

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport półroczny SA-PS 2007

(zgodnie z § 86 ust. 2 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 półrocze bieżącego roku obrotowego 2007 obejmujące okres od 2007-01-01 do 2007-06-30
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2006 obejmujące okres od 2006-01-01 do 2006-06-30

data przekazania: 2007-10-01

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)

POLINVEST-AUDIT Sp. z o.o.

(podmiot uprawniony do badania)

Skonsolidowany raport półroczny zawiera:

- ☒ Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- ☒ Półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe
- ☒ Wprowadzenie ☒ Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym
- ☒ Skonsolidowany bilans ☒ Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Skonsolidowany rachunek zysków i strat ☒ Dodatkowe informacje i objaśnienia
- ☒ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej emitenta)

PÓŁROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANY BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		39 310	39 342	
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	3 344	3 383	
2. Nieruchomości inwestycyjne		13 182	13 111	
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	20 974	21 347	
4. Inwestycje długoterminowe	4	262	269	
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe		262	269	
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		258	265	
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			231	
b) w pozostałych jednostkach		4	4	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	1 548	1 232	
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 472	1 155	
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		76	77	
II. Aktywa obrotowe		69 380	63 010	
1. Zapasy	6	11 030	11 709	
2. Należności krótkoterminowe	7	50 538	40 539	
2.1. Od jednostek powiązanych		102	96	
2.2. Od pozostałych jednostek		40 903	35 038	
2.3. Wycena kontraktów długoterminowych		9 533	5 405	
3. Inwestycje krótkoterminowe	8	6 838	10 009	
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 838	10 009	
a) w pozostałych jednostkach		360	1 887	

Komisja Nadzoru Finansowego

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 478	8 122	
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	974	753	
III. Aktywa na sprzedaż		16 500	13 889	
A k t y w a r a z e m		125 190	116 241	
PASYWA				
I. Kapitał własny		65 780	64 568	
II. Kapitał własny Grupy		63 062	61 875	
1. Kapitał zakładowy	10	7 285	7 285	
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		10 080	10 080	
Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Kapitał zapasowy	11	27 210	23 895	
Kapitał zapasowy				
4. Kapitał z aktualizacji wyceny		11 439	11 527	
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	13	3 786	3 447	
6. Program menadżerski		1 250	1 250	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-10	799	
8. Zysk (strata) netto		2 022	3 592	
III. Kapitały mniejszości	14	2 718	2 693	
1. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		59 410	51 673	
2. Rezerwy na zobowiązania	15	5 142	5 680	
2.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 441	2 754	
2.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		757	711	
a) długoterminowa		550	550	
b) krótkoterminowa		207	161	
2.3. Pozostałe rezerwy		1 944	2 215	
a) długoterminowe		521	481	
b) krótkoterminowe		1 423	1 734	
3. Zobowiązania długoterminowe	16	183	60	
3.1. Wobec pozostałych jednostek		183	60	
4. Zobowiązania krótkoterminowe	17	42 486	43 621	
4.1. Wobec jednostek powiązanych		100	28	
4.2. Wobec pozostałych jednostek		42 100	43 335	
4.3. Fundusze specjalne		286	258	
5. Rozliczenia międzyokresowe	18	11 599	2 312	
5.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 599	2 312	
a) krótkoterminowe		11 599	2 312	
P a s y w a r a z e m		125 190	116 241	
Wartość księgowa		65 780	64 568	
Wartość księgowa Grupy		63 062	61 875	
Liczba akcji (w szt.)		7 285 500	7 285 500	
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	19	8,66	8,49	

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł		
		półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
1. Należności warunkowe		14 234	8 734	
2. Zobowiązania warunkowe		31 010	33 215	
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		31 010	33 215	
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		45 244	41 949	

