

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2006

(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 2006 obejmujący okres od 2006-01-01 do 2006-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2005 obejmujący okres od 2005-01-01 do 2005-12-31

data przekazania: 2007-03-30

INSTAL KRAKÓW SA	
(pełna nazwa emitenta)	
INSTALKRK	Budownictwo (bud)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
30-732	Kraków
(kod pocztowy)	(miejscowość)
ul. Konstantego Brandla	1
(ulica)	(numer)
(012) 652 21 01	012 653 21 97
(telefon)	(fax)
marketing@instalkrakow.pl	www.instalkrakow.pl
(e-mail)	(www)
679-008-54-87	350564042
(NIP)	(REGON)

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

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

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2006	2005
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		34 687	27 914
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	2 376	3 872
- inne wartości niematerialne i prawne			2
zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		2 376	3 870
2. Inwestycje w nieruchomości		13 111	3 905
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	14 331	14 884
4. Należności długoterminowe	3 8		66
4.1. Od pozostałych jednostek			66
5. Inwestycje długoterminowe	4	3 916	4 777
5.1. Długoterminowe aktywa finansowe		3 916	4 777
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		3 878	4 618
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		178	178
b) w pozostałych jednostkach		38	159
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	953	410
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		953	410
II. Aktywa obrotowe		68 086	58 002
1. Zapasy	6	21 621	4 408
2. Należności krótkoterminowe	7 8	36 062	29 827
2.1. Od jednostek powiązanych		39	
2.2. Od pozostałych jednostek		30 618	24 808
2.3. Wycena kontraktów długoterminowych		5 405	5 019
3. Inwestycje krótkoterminowe		9 755	23 067

	Noty	w tys. zł	
		2006	2005
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	9 755	23 067
a) w jednostkach powiązanych		559	740
b) w pozostałych jednostkach		1 887	12 969
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		7 309	9 358
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	648	700
A k t y w a r a z e m		102 773	85 915
PASYWA			
I. Kapitał własny		55 499	53 213
1. Kapitał zakładowy	12	7 285	7 285
2. Kapitał AGIO		10 080	10 080
3. Kapitał zapasowy	13	24 661	25 091
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	14	8 299	8 346
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		786	715
6. Zysk (strata) netto		3 258	1 818
7. Różnice kursowe		-120	-122
8. Fundusz programu menadżerskiego		1 250	
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		47 274	32 702
1. Rezerwy na zobowiązania	16	4 240	2 907
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 772	1 183
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		384	362
a) długoterminowa		384	360
b) krótkoterminowa			2
1.3. Pozostałe rezerwy		2 084	1 362
a) długoterminowe		448	466
b) krótkoterminowe		1 636	896
2. Zobowiązania długoterminowe	17		28
2.1. Wobec pozostałych jednostek			28
3. Zobowiązania krótkoterminowe	18	40 722	23 595
3.1. Wobec jednostek powiązanych		9	
3.2. Wobec pozostałych jednostek		40 686	23 556
3.3. Fundusze specjalne		27	39
4. Rozliczenia międzyokresowe	19	2 312	6 172
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 312	6 172
a) krótkoterminowe		2 312	6 172
P a s y w a r a z e m		102 773	85 915
Wartość księgowa		55 499	53 213
Liczba akcji (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	20	7,62	7,30

Dane bilansowe za 2006 rok zaprezentowane zostały na dzień 31.12.2006 roku, natomiast dane bilansowe za poprzedni rok obrotowy zaprezentowane zostały na dzień 31.12.2005 roku.

