

strona tyt

KOMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I GIEŁD

Raport kwartalny SA-Q

za 3 kwartał roku obrotowego 2005 obejmujący okres od 2005-07-01 do 2005-09-30

(zgodnie z § 93 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 marca 2005 r. - Dz. U. Nr 49, poz. 463)

(dla emitentów papierów wartościowych o działalności wytwórczej, budowlanej, handlowej lub usługowej)

ZAKŁADY GARBARSKIE SKOTAN SA

(pełna nazwa emitenta)

SKOTAN

(skrótowa nazwa emitenta)

43-430 Skoczów

(kod pocztowy/ miasto)

ul. Fabryczna 10

(ulica)

033 479 8500 / 033 479 8511

(telefon / fax)

skotan@skotan.com.pl

(e-mail)

548-007-69-67

(NIP)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-09-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	26498	38579	6529	8348
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1787	-2340	-440	-506
Zysk (strata) brutto	16402	-4720	4041	-1021
Zysk (strata) netto	16444	-4760	4052	-1030
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-774	-561	-191	-121
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1469	3844	-363	832
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-2971	0	-643
Przepływy pieniężne netto, razem	-2243	311	-554	67
Aktywa, razem	45920	36911	11315	7987
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6684	15160	1647	3280
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania krótkoterminowe	6240	14373	1537	3110
Kapitał własny	39236	21751	9668	4707
Kapitał zakładowy	2635	2635	649	570
Liczba akcji (w szt.)	2160000	2160000	2160000	2160000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	7,61	-2,2	1,87	-0,48
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	7,61	-2,2	1,87	-0,48
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	18,16	10,07	4,47	2,18
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	18,16	10,07	4,47	2,18
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

BILANS

w tys. zł

	stan na 2005-09-30 koniec kwartału / 2005	stan na 2005-06-30 koniec poprz. kwartału / 2005	stan na 2004-09-30 koniec poprz. roku / 2004	stan na 2004-06-30 koniec kwartału / 2004
AKTYWA				
Aktywa trwałe	7108	7379	14418	17991
Wartości niematerialne i prawne, w tym:	5	6	10	9
wartość firmy				
Rzeczowe aktywa trwałe	6696	6964	7695	5459
Należności długoterminowe				
Od jednostek powiązanych				
Od pozostałych jednostek				
Inwestycje długoterminowe	66	66	6174	11985
Nieruchomości				
Wartości niematerialne i prawne				
Długoterminowe aktywa finansowe	66	66	6174	11985
w jednostkach powiązanych, w tym:			6108	11919
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			953	5777
- inne papiery wartościowe			5155	
w pozostałych jednostkach	66	66	66	66
Inne inwestycje długoterminowe				
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	341	342	539	539
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	341	342	539	539
Inne rozliczenia międzyokresowe				
Aktywa obrotowe	38812	22152	22493	22531
Zapasy	10234	11890	11150	12041
Należności krótkoterminowe	6646	5463	9531	9245
Od jednostek powiązanych				
Od pozostałych jednostek	6646	5463	9531	9245
Inwestycje krótkoterminowe	21659	4398	1659	954

Krótkoterminowe aktywa finansowe	21659	4398	1659	954
w jednostkach powiązanych				
w pozostałych jednostkach	20735	3224		
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	924	1174	1659	954
Inne inwestycje krótkoterminowe				
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	273	401	153	291
A k t y w a r a z e m	45920	29531	36911	40522
PASYWA				
Kapitał własny	39236	21218	21751	25696
Kapitał zakładowy	2635	2635	2635	2635
Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
Kapitał zapasowy	20157	24338	24338	24338
Kapitał z aktualizacji wyceny				
Pozostałe kapitały rezerwowe				
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-5374		
Zysk (strata) netto	16444	113	-4760	-815
5. Błąd podstawowy z lat ubiegłych		-494	-462	-462
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6684	8313	15160	14825
Rezerwy na zobowiązania	347	379	643	672
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	347	379	643	672
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
długoterminowa				
krótkoterminowa				
Pozostałe rezerwy				
długoterminowe				
krótkoterminowe				
Zobowiązania długoterminowe				
Wobec jednostek powiązanych				
Wobec pozostałych jednostek				
Zobowiązania krótkoterminowe	6240	7800	14373	14000