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2007	półrocze / 2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		105 494	74 497
- od jednostek powiązanych		662	114
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20	103 514	73 539
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21	1 980	958
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		96 792	68 204
- jednostkom powiązanym		514	54
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	22	95 065	67 386
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 727	818
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		8 702	6 293
IV. Koszty sprzedaży	22	104	72
V. Koszty ogólnego zarządu	22	6 271	5 674
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		2 327	547
VII. Pozostałe przychody operacyjne		326	926
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4	58
2. Inne przychody operacyjne	23	322	868
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		194	776
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		114	162
2. Inne koszty operacyjne	24	80	614
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		2 459	697
X. Przychody finansowe	25	247	1 079
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		30	
- od jednostek powiązanych		30	
2. Odsetki, w tym:		87	536
3. Aktualizacja wartości inwestycji		130	242
4. Inne			301
XI. Koszty finansowe	26	174	362
1. Odsetki w tym:		147	77
2. Aktualizacja wartości inwestycji		4	254
3. Inne		23	31
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		2 532	1 414
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			1
1. Zyski nadzwyczajne	27		1
XIV. Zysk (strata) brutto		2 532	1 415
XV. Podatek dochodowy	28	402	483
a) część bieżąca		1 035	735
b) część odroczone		-633	-252
XVI. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		5	4
XVII. (Zyski) straty mniejszości		-113	-12
XVIII. Zysk (strata) netto	29	2 022	924
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		4 690	1 632
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	30	0,76	0,31

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
I. Kapitał własny Grupy na początek okresu	64 567		61 872
I.a. Kapitał własny na początek okresu	61 874		59 266
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	7 285		7 285
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	7 285		7 285
2. Agio na początek okresu	10 080		10 080
2.1. Agio na koniec okresu	10 080		10 080
3. Fundusz Programu Menadżerskiego na początek okresu	1 250		0
3.1. zwiększenia			1 250

	w tys. zł	
zmniejszenia		
3.2. Fundusz Programu Menadżerskiego na koniec okresu	1 250	1 250
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	23 895	24 464
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 315	199
a) zwiększenia (z tytułu)	3 315	1 699
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 315	1 070
- inne		629
b) zmniejszenia (z tytułu)		1 500
- na Fundusz menadżerski		1 500
ze sprzedaży środków trwałych		
inne		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	27 210	24 663
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	11 527	11 694
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-88	-31
a) zwiększenia (z tytułu)	120	77
- ze sprzedaży środków trwałych	120	77
- różnice kursowe	120	
inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	208	108
- zbycia środków trwałych	28	108
- z przeliczenia różnic kursowych	180	
inne		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 439	11 663
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 447	3 009
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	339	
a) zwiększenia (z tytułu)	339	
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 786	3 009
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		30
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 390	625
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 390	625
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 390	625
a) zwiększenia (z tytułu)	10	
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 390	159
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-10	466
8.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10	466
9. Wynik netto	2 022	924
a) zysk netto	2 022	924
10. Kapitał udziałowców mniejszościowych (BO)	2 693	2 606
10.1. Zmiany kapitałów udziałowców mniejszościowych	25	-71
a) zwiększenia (z tytułu)	25	
b) zmniejszenia		71
11. Kapitały udziałowców mniejszościowych (BZ)	2 718	2 535
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	63 062	59 370
III. Kapitał własny Grupy	65 780	61 905

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	2 532	1 415
II. Korekty razem	-2 969	7 023
1. Zyski (straty) mniejszości	-109	12
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		-4
3. Amortyzacja, w tym:	911	807
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	166	17
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-30	-459
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-2 609	-58
7. Zmiana stanu rezerw	-538	5 204
8. Zmiana stanu zapasów	679	-4 719
9. Zmiana stanu należności	-9 999	3 564
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	297	4 337

	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 747	-1 938
12. Inne korekty	-83	743
13. Podatek dochodowy	-401	-483
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-437	8 438
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 617	52 348
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	56
2. Z aktywów finansowych, w tym:	1 613	52 292
a) w jednostkach powiązanych	30	
- dywidendy i udziały w zyskach	30	
b) w pozostałych jednostkach	1 583	52 292
- odsetki	87	536
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 496	51 756
II. Wydatki	548	62 562
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	478	760
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	70	3 775
3. Na aktywa finansowe, w tym:		58 027
a) w pozostałych jednostkach		58 027
- nabycie aktywów finansowych		58 027
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 069	-10 270
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	31	
1. Inne wpływy finansowe	31	
II. Wydatki	2 307	2 512
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	728	812
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 432	1 604
3. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		19
4. Odsetki	147	77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 276	-2 512
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 644	-4 344
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 644	-4 344
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 122	9 909
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	6 478	5 565

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	104	110	
b) inne wartości niematerialne i prawne	3 240	3 273	
Wartości niematerialne i prawne, razem	3 344	3 383	

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	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
Wartości niematerialne i prawne, razem						
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	110		113	113	3 454	3 677
b) zmniejszenia (z tytułu)	6					6
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	104		113	113	3 454	3 671
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			113	113	181	294
e) amortyzacja za okres (z tytułu)					33	33
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			113	113	214	327
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	104				3 240	3 344