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2006	2005
1. Należności warunkowe		7 265	7 409
2. Zobowiązania warunkowe		30 318	30 077
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		30 318	30 077
- udzielonych gwarancji i poręczeń		30 318	30 077
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		37 583	37 486

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2006	2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		158 690	154 349
- od jednostek powiązanych		509	614
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21	155 687	151 866
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22	3 003	2 483
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		148 421	144 525
- jednostkom powiązanym		407	491
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	23	145 835	142 339
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 586	2 186
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		10 269	9 824
IV. Koszty sprzedaży	23	183	136
V. Koszty ogólnego zarządu	23	8 022	7 065
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		2 064	2 623
VII. Pozostałe przychody operacyjne		821	1 184
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		16	4
2. Inne przychody operacyjne	24	805	1 180
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 343	1 872
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 007	1 159
2. Inne koszty operacyjne	25	336	713
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		1 542	1 935
X. Przychody finansowe	26	3 160	1 514
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		324	189
- od jednostek powiązanych		324	189
2. Odsetki, w tym:		747	1 172
- od jednostek powiązanych		61	115
3. Zysk ze zbycia inwestycji		1 140	
4. Aktualizacja wartości inwestycji		103	79
5. Inne		846	74
XI. Koszty finansowe	27	416	1 005
1. Odsetki w tym:		140	127
2. Strata ze zbycia inwestycji			61
3. Aktualizacja wartości inwestycji			314
4. Inne		276	503
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		4 286	2 444
XIII. Zysk (strata) brutto		4 286	2 444
XIV. Podatek dochodowy	28	1 028	626
a) część bieżąca		993	1 067
b) część odroczone		35	-441
XV. Zysk (strata) netto		3 258	1 818
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		3 258	1 818
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	30	0,45	0,25

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2006	2005
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	53 213	52 656
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	53 213	52 656
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	7 285	7 285
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	7 285	7 285
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	7 285	7 285
2. Kapitał AGIO na początek okresu	10 080	10 080
2.1. Kapitał AGIO na koniec okresu	10 080	
3. Fundusz Programu Menadżerskiego na początek okresu	0	
a) zwiększenia	1 500	
b) zmniejszenia	250	
3.1. Fundusz Programu Menadżerskiego na koniec okresu	1 250	

	w tys. zł	
	2006	2005
4. Różnice kursowe na początek okresu	-122	-33
a) zwiększenia	-120	89
b) zmniejszenia	-122	0
4.1. Różnice kursowe na koniec okresu	-120	-122
5. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
5.1. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
6. Kapitał zapasowy na początek okresu	25 091	24 906
6.1. Zmiany kapitału zapasowego	-430	185
a) zwiększenia (z tytułu)	1 070	568
- z podziału zysku (ustawowo)	1 070	371
- sprzedaż środków transportowych		197
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 500	383
- pokrycia straty		244
- program funduszu menadżerskiego	1 500	139
6.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	24 661	25 091
7. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	8 346	8 974
7.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-47	-628
a) zwiększenia (z tytułu)	92	139
- środki trwałe	92	139
różnice kursowe		
b) zmniejszenia (z tytułu)	139	767
- zbycia środków trwałych	139	767
7.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 299	8 346
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 533	1 442
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 533	1 686
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 533	1 686
a) zwiększenia (z tytułu)	144	128
-	144	128
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 891	1 099
- na kapitał zapasowy	1 070	370
- na dywidendę	729	729
- sprzedaż środków trwałych	92	
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	706	
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		244
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		244
a) zmniejszenia (z tytułu)		244
8.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	786	715
9. Wynik netto	3 258	1 818
a) zysk netto	3 258	1 818
II. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 499	53 213

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2006	2005
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	4 286	2 444
II. Korekty razem	-10 933	4 413
1. Amortyzacja	1 230	1 183
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-11	-30
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-735	-1 234
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-16	-4
5. Podatek dochodowy	-1 029	-626
6. Zmiana stanu rezerw	1 332	102
7. Zmiana stanu zapasów	-17 213	112
8. Zmiana stanu należności	-6 235	8 053
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 777	-7 409
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 352	3 982
11. Zmiana rozrachunków z tytułu usług budowlanych	753	
12. Inne korekty	-434	284
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-6 647	6 857
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		