Wobec jednostek powiązanych			3354	722
Wobec pozostałych jednostek	5995	5796	9023	11211
Fundusze specjalne	245	2004	1996	2067
Rozliczenia międzyokresowe	97	134	144	153
Ujemna wartość firmy				
Inne rozliczenia międzyokresowe	97	134	144	153
długoterminowe				
krótkoterminowe	97	134	144	153
P a s y w a r a z e m	45920	29531	36911	40522
Wartość księgowa	39236	21218	21751	25697
Liczba akcji (w szt.)	2160000	2160000	2160000	2160000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18,16	9,82	10,07	11,9
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	2160000	2160000	2160000	2160000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18,16	9,82	10,07	11,9
Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).				

POZYCJE POZABILANSOWE

w tys. zł

	stan na 2005-09-30 koniec kwartału / 2005	stan na 2005-06-30 koniec poprz. kwartału / 2005	stan na 2004-09-30 koniec poprz. roku / 2004	stan na 2004-06-30 koniec kwartału / 2004
Należności warunkowe				
Od jednostek powiązanych (z tytułu) otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Od pozostałych jednostek (z tytułu) otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Zobowiązania warunkowe	204	204	4	4
Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu) udzielonych gwarancji i poręczeń				
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) udzielonych gwarancji i poręczeń				
Inne (z tytułu)	204	204	4	4
urządzenia TP SA	4	4	4	4
weksle obce	200	200	500	
Pozycje pozabilansowe, razem	204	204	504	4
Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).				

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

w tys. zł

	3 kwartał/2005 okres od 2005-07-01 do 2005-09-30	3 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30	3 kwartał / 2004 okres od 2004-07-01 do 2004-09-30	3 kwartały narastająco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-09-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	8724	26498	14301	38579
od jednostek powiązanych			65	123
Przychody netto ze sprzedaży produktów	8540	26031	14029	37366
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	184	467	272	1213
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	9278	26054	14536	37896
jednostkom powiązanym				
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9102	25624	14238	36774
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	176	430	298	1122
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-554	444	-235	683
Koszty sprzedaży	109	340	137	420
Koszty ogólnego zarządu	660	2285	923	2803
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1323	-2181	-1295	-2540
Pozostałe przychody operacyjne	205	504	29	252
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-1			
Dotacje				
Inne przychody operacyjne	206	504	29	252
Pozostałe koszty operacyjne	65	110	16	52
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15	15		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
Inne koszty operacyjne	50	95	16	52
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1183	-1787	-1282	-2340
Przychody finansowe	17423	18203	-362	588
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
od jednostek powiązanych				
Odsetki, w tym:	7	15		11
od jednostek powiązanych				10

Zysk ze zbycia inwestycji	-12	225	-370	
Aktualizacja wartości inwestycji	17419	17939		
Inne	9	24	8	577
Koszty finansowe	-1	14	2330	2968
Odsetki w tym:		1	47	224
dla jednostek powiązanych				
Strata ze zbycia inwestycji			2292	2292
Aktualizacja wartości inwestycji				136
Inne	-1	13	-9	316
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	16241	16402	-3974	-4720
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
Zyski nadzwyczajne				
Straty nadzwyczajne				
Zysk (strata) brutto	16241	16402	-3974	-4720
Podatek dochodowy	-90	-42	-29	40
część bieżąca				
część odroczone				
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
Zysk (strata) netto	16331	16444	-3945	-4760
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	16331	16444	-3945	4760
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2160000	2160000	2160000	2160000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	7,56	7,61	-1,83	2,2
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2160000	2160000	2160000	2160000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	7,56	7,61	-1,83	2,2
Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą kolumnę (dane za I kwartał bieżącego roku obrotowego) i trzecią kolumnę (dane za I kwartał poprzedniego roku obrotowego).				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

