

# A . INFORMACJA DODATKOWA

## I. WSTĘP

„Energopol – Południe” S.A. w Sosnowcu jest Spółką Akcyjną działającą od 1 kwietnia 1993 roku, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydział Gospodarczy KRS 0000143061.

Przedmiotem działalności Spółki jest prowadzenie wszelkiej działalności budowlanej produkcyjnej, usługowej i handlowej, a w szczególności:

- produkcja budowlano-montażowa w zakresie robót ziemno-inżynierskich, wodociągowych i kanalizacyjnych, makroniwelacji terenu, robót żelbetowych, wyburzeniowych oraz remontów dróg,
- wynajem sprzętu budowlanego i burzącego wraz z obsługą operatorską,
- usługi transportu technologicznego,
- remonty środków sprzętowych i transportowych.

Działalność produkcyjna realizowana była przez wydziały: budowlany oraz sprzętu i transportu zlokalizowane w Sosnowcu, a także oddział budowlany w Wałbrzychu.

Spółką kieruje Zarząd w składzie :

- Jacek Taźbirek - Prezes Zarządu
- Jerzy Gazda - Wiceprezes Zarządu ( od 1 października 2008 roku)

Uchwała o powołaniu do Zarządu Spółki Pana Jerzego Gazdę została podjęta przez Radę Nadzorczą „Energopol-Południe” S.A. w dniu 3 września 2008 roku. Uchwała weszła w życie z dniem 1 października 2008 roku (Raport bieżący nr 31 z 2008 roku).

Raport kwartalny za III-ci kwartał 2008 roku został sporządzony zgodnie ze znowelizowaną Ustawą o Rachunkowości, Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 października 2005 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych ( Dz.U. 209 poz. 1744), a Spółka nie stosowała zabiegów księgowych, mających na celu sztuczne poprawianie sytuacji finansowej.

## **II. ZASADY RACHUNKOWOŚCI – zostały opisane w Raporcie Rocznym za rok 2007 i nie uległy zmianie.**

Sprawozdanie za III-ci kwartał 2008 roku sporządzone zostało w sposób zapewniający porównywalność danych przedstawionych w raporcie dla okresów roku poprzedniego z danymi za III-ci kwartał roku obrotowego.

W III-cim kwartale Spółka wykorzystwała rezerwę na przewidywane straty na kontraktach w wysokości 578 tys. PLN

Stan rezerw na przewidywane koszty podwykonawstwa zmniejszył się o kwotę 737 tys. PLN.

Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego zwiększył się o kwotę 114 tys. PLN.

Zmniejszyły się aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego o kwotę 84 tys. PLN.

W III-cim kwartale br. nie dokonano aktualizacji wyceny należności.

### III. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ

W III-cim kwartale 2008 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 27.075 tys. PLN przy 27.835 tys. PLN w III-cim kwartale 2007 roku i zamknęła ten okres stratą netto w wysokości 133 tys. PLN, przy 540 tys. PLN zysku netto w roku ubiegłym.

Wyniki Spółki w III-cim kwartale 2008 roku kształtowały się następująco:

tys. PLN

	<i>III kwartał 2008</i>	<i>III kwartał 2007</i>
- przychody ze sprzedaży:	27.075	27.835
* działalność budowlana	24.319	26.066
* działalność sprzętowo – transportowa	2.582	1.172
- wynik na sprzedaży	- 757	- 1.269
- wynik brutto	+ 196	+ 503
- wynik netto	- 133	+ 540

Łączne wyniki po III-ich kwartałach kształtowały się następująco:

tys. PLN

	<i>III-y kwartały 2008</i>	<i>III-y kwartały 2007</i>
- przychody ze sprzedaży:	63.627	53.217
* działalność budowlana	58.181	47.515
* działalność sprzętowo – transportowa	4.834	4.933
- wynik na sprzedaży	- 6.144	- 1.006
- wynik brutto	- 9.755	+ 18.615
- wynik netto	- 9.410	+ 15.212

Wskaźnik rentowności sprzedaży netto w III-cim kwartale br. był ujemny i wyniósł – 0,5 %, podczas gdy w III-cim kwartale roku poprzedniego był na poziomie + 1,9 %.