	w tys. zł	
	2006	2005
I. Wpływy	145 883	154 644
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15	
2. Z aktywów finansowych, w tym:	145 868	154 644
a) w jednostkach powiązanych	1 305	304
- dywidendy i udziały w zyskach	324	189
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	924	
- odsetki	57	115
b) w pozostałych jednostkach	144 563	154 340
- zbycie aktywów finansowych	1 140	485
- odsetki	686	1 057
3. Inne wpływy inwestycyjne	142 737	152 798
II. Wydatki	141 767	155 987
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 298	1 231
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	9 206	3 430
3. Na aktywa finansowe, w tym:	131 263	151 326
a) w pozostałych jednostkach	131 263	151 326
- nabycie aktywów finansowych	131 263	151 326
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 116	-1 343
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 361	720
1. Kredyty i pożyczki	1 361	720
II. Wydatki	879	992
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	728	728
2. Spłaty kredytów i pożyczek		137
3. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	11	
4. Odsetki	140	127
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	482	-272
D. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 049	5 242
E. Środki pieniężne na początek okresu	9 358	4 116
F. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	7 309	9 358

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2006	2005
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		2
- oprogramowanie komputerowe		2
b) wieczyste użytkowanie gruntów	2 376	3 870
Wartości niematerialne i prawne, razem	2 376	3 872

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	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			103	103	3 963		4 066
b) zmniejszenia (z tytułu)					1 500		1 500
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			103	103	2 463		2 566
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			101	101	95		196
e) amortyzacja za okres (z tytułu)			2	2	-8		-6
- przeniesienie					-44		-44
- w koszty			2	2	36		38
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			103	103	87		190
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			0	0	2 376		2 376

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2006	2005
a) własne	2 376	3 872
Wartości niematerialne i prawne, razem	2 376	3 872

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2006	2005
a) środki trwałe, w tym:	14 321	14 335
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 041	9 270
- urządzenia techniczne i maszyny	3 616	3 733
- środki transportu	1 232	839
- inne środki trwałe	432	493
b) środki trwałe w budowie	9	499
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	1	50
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	14 331	14 884

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		9 964	4 788	1 173	746	16 671
b) zwiększenia (z tytułu)		147	401	701	48	1 297
c) zmniejszenia (z tytułu)		28	75	90	128	321
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		10 083	5 114	1 784	666	17 647
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		694	1 055	334	202	2 285
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		348	387	218	32	985
- w koszty		356	491	256	86	1 189
- sprzedaż		-8	-104	-38	-54	-204
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1 042	1 442	552	234	3 270
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			51			51
- zwiększenia			5			5
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			56			56
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		9 041	3 616	1 232	432	14 321

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2006	2005
a) własne	14 179	14 193
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	142	142
Środki trwałe bilansowe, razem	14 321	14 335

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2006	2005

Spółka nie posiada środków trwałych wykazywanych pozabilansowo.

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) od pozostałych jednostek (z tytułu)		66
Należności długoterminowe netto		66
Należności długoterminowe brutto		66

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	66	70
b) zmniejszenia (z tytułu)	66	4
- przesunięcie do należności krótkoterminowych	66	
c) stan na koniec okresu	0	66

Nota 3 c

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej				66
b) 1. w walucie				
-				
Należności długoterminowe, razem				66

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2006	2005

Zmiana stanu inwestycji (wg. grup rodzajowych)

2006/2005

a) stan na początek okresu 3.905/362

b) zwiększenia 9.206/3.905

c) zmniejszenia 0/362

d) stan na koniec okresu 13.111/3.905

Nota 4 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) w jednostkach zależnych	3 700	4 440
- udziały lub akcje	3 700	3 700
- udzielone pożyczki		740
b) w jednostkach stowarzyszonych	178	178
- udziały lub akcje	178	178
c) w pozostałych jednostkach	38	159
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	3 916	4 777

Nota 4 c

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	
	2006	2005
- jednostek stowarzyszonych	178	178

Nota 4 d

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	4 777	5 816
b) zwiększenia (z tytułu)	16	
- wycena	16	
c) zmniejszenia (z tytułu)	877	1 039
- przeksięgowanie pożyczki	740	740
- sprzedaż udziałów	137	123
- wycena		176
-	3 916	4 777