w tys. zł

	3 kwartał / 2005 okres od 2005-07-01 do 2005-09-30	3 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30	rok 2004 okres od 2004-07-01 do 2004-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-09-30
Kapitał własny na początek okresu (BO)	0	22879	25696	26673
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
korekty błędów podstawowych				
Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	22879	25696	26673
Kapitał zakładowy na początek okresu	0	2635	2635	2635
Zmiany kapitału zakładowego				
zwiększenia (z tytułu)				
emisji akcji (wydania udziałów)				
zmniejszenia (z tytułu)				
umorzenia akcji (udziałów)				
Kapitał zakładowy na koniec okresu	0	2635	2635	2635
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu				
Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy				
zwiększenia (z tytułu)				
zmniejszenia (z tytułu)				
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu				
Akcje (udziały) własne na początek okresu				
Zmiany akcji (udziałów) własnych				
zwiększenia (z tytułu)				
zmniejszenia (z tytułu)				

Akcje (udziały) własne na koniec okresu				
Kapitał zapasowy na początek okresu	0	24338	24338	16133
Zmiany kapitału zapasowego	4181	-4181		8205
zwiększenia (z tytułu)	1687	1687		8205
emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
z podziału zysku (ustawowo)				8205
z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
likwidacja funduszu prywatyzacyjnego	1687	1687		
zmniejszenia (z tytułu)	5868	5868		
pokrycia straty	5868	5868		
Kapitał zapasowy na koniec okresu	-4181	20157	24338	24338
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	1774		
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
zwiększenia (z tytułu)				
zmniejszenia (z tytułu)		1774		
zbycia środków trwałych				
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0		
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
zwiększenia (z tytułu)				
zmniejszenia (z tytułu)				
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
korekty błędów podstawowych				
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych				
zwiększenia (z tytułu)				

podziału zysku z lat ubiegłych				
zmniejszenia (z tytułu)				
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	5868		-462
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
korekty błędów podstawowych		494		-462
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	5374		-462
zwiększenia (z tytułu)				
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0		-462
zmniejszenia (z tytułu)	5868			
strata z 2004r	5374			
korekta błędu podstawowego	494			
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0		
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				
Wynik netto	16331	16444	-3945	-4760
zysk netto	16331	16444		
strata netto			3945	4760
odpisy z zysku				
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	18018	39236	21751	21751
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18018	36236	21751	21751
Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (dane za I kwartał bieżącego roku obrotowego), trzecią (dane za poprzedni rok obrotowy) i czwartą kolumnę (dane za I kwartał poprzedniego roku obrotowego).				

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł

	3 kwartał / 2005 okres od 2005-07-01 do 2005-09-30	3 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30	3 kwartał / 2004 okres od 2004-07-01 do 2004-09-30	3 kwartały narastająco / 2004 okres od 2004-01-01 do 2004-09-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda bezpośrednia)				
Wpływy				
Sprzedaż				
Inne wpływy z działalności operacyjnej				
Wydatki				
Dostawy i usługi				
Wynagrodzenia netto				
Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia				
Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym				
Inne wydatki operacyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) - metoda bezpośrednia				
(metoda pośrednia)				
Zysk (strata) netto	16331	16444	-3945	-4760
Korekty razem	-16399	-17218	2916	4199
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
Amortyzacja	269	876	262	792
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-9	-20	-24	-279
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8	-14	26	212
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	27	-210	2662	2292
Zmiana stanu rezerw	-31	-323	-29	-312
Zmiana stanu zapasów	1657	1044	891	1690
Zmiana stanu należności	-1156	614	-285	-287
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	127	-1178	-724	2910