EBITDA w III-cim kwartale br. wyniósł + 1.693 tys. PLN, a w III-cim kwartale 2007 roku wynosił + 68 tys. PLN.

Wartość wykonanych w III-cim kwartale 2008 roku robót budowlanych jest mniejsza o 6,7% w porównaniu do III-go kwartału roku ubiegłego.

Natomiast sprzedaż na działalności sprzętowo - transportowej w III-cim kwartale br. była na poziomie dwukrotnie wyższym od ubiegłorocznej.

Głównymi partnerami Spółki na koniec III-go kwartału 2008 roku byli: ALSTOM Power Sp. z o.o., Gmina Będzin, DTP Terrassement S.A., Bytomskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o., Agencja Rozwoju Regionalnego „AGROREG” S.A.

W III-cim kwartale 2008 roku Spółka podpisała jedną znaczącą umowę w dniu 24 lipca 2008 roku z ABM SOLID S.A. – umowa realizacyjna w ramach konsorcjum (Raport bieżący nr 29 z 2008 roku).

Stan należności na koniec III-go kwartału 2008 roku wynosił 17.690 tys. PLN przy 23.177 tys. PLN na koniec III-go kwartału 2007 roku, w tym z tytułu dostaw i usług odpowiednio 16.235 tys. PLN oraz 18.364 tys. PLN. Okres spływu należności wynosił na koniec września 58 dni.

Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec września 2008 roku wyniósł 12.080 tys. PLN, w tym 7.357 tys. PLN z tytułu dostaw i usług, podczas gdy na koniec września ub.r. 15.358 tys. PLN, w tym 8.554 tys. PLN z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania długoterminowe dotyczą wyłącznie leasingu i na koniec września 2008 roku wyniosły 1.328 tys. PLN, a w analogicznym okresie roku poprzedniego 1.033 tys. PLN.

Spółka spłaca swoje zobowiązania handlowe w terminie. Średni okres spłacania zobowiązań wynosi 24 dni.

Spółka terminowo reguluje także zobowiązania wobec pracowników, ZUS, Urzędu Skarbowego, jak i banku oraz pozostałych instytucji finansowych.

Relacja pomiędzy należnościami i zobowiązaniami ma również swoje przełożenie na wskaźniki płynności.

Na koniec września 2008 roku wskaźnik bieżący wyniósł 3,76, przy 3,72 na koniec września 2007 roku, natomiast wskaźnik szybki odpowiednio 3,66 i 3,71 w roku poprzednim.

Wskaźnik ROA po 9-ciu miesiącach 2008 roku wyniósł -12% przy 16% po III-ch kwartałach roku 2007.

Wskaźnik ROE po 9-ciu miesiącach 2008 roku wyniósł -18% przy 20% w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W III-cim kwartale 2008 roku Spółka nie zawarła nowych umów leasingowych.

Formy finansowania działalności Spółki zostały uwzględnione w Zestawieniu przepływów finansowych. Zestawienie to zostało sporządzone metodą bezpośrednią i wykazuje na koniec III-go kwartału ujemne przepływy z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej.

Sytuacja płynnościowa Spółki jest stabilna. Spółka posiadała na koniec września 2008 roku 16.486 tys. PLN środków pieniężnych.

W zobowiązaniach warunkowych wykazywanych pozabilansowo Spółka ujęła gwarancje wadialne, gwarancje należytego wykonania kontraktu oraz gwarancje usunięcia wad i usterek. W III-cim kwartale 2008 roku Spółka uzyskała 2 nowe gwarancje wadialne. Stan zobowiązań warunkowych wzrósł w III-cim kwartale 2008 roku o 292 tys. PLN.

#### **IV. POZOSTAŁE INFORMACJE DOTYCZĄCE III-GO KWARTAŁU 2008 ROKU**

Nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Sezonowość i cykliczność nie miały wpływu na działalność Spółki.

Spółka nie przeprowadziła emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Spółka nie przeznaczyła zysku na dywidendy.

Nie było zdarzeń, po dniu na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.