Nota 4 e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
Lp.	w tys. zł											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona pod lit j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1.	Frapol	Kraków	Budowlano-montażowe	Zależna	Pełna	IV 1998	3 700		3 700	78,89	78,89	
2.	Frapol-Instal	Kraków	Projektowe	Współzależne	Wyłączona	IV 2000	75	43	32	50,00	50,00	
3.	Frapol-Instal	Warszawa	Projektowe	Współzależne	Wyłączona	II 2001	75	75		50,00	50,00	
4.	Biprowumet	Kraków	Projektowe	Stowarzyszona	metoda praw własności	IV 2000	467	289	178	32,92	32,92	
5.	Wamstal	Kraków	Budowlano-montażowe w likwidacji	zależna	Wyłączona	X 2000	130	130		100,00	100,00	

Nota 4 f

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH															
Lp.	w tys. zł														
	a	m						n			o			p	r
	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży
		- kapitał zakładowy	- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	- kapitał zapasowy	- pozostały kapitał własny, w tym:			- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe		- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe			
1.	Frapol	12 756	2 082		1 750	8 174	-58	808	4 998	60	3 497	4 516		4 516	17 754
2.	Frapol-Instal Kraków		150					16	4			4	20		20
3.	Frapol-Instal Warszawa*		150												
4.	Biprowumet	629	100		129	400	352	37	248		248	839		839	875
5.	Wamstal														

Nota 4 g

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH									
Lp.	w tys. zł								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1.	Invision Sp. z o.o.	KRAKÓW	Działalność zawieszona						
2.	PZPO Chełmek S.A.	CHEŁMEK	Przemysł obuwniczy	5					

Nota 4 h

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			3 916	4 777
b) w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			3 916	4 777

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2006	2005
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	410	253
a) odniesionych na wynik finansowy	410	253
2. Zwiększenia	1 600	442
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 600	442
- podatek 19% odpr. emer.	4	4
- podatek od kosztów kontraktów długoterminowych	1 142	266
- podatek dochodowy od zapasów	90	10
- od wyceny należności	4	22
- podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	49	37
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, prog. menadżerski	272	36
- podatek od kosztów niewypłaconych urlopów	39	12
- od udziałów, akcji		55
3. Zmniejszenia	1 057	285
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 057	285
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych urlopów	8	34
- podatek od kontraktów długoterminowych	931	188
- podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	18	22
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii	82	39
- podatek od należności	18	2
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	953	410
a) odniesionych na wynik finansowy	953	410

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2006	2005
a) materiały	5 758	2 929
b) półprodukty i produkty w toku	12 926	224
c) produkty gotowe	1 309	343
d) towary	1 611	131
e) zaliczki na dostawy	17	781
Zapasy, razem	21 621	4 408

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) od jednostek powiązanych	39	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39	
- do 12 miesięcy	39	
b) należności od pozostałych jednostek	30 618	24 808
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 588	23 757
- do 12 miesięcy	26 329	22 042
- powyżej 12 miesięcy	3 259	1 715
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	801	412
- inne	229	639
Należności krótkoterminowe netto, razem	30 657	24 808
c) odpisy aktualizujące wartość należności	2 505	3 237
Należności krótkoterminowe brutto, razem	33 162	28 045

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2006	2005
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	39	
- od jednostek zależnych	39	
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	39	
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	39	

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2006	2005
Stan na początek okresu	3 237	2 884
a) zwiększenia (z tytułu)	235	1 284
b) zmniejszenia (z tytułu)	967	931
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 505	3 237

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			22 576	18 311
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			10 586	9 734
b1. w walucie	w tys.	EUR	2 763	2 522
po przeliczeniu na tys. zł			10 586	9 734
-				
Należności krótkoterminowe, razem			33 162	28 045

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2006	2005
a) do 1 miesiąca	11 259	10 547
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	8 272	7 089
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 589	1 045
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	14	
e) powyżej 1 roku	3 312	1 477
f) należności przeterminowane	6 686	6 836
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	32 132	26 994
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	2 505	3 237
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	29 627	23 757

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2006	2005
a) do 1 miesiąca	3 532	2 670
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	401	705
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	286	965
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	221	171
e) powyżej 1 roku	2 246	2 325
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	6 686	6 836
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 451	3 122
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	4 235	3 714

Nota 8 a

Nie występują należności sporne.