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) własne	3 344	3 383	
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	3 344		
- z tytułu wieczystego użytkowania gruntu	3 344		
Wartości niematerialne i prawne, razem	3 344	3 383	

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) środki trwałe, w tym:	20 892	21 332	
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 544	13 760	
- urządzenia techniczne i maszyny	5 050	5 293	
- środki transportu	1 766	1 743	
- inne środki trwałe	532	536	
b) środki trwałe w budowie	80	14	
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	2	1	
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	20 974	21 347	

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		15 161	7 407	2 463	842	25 873
b) zwiększenia (z tytułu)		35	131	240	52	458
- zakup		35	118	240	52	445
- różnice kursowe			13			13
c) zmniejszenia (z tytułu)			20	5	18	43
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		15 196	7 518	2 698	876	26 288
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		1 401	2 058	720	306	4 485
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		251	354	212	38	855
- koszty		251	364	213	45	873
- sprzedaż			-10	-1	-7	-18
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1 652	2 412	932	344	5 340
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			56			56
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			56			
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		13 544	5 050	1 766	532	20 892

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) własne	20 819	21 075	
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	247	257	
Środki trwałe bilansowe, razem	20 892	21 332	

Nota 3 a

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu		66	
b) zmniejszenia (z tytułu)		66	
-		66	
c) stan na koniec okresu		0	

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	13 111	3 905	
b) zwiększenia (z tytułu)	71	9 206	
przekwalifikowanie			
- zakup	71	9 206	
c) stan na koniec okresu	13 182	13 111	

Nota 4 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji	46	52	
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	178	179	
c) w pozostałych jednostkach	38	38	
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	262	269	

Nota 4 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	269	373	
b) zwiększenia (z tytułu)		33	
-		33	
c) zmniejszenia (z tytułu)	7	137	
-		137	
d) stan na koniec okresu	262	269	

Nota 4 d

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-Instal	Kraków	Projektowe	Współzależne	Wyłączona	IV 2000	150	66	84	100,00	100,00	
2.	Frapol-Instal	Warszawa	Projektowe - w likwidacji	Współzależne	Wyłączona	II 2001	150	150	0	100,00	100,00	
3.	Biprowumet	Kraków	Projektowe	Stowarzyszona	metoda praw własności	IV 2000	467	289	178	32,92	32,92	
4.	Wamstal	Kraków	Budowlano-montażowe w likwidacji	zależna	Wyłączona	X 2000	130	130	0	100,00	100,00	

Nota 4 e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd.																	
Lp.	w tys. zł																
	a	m						n			o			p	r	s	t
	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	nieopłacony kapitał przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe		należności długoterminowe	należności krótkoterminowe					
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto											
1.	Frapol-Instal Kraków						6	5		5	29		29	77	52		
2.	Frapol-Instal Warszawa*																
3.	Biprowumet	618	100		129		365	14	276	271	271	808	0	808	895	792	

Nota 4 f

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					
3.	Frapol-Market	Kraków	Handel						

Nota 4 g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			262	269	
b1. w walucie					
-					
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			262	269	

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 155	654	
2. Zwiększenia	1 420	2 535	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		2 535	
- podatek 19% odpr. emer.		13	
- podatek od kosztów kontraktów długoterminowych	592	1 142	
- podatek dochodowy od zapasów		93	
- odpisy aktualizujące należności		11	
- podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	1	55	
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, progr. menadżerski	760	1 078	
- podatek od kosztów niewypłaconych urlopów	58	56	
akcje udziały			
aktualizacja wartości nieruchomości			
- niezrealizowane odsetki		82	
- inne	9	5	
środki trwałe w budowie			
3. Zmniejszenia	1 103	2 034	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		2 034	
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych urlopów	30	10	
podatek dochodowy od zobowiązań			
- podatek od kontraktów długoterminowych	414	931	
- podatek 19% odpr. emer.		2	
- podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	4	18	
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, progr. menadżerski	634	891	
- podatek od należności		80	
- podatek dochodowy od zapasów	5	12	
- zrealizowane odsetki		90	
- środki trwałe w budowie	5		
- inne	11		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 472	1 155	
a) odniesionych na wynik finansowy	1 472	1 155	

