematerialne i prawne, razem
	a	b	c	d	e	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	1 103	1 990	588			3 681
b) zwiększenia (z tytułu)	129		519			648
c) zmniejszenia (z tytułu)	214					214
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 018	1 990	1 107	842		4 115
e) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu	341	1 990	288	197		2 619
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	379		163	108		542
- g) zmniejszenie umorzenia	47					47
g) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu	673	1 990	451	305		3 114
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	345	0	656	536		1 001

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2007	2006
a) własne	887	879
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	114	183
- leasing	114	183
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 001	1 062

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2007	2006
a) środki trwałe, w tym:	15 810	9 987
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	212	218
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 106	5 186
- urządzenia techniczne i maszyny	7 230	2 775
- środki transportu	1 499	967
- inne środki trwałe	763	841
b) środki trwałe w budowie	1 167	539
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	72	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	17 049	10 526