Należności przeterminowane wg. tytułów:

- o/Niemcy 460 tys. zł.
- pozostałe usługi 1.545 tys. zł.
- roboty budowlano-montażowe 4.681 tys. zł.

Plik	Opis

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) w jednostkach zależnych	559	740
- udzielone pożyczki	559	740
b) w pozostałych jednostkach	1 887	12 969
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	1 887	12 969
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 309	9 358
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 080	665
- inne środki pieniężne	6 229	8 613
- inne aktywa pieniężne		80
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	9 755	23 067

Krótkoterminowe instrumenty finansowe ujmowane są w księgach według daty transakcji.

Nota 9 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			1 887	12 969
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			1 887	12 969

Nota 9 c

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			559	740
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			559	740

Nota 9 d

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			6 874	2 364
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			435	6 994
b1. w walucie	w tys.	EUR	92	1 798
po przeliczeniu na tys. zł			352	6 940
b1. w walucie			29	16
po przeliczeniu na tys. zł			83	54
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			7 309	9 358

Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	648	700
- pozwolenia na pracę	449	443
- rozl	199	257
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	648	700

Nota 11 a

Kwota odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości dotyczy grupy 4 - maszyny i urządzenia

Plik	Opis

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
SERIA A	UPRZYWILEJOW	CO DO GŁOSU		1 474 300	1 474 300	gotówka	1998-07-01	1998-01-01
SERIA A	ZWYKŁE			909 000	909 000	gotówka	1998-07-01	1998-01-01
SERIA B	ZWYKŁE			1 201 100	1 201 100	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
SERIA C	ZWYKŁE			1 201 100	1 201 100	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
SERIA D	ZWYKŁE			2 500 000	2 500 000	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
Liczba akcji, razem				7 285 500				
Kapitał zakładowy, razem					7 285 500			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Kapitał Zakładowy został objęty i opłacony w całości. W 2006 roku liczba akcji w obrocie nie uległa zmianie. Na dzień 30.06.2006r. powyżej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy posiadali następujący akcjonariusze:

1. Piotr Juszczak, 16,26% głosów na WZA, 6,01% kapitału zakładowego, 437.599 akcji o wartości nominalnej 437.599 zł. (426.300 akcji uprzywilejowanych co do głosu), znaczący udział w zarządzaniu.
2. Skarbiec TFI S.A., 11,29% głosów na WZA, 6,24% kapitału zakładowego, 822.803 akcji o wartości nominalnej 822.803 zł. (brak akcji uprzywilejowanych).
3. OFE PZU Złota Jesień, 11,03% głosów na WZA, 6,10% kapitału zakładowego, 803.908 akcji o wartości nominalnej 803.908 zł. (brak akcji uprzywilejowanych).
4. PZU Asset Management S.A., 10,78% głosów na WZA, 5,96% kapitału zakładowego, 785.667 akcji o wartości nominalnej 785.667 zł. (brak akcji uprzywilejowanych), w tym:
 - 4.1. Fundusze TFI PZU S.A., 9,48% głosów na WZA, 5,24% kapitału zakładowego, 690.931 akcji o wartości nominalnej 690.931 zł. (brak akcji uprzywilejowanych)
5. Jan Szybiński, 5,10% głosów na WZA, 2,02% kapitału zakładowego, 146.984 akcji o wartości nominalnej 146.984 zł (131.300 akcji uprzywilejowanych co do głosu), znaczący udział w zarządzaniu.