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) materiały	8 685	8 959	
b) półprodukty i produkty w toku	1 027	651	
c) produkty gotowe	870	1 903	
d) towary	196	156	
e) zaliczki na dostawy	252	40	
Zapasy, razem	11 030	11 709	

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) od jednostek powiązanych	102	96	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	102	96	
- do 12 miesięcy		96	
b) należności od pozostałych jednostek	40 903	35 038	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 225	33 800	
- do 12 miesięcy	36 630	30 122	
- powyżej 12 miesięcy	3 595	3 678	
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	43	801	
- w tym z tytułu podatku dochodowego		238	
- inne	635	437	
Należności krótkoterminowe netto, razem	41 005	35 134	
c) odpisy aktualizujące wartość należności	3 325	3 329	
Należności krótkoterminowe brutto, razem	44 330	38 463	

Wycena kontraktów długoterminowych

B.O. 5.405 tys. zł

zmiana +4.128 tys. zł

B.Z. 9.533 tys. zł

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	102	96	
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	102	96	
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	102	96	

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
Stan na początek okresu	3 329	4 367	
a) zwiększenia (z tytułu)	134	244	
b) zmniejszenia (z tytułu)	138	1 282	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	3 325	3 329	

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			32 181	27 866	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			12 149	10 597	
b1. w walucie	w tys.	EUR	3 226	2 763	
po przeliczeniu na tys. zł			12 149	10 586	
b2. w walucie	w tys.	USD		4	
po przeliczeniu na tys. zł				11	
Należności krótkoterminowe, razem			44 330	38 463	

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) do 1 miesiąca	20 505	13 300	
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	10 932	9 003	

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	294	2 622	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	149	115	
e) powyżej 1 roku	3 638	3 752	
f) należności przeterminowane	8 134	8 433	
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	43 652	37 225	
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	3 325	3 329	
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	40 327	33 896	

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) do 1 miesiąca	4 207	4 412	
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	700	470	
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	296	287	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	191	258	
e) powyżej 1 roku	2 740	3 006	
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	8 134	8 433	
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	3 325	3 329	
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	4 809	5 104	

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w pozostałych jednostkach	360	1 887	
- dłużne papiery wartościowe		1 495	
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		392	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	360		
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 478	8 122	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 388	1 893	
- inne środki pieniężne	2 090	6 229	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	6 838	10 009	

Nota 8 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			360	1 887	
b1. w walucie					
-					
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			360	1 887	

Nota 8 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			3 806	7 366	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 672	756	
b1. w walucie	w tys.	EUR	972	175	
po przeliczeniu na tys. zł			2 669	670	
b2. w walucie	w tys.	USD	1	30	
po przeliczeniu na tys. zł			3	86	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			6 478	8 122	

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	974	753	
b) Frapol	183	105	
c) O/Niemcy pozwolenia na prace	352	449	
d) rozliczenia kosztowe	439	199	
leasing samochodów			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	974	753	

Nota 10 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			1 095 800	1 095 800	gotówka	1998-07-01	1998-01-01
SERIA A	ZWYKŁE			1 287 500	1 287 500	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 I półroczu 2007 roku liczba akcji w obrocie nie uległa zmianie. Na dzień 30.06.2007r. powyżej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy posiadali następujący akcjonariusze:

1. Piotr Juszczyk, 18,36% 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., 7,05% głosów na WZA, 11,29% kapitału zakładowego, 822.803 akcji o wartości nominalnej 822.803 zł. (brak akcji uprzywilejowanych).
3. OFE PZU Złota Jesień, 6,89% głosów na WZA, 11,03% kapitału zakładowego, 803.908 akcji o wartości nominalnej 803.908 zł. (brak akcji uprzywilejowanych).
4. PZU Asset Management S.A., 6,73% głosów na WZA, 10,78% kapitału zakładowego, 785.667 akcji o wartości nominalnej 785.667 zł. (brak akcji uprzywilejowanych), w tym:
 - 4.1. Fundusze TFI PZU S.A., 5,92% głosów na WZA, 9,48% kapitału zakładowego, 690.931 akcji o wartości nominalnej 690.931 zł. (brak akcji uprzywilejowanych)
5. Jan Szybiński, 5,77% głosów na WZA, 2,03% kapitału zakładowego, 146.984 akcji o wartości nominalnej 146.984 zł (131.300 akcji uprzywilejowanych co do głosu), znaczący udział w zarządzaniu.