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	92	-100	119	-34
Inne korekty	18447	17907	18	595
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-68	-774	-1138	-561
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	637	2322	10053	31533
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62	62		
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
Z aktywów finansowych, w tym:	504	1900	9467	30947
w jednostkach powiązanych			8400	27157
zbycie aktywów finansowych			8400	27157
dywidendy i udziały w zyskach				
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
odsetki				
inne wpływy z aktywów finansowych				
w pozostałych jednostkach	504	1900	1067	3790
zbycie aktywów finansowych	495	1885	1056	3790
dywidendy i udziały w zyskach				
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
odsetki	9	15	11	11
inne wpływy z aktywów finansowych				575
Inne wpływy inwestycyjne	71	360		
Wydatki	819	3791	6517	27689
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	84	84	5	605
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
Na aktywa finansowe, w tym:	697	3497	6238	26788
w jednostkach powiązanych			5155	23649
nabycie aktywów finansowych			5155	23649
udzielone pożyczki długoterminowe				
w pozostałych jednostkach	697	3497	1083	3138
nabycie aktywów finansowych	697	3496	1083	3138

odsetki	0	1		
udzielone pożyczki długoterminowe				
Inne wydatki inwestycyjne	38	210	274	296
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-182	-1469	3536	3844
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	0	0	55	2632
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
Kredyty i pożyczki				2000
Emisja dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe			55	632
Wydatki	0	0	1856	5603
Nabycie akcji (udziałów) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
Spłaty kredytów i pożyczek			2100	5380
Wykup dłużnych papierów wartościowych				
Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Odsetki			49	223
Inne wydatki finansowe			-293	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)			-1801	-2971
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-250	-2243	705	311
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
Środki pieniężne na początek okresu	0	3167	954	1348
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	-250	924	1659	1659
o ograniczonej możliwości dysponowania				
Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą kolumnę (dane za I kwartał bieżącego roku obrotowego) i trzecią kolumnę (dane za I kwartał poprzedniego roku obrotowego).				

Tabela kursów walut

21/A/NBP/2005 31.01.2005 4,0503
41/A/NBP/2005 28.02.2005 3,9119
63/A/NBP/2005 31.03.2005 4,0837
83/A/NBP/2005 29.04.2005 4,2756
103/A/NBP/2005 31.05.2005 4,1212
125/A/NBP/2005 30.06.2005 4,0401
146/A/NBP/2005 29.07.2005 4,0758
168/A/NBP/2005 31.08.2005 4,0495
190/A/NBP/2005 30.09.2005 3,9166

$36,5247 : 9 = 4,0583$

Razem średni kurs: 4,0583

Dane dotyczące wielkości bilansowych przeliczono wg kursu ogłoszonego na dzień 30.09.2005 r. tj. tabela nr 190/A/NBP/2005 1 EUR = 3,9166 zł.

1. Przedstawiony raport kwartalny sporządzony został na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z zasadami obowiązującymi jednostki prowadzącej działalność gospodarczą, w szczególności wymaganymi przez Ustawę z dnia 24 września 1994r. o rachunkowości oraz przepisy podatkowe. Zasada ciągłości wymagana przez Ustawę o rachunkowości została zachowana. W całości i szczegółowo stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości zostały opublikowane w dn.29.09.2003 r. w raporcie półrocznym za 2003 rok.

2. W III kwartale 2005 r. dokonano korekt na rezerwach dotyczących: a) rezerw na należności:

- utworzono rezerwę na należności w kwocie 51 tys.zł
- rozwiązano rezerwę na należności w kwocie 219 tys.zł

W III kwartale wykorzystano rezerwę z tytułu:

ulg inwestycyjnych lat 1996, 1997, 1998, 1999 w kwocie 25 tys.zł

3. Poszczególne pozycje wybranych danych finansowych dotyczących rachunku zysków i strat, przepływów środków pieniężnych dla III kwartału przeliczono na EUR wg kursu 4,0583 zł co stanowi średnią arytmetyczną kursów na ostatni dzień miesiąca od stycznia do września 2005r. Dotyczy rachunku przepływów pieniężnych

- różnica bilansowa w zmianie zobowiązań krótkoterminowych wynosi - 2.865 zmiana w przepływach pieniężnych -1.178

różnica dotyczy funduszu prywatyzacyjnego przeniesienie na kapitał zapasowy -1.687tyś zł

- w pozycji inne korekty -17.907 tyś zł aktualizacja inwestycji krótkoterminowych - 17.939tyś zł darowizna 32tyś zł

Pozostałe informacje

Pozostałe informacje do raportu za 3kwartał 2005 w pliku "pozostałe informacje 3_2005.pdf"