Nota 13 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2006	2005
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 080	10 080
b) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	24 105	24 535
c) inny (wg rodzaju)	556	556
Kapitał zapasowy, razem	34 741	35 171

Nota 14 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2006	2005
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	5 582	5 629
b) inny (wg rodzaju)	2 717	2 717
- wycena gruntów w wieczystym użytkowaniu	2 717	2 717
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	8 299	8 346

Nota 15 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2006	2005
- Fundusz Programu Menadżerskiego	1 250	0

AGIO

2006 rok / 2005 rok: 10.080 tys. zł / 10.080 tys. zł

Nota 16 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2006	2005
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 183	
a) odniesionej na wynik finansowy	1 183	
2. Zwiększenia	3 381	670
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	3 381	
- wycena pod. od kontr. długoterminowych	3 270	623
- wycena zobowiązań	26	17
- wycena odsetki	2	5
- rezerwa na wycenę środków pieniężnych	7	25
- forward	74	
- różnice kursowe	2	
3. Zmniejszenia	2 792	1 086
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 792	1 086
- wycena podatku dochodowego od kontraktów długoterminowych	2 748	947
- śr p.	25	
- odsetki	5	
- kapitał z aktualizacji	10	132
- zobowiązania	4	7
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 772	1 183
a) odniesionej na wynik finansowy	1 772	1 183

Nota 16 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	360	339
b) zwiększenia (z tytułu)	24	21
c) stan na koniec okresu	384	360

Nota 16 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	2	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	2
c) rozwiązanie (z tytułu)	2	0
d) stan na koniec okresu	0	2

Nota 16 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	466	
b) zwiększenia (z tytułu)		466
c) rozwiązanie (z tytułu)	18	
d) stan na koniec okresu	448	466

Nota 16 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	896	867
b) zwiększenia (z tytułu)	1 439	488
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	257	194
oddział Niemcy		
- niewykorzystane urlopy	206	62
- niewypłacone premie	494	190
- inne	42	42
- program menadżerski	440	
c) wykorzystanie (z tytułu)	699	459
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	94	77
oddział Niemcy		
- niewykorzystane urlopy	44	178
- niewypłacone premie	434	204
- inne	127	
d) stan na koniec okresu	1 636	896

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) wobec pozostałych jednostek		28
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		28
- umowy leasingu finansowego		28
Zobowiązania długoterminowe, razem		28

Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2006	2005
a) powyżej 1 roku do 3 lat		28
Zobowiązania długoterminowe, razem		28

Nota 17 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej				28
Zobowiązania długoterminowe, razem				28

Komisja Nadzoru Finansowego

Nota 18 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) wobec jednostek zależnych	9	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9	
- do 12 miesięcy	9	
b) wobec pozostałych jednostek	40 686	23 556
- kredyty i pożyczki, w tym:	4 364	3 004
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	56	67
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 905	16 241
- do 12 miesięcy	27 582	14 814
- powyżej 12 miesięcy	2 323	1 427
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 160	2 230
- z tytułu wynagrodzeń	1 805	1 525
- inne (wg tytułów)	871	489
- wycena kontraktów	1 525	
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	27	39
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	40 722	23 595

Nota 18 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			32 423	16 796
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			8 299	6 799
b1. w walucie	w tys.	EUR	2 165	1 762
po przeliczeniu na tys. zł			8 299	6 799
-				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			40 722	23 595

Nota 18 c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
PKO BP SA	Warszawa	4 000				1 749				WIBOR 1M + marża	05.12.2007	hipoteka kaucyjna, przelew wierzytelności	
BRE	Warszawa	7 000				1				WIBOR 1M + marża	07.11.2007	weksle	
Bank DnB Nord Polska	Warszawa		770	w tys.	EUR	2 614				EURIBOR 3M+marża	30.11.2007	Cesja należności	

Nota 19 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 312	6 172
- krótkoterminowe (wg tytułów)	2 312	6 172
kontrakty długoterminowe		
- zaliczki	2 312	6 172
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 312	6 172

Nota 20 a

Wartość księgowa na jedną akcję policzona została w następujący sposób: Kapitał własny według stanu na 31.12.2006r. 55.499 tys zł. podzielony został przez liczbę akcji 7.285.500 szt.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 21 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2006	2005
- Sprzedaż robót budowlano-montażowych	144 906	142 902
- Sprzedaż produkcji przemysłowej	5 500	5 195
- Sprzedaż usług	5 281	3 769
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	155 687	151 866
- w tym: od jednostek powiązanych	509	614

Nota 21 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2006	2005
a) kraj	112 315	109 409
- w tym: od jednostek powiązanych	509	614
b) eksport	43 372	42 457
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	155 687	151 866