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	27 210	23 895	
Kapitał zapasowy, razem	27 210	23 895	

Nota 12 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	11 619	11 647	
b) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-180	-120	
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	11 439	11 527	

Nota 13 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	3 786	3 447	

AGIO

I półrocze 2007 roku / 2006 rok: 10.080 tys. zł / 10.080 tys. zł

Nota 14 a

ZMIANA STANU KAPITAŁÓW MNIJSZOŚCI	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
Stan na początek okresu	2 693	2 607	
a) zwiększenia (z tytułu)	25	86	
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu	2 718	2 693	

Nota 15 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 754	2 177	
a) odniesionej na wynik finansowy	2 754	2 177	
2. Zwiększenia	372	3 441	
- wycena kontraktów długoterminowych	347	3 314	
- rezerwa na wycenę 5r pieniężnych		7	
- wycena odsetek		2	
- wycena zobowiązań		32	
- forward	25	74	
- inne		12	
3. Zmniejszenia	685	2 863	
a) wycena kontraktów długoterminowych	646	2 799	
b) różnice kursowe	2		
c) od kapitału z aktualizacji	3	10	
d) wycena środków pieniężnych	7	25	
e) odsetki	1	5	
f) zobowiązania		10	
g) inne		15	
h) forward	26		
i) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 441	2 754	
j) odniesionej na wynik finansowy	2 441	2 754	

Nota 15 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	550	559	
b) rozwiązanie (z tytułu)		9	
c) stan na koniec okresu	550	550	

Nota 15 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	161	19	
b) zwiększenia (z tytułu)	46	153	
c) wykorzystanie (z tytułu)		11	

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
d) stan na koniec okresu	207	161	

Nota 15 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	481	466	
b) zwiększenia (z tytułu)	40	33	
rezerwa na naprawy gwarancyjne			
rezerwy na urlopy			
c) rozwiązanie (z tytułu)		18	
d) stan na koniec okresu	521	481	

Nota 15 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	1 734	983	
b) zwiększenia (z tytułu)	304	2 954	
- rezerwa na naprawy gwarancyjne		257	
O/Niemcy			
- rezerwa na zaległe urlopy	304	206	
- rezerwa na niewypłacone premie		494	
- koszty związane z prowizją		1 468	
- program menadżerski		440	
- inne		89	
c) wykorzystanie (z tytułu)	615	2 203	
- rezerwy na urlopy	157	44	
O/Niemcy			
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	20	94	
- rezerwa na niewypłacone premie	250	434	
- koszty związane z prowizją		1 462	
- inne	188	169	
d) stan na koniec okresu	1 423	1 734	

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) wobec pozostałych jednostek	183	60	
- umowy leasingu finansowego	183	60	
Zobowiązania długoterminowe, razem	183	60	

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) powyżej 1 roku do 3 lat	183	60	
Zobowiązania długoterminowe, razem	183	60	

Nota 16 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			183	60	
b1. w walucie					
-					
Zobowiązania długoterminowe, razem			183	60	

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) wobec jednostek stowarzyszonych	100	28	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100	28	
- do 12 miesięcy	100	28	
b) wobec pozostałych jednostek	42 100	43 335	
- kredyty i pożyczki, w tym:	2 932	4 364	
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		56	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 699	31 473	
- do 12 miesięcy	24 291	29 099	
- powyżej 12 miesięcy	2 408	2 374	
- zaliczki otrzymane na dostawy	196	253	
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 741	2 776	
-		25	
- z tytułu wynagrodzeń	2 658	1 970	
- wycena kontraktów długoterminowych	2 490	1 526	
- inne (wg tytułów)	1 384	917	
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	286	258	
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	42 486	43 621	

Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			36 944	35 142	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			5 542	8 479	
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 472	2 212	
po przeliczeniu na tys. zł			5 542	8 479	
-					
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			42 486	43 621	

Nota 17 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 oprocentowani a	Termin spłaty	Zabezpieczeni a	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
Bank DnB Nord Polska	Warszawa		770	w tys.	EUR	2 829	751	w tys.	EUR	EURIBOR 3M+marża	30.11.2007	Cesja należności	
PKO BP SA	Warszawa	4 000		w tys.	zł	103		w tys.	zł	WIBOR 1M + marża	09.11.2009		

Nota 18 a

WNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	11 599	2 312	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	11 599	2 312	
- zaliczki	11 599	2 312	
Wne rozliczenia międzyokresowe, razem	11 599	2 312	

Nota 19 a

Wartość księgowa na jedną akcję policzona została w następujący sposób: Kapitał własny według stanu na 30.06.2007r. 63.062 tys. zł. podzielony został przez liczbę akcji 7.285.500 szt.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
- Sprzedaż robót budowlano-montażowych	84 609	59 822
- Sprzedaż produkcji przemysłowej	15 770	11 591
- Sprzedaż usług	3 135	2 126
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	103 514	73 539

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) kraj	78 534	54 256
b) eksport	24 980	19 283
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	103 514	73 539

Nota 21 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
- towary	1 980	816
- materiały		142
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 980	958

Nota 21 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) kraj	1 980	958
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 980	958

Nota 22 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) amortyzacja	911	807
b) zużycie materiałów i energii	24 239	18 349
c) usługi obce	47 280	25 121
d) podatki i opłaty	1 923	1 707
e) wynagrodzenia	23 917	18 732
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 436	4 509
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	998	1 195
Koszty według rodzaju, razem	104 704	70 420
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-3202	2825
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-62	-113
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-104	-72
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-6 271	-5 674
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	95 065	67 386

Nota 23 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	115	819
b) pozostałe, w tym:	207	49
- zwrot kosztów sądowych	7	27
- oddział Niemcy	182	
- odszkodowania	14	12
- inne	4	10
Inne przychody operacyjne, razem	322	868

Nota 24 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	52	344
b) pozostałe, w tym:	28	270
- darowizny	12	42
- likwidacja środków trwałych	4	47
- koszty sądowe	12	11
- wycena zapasów		158
- inne		12
Inne koszty operacyjne, razem	80	614

Nota 25 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) od jednostek powiązanych, w tym:	30	
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	30	

Nota 25 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) pozostałe odsetki	87	536
- od pozostałych jednostek	87	536
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	87	536

Nota 25 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) dodatnie różnice kursowe	98	301
- zrealizowane		99
- niezrealizowane		202
b) pozostałe, w tym:	32	
Inne przychody finansowe, razem	130	301

Nota 26 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) od kredytów i pożyczek	79	
b) pozostałe odsetki	68	77
- dla innych jednostek	68	77
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	147	77

Nota 26 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	20	30
- zrealizowane		29
- niezrealizowane		1
b) pozostałe, w tym:	3	1
- prowizje bankowe	3	1
Inne koszty finansowe, razem	23	31

Nota 27 a

ZYSKI NADZWYCZAJNE	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) pozostałe (wg tytułów)		1
Zyski nadzwyczajne, razem		1

Nota 28 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	2 532	1 415
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	2 226	1 381
- zysk brutto O/N	-643	-595
- przychody nie stanowiące	-3 656	-2 837
- koszty nie stanowiące	6 525	4 813
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 758	2 796
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	904	531
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	904	531
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 035	735
- wykazany w rachunku zysków i strat kraj	904	593
- wykazany w rachunku zysków i strat O/Niemcy	131	142

Nota 28 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-633	-252
Podatek dochodowy odroczony, razem	-633	-252

Nota 29 a

ZYSK (STRATA) NETTO	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej		1 188
b) zysk (strata) netto jednostek zależnych		60
c) zysk (strata) netto jednostek współzależnych		-324
Zysk (strata) netto		924

Nota 30 a

Sposób obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą:

Wyliczony zysk netto za I półrocze 2007 roku podzielono przez ilość akcji zwykłych czyli 7.285.500 szt.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	półrocze/ 2007	półrocze/ 2006
I. Zysk (strata) brutto	2 532	1 415
II. Korekty razem	-2 969	7 023
1. Zyski (straty) mniejszości	-109	12
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		-4
3. Amortyzacja, w tym:	911	807
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	166	17
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-30	-459
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-2 609	-58
7. Zmiana stanu rezerw	-538	5 204
8. Zmiana stanu zapasów	679	-4 719
9. Zmiana stanu należności	-9 999	3 564
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	297	4 337
11. Zmiana stanu zobowiązań międzyokresowych	8 747	-1 938
12. Inne korekty	-83	743
13. Podatek dochodowy	-401	-483
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-437	8 438

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Wartość firmy jednostek podporządkowanych, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

Należności długoterminowe, Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), 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

Należności spome i przeterminowane

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

Odpisy aktualizujące

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

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

Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne,

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone

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

Straty nadzwyczajne

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

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