Nota 22 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2006	2005
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 003	2 483

Nota 22 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2006	2005
a) kraj	3 003	2 483
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 003	2 483

Nota 23 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2006	2005
a) amortyzacja	1 230	1 183
b) zużycie materiałów i energii	36 090	28 897
c) usługi obce	75 078	72 487
d) podatki i opłaty	3 013	2 705
e) wynagrodzenia	35 639	34 554
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 533	7 770
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 010	2 568
Koszty według rodzaju, razem	161 593	150 164
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-7 336	-370
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-217	-254
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-183	-136
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-8 022	-7 065
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	145 835	142 339

Nota 24 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2006	2005
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	96	815
- na należności	96	815
b) pozostałe, w tym:	709	365
- zwrot kosztów sądowych	19	34
- odszkodowania	15	12
- O/Niemcy	671	205
- inne		17
- przychody z likwidacji mieszk	4	5
- spisane zobowiązania		92
Inne przychody operacyjne, razem	805	1 180

Nota 25 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2006	2005
a) pozostałe, w tym:	336	713
- wycena wyrobów gotowych	81	
- odprawy emerytalne	22	22
- darowizny i składki	94	56
- likwidacja środków trwałych	63	9
- koszty sądowe	15	34
- O/Niemcy	44	497
-	17	95
Inne koszty operacyjne, razem	336	713

Nota 26 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2006	2005
a) od jednostek powiązanych, w tym:	324	189
- od jednostek zależnych	316	189
- od jednostek współzależnych	8	
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	324	189

Nota 26 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2006	2005
a) z tytułu udzielonych pożyczek	61	115
- od jednostek powiązanych, w tym:	61	115
- od jednostek zależnych	61	115
b) pozostałe odsetki	686	1 057
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	747	1 171

Nota 26 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) dodatnie różnice kursowe	752	
- zrealizowane	479	
- niezrealizowane	273	
b) pozostałe, w tym:	94	
Inne przychody finansowe, razem	846	74

Nota 27 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2006	2005
a) od kredytów i pożyczek	104	
b) pozostałe odsetki	36	127
- dla innych jednostek	36	127
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	140	127

Nota 27 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	176	301
- zrealizowane	176	301
b) pozostałe, w tym:	100	202
Inne koszty finansowe, razem	276	503

Nota 28 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2006	2005
1. Zysk (strata) brutto	4 286	2 444
2. zysk brutto O/Niemcy	-939	-1 003
3. przychody w kraju nie stanowiące przychodu podatkowego	4 741	376
4. koszty w kraju nie stanowiące kosztu podatkowego	5 094	3 109
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 700	4 174
Podatek dochodowy według stawki 19 %		
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	703	793
- wykazany w rachunku zysków i strat	703	793
- wykazany w rachunku zysków i strat kraj	703	793
- wykazany w rachunku zysków i strat O/Niemcy	291	274

Stan należności i zobowiązań z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

- 2006 rok: 311 tys. zł
- 2005 roku: 105 tys. zł

Nota 28 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2006	2005
Podatek dochodowy odroczony, razem	35	-441

Nota 29 a

Na dzień publikacji sprawozdania finansowego nie ma jeszcze propozycji podziału zysku za 2006 rok.
--

Plik	Opis

Nota 30 a

Sposób obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą. Wyliczony zysk netto za 2006 rok podzielono przez ilość akcji zwykłych czyli 7.285.500 szt

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2006	2005
I. Zysk (strata) brutto	4 258	2 444
II. Korekty razem	-10 000	4 413
1. Amortyzacja	1 230	1 183
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-11	-30
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-931	-1 234
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	16	-4
5. Podatek dochodowy	-1 023	-626
6. Zmiana stanu rezerw	1 332	102
7. Zmiana stanu zapasów	-15 349	112
8. Zmiana stanu należności	-6 555	8 053
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 739	-7 409
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 352	3 982
11. Inne korekty	-96	284
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5 742	6 857

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe od jednostek powiązanych (z tytułu), Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

Zyski nadzwyczajne

Straty nadzwyczajne

Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: