

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2007

(zgodnie z § 86 ust. 1 pkt 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)

Raport półroczny zawiera:

- ☒ Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego
☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
☒ Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
☒ Półroczne 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) | |

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		34 610	34 687	
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	2 361	2 376	
inne wartości niematerialne i prawne				
zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych				
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		2 361	2 376	
2. Inwestycje w nieruchomości		13 182	13 111	
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	14 023	14 331	
4. Inwestycje długoterminowe	4	3 916	3 916	
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe		3 916	3 916	
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		3 911	3 878	
b) w pozostałych jednostkach		5	38	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	1 128	953	
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 128	953	
II. Aktywa obrotowe		57 079	54 197	
1. Zapasy	6	6 183	7 732	
2. Należności krótkoterminowe	7 8	43 708	36 062	
2.1. Od jednostek powiązanych		318	39	
2.2. Od pozostałych jednostek		33 980	30 618	
2.3. Wycena kontraktów długoterminowych		9 410	5 405	
3. Inwestycje krótkoterminowe		6 397	9 755	
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	6 397	9 755	
a) w jednostkach powiązanych			559	

Komisja Nadzoru Finansowego

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
b) w pozostałych jednostkach		361	1 887	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 036	7 309	
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	791	648	
III. Aktywa na sprzedaż		16 500	13 889	
A k t y w a r a z e m		108 189	102 773	
PASywa				
I. Kapitał własny		56 608	55 499	
1. Kapitał zakładowy	12	7 285	7 285	
2. Agio		10 080	10 080	
3. Kapitał zapasowy	13	27 976	24 661	
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	14	8 279	8 299	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		25	786	
6. Zysk (strata) netto		1 893	3 258	
7. Różnice kursowe		-180	-120	
8. Fundusz programu menadżerskiego		1 250	1 250	
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		51 581	47 274	
1. Rezerwy na zobowiązania	16	3 731	4 240	
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 442	1 772	
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		384	384	
a) długoterminowa		384	384	
1.3. Pozostałe rezerwy		1 905	2 084	
a) długoterminowe		482	448	
b) krótkoterminowe		1 423	1 636	
2. Zobowiązania krótkoterminowe	17	36 252	40 722	
2.1. Wobec jednostek powiązanych		6	9	
2.2. Wobec pozostałych jednostek		36 219	40 686	
2.3. Fundusze specjalne		27	27	
3. Rozliczenia międzyokresowe	18	11 598	2 312	
3.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 598	2 312	
a) krótkoterminowe		11 598	2 312	
P a s y w a r a z e m		108 189	102 773	
Wartość księgowa		56 608	55 499	
Liczba akcji (w szt.)		7 285 500	7 285 500	
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	19	7,77	7,62	

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł		
		półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
1. Należności warunkowe		11 049	7 265	
2. Zobowiązania warunkowe		29 577	30 318	
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		29 577	30 318	
- udzielonych gwarancji i poręczeń		29 577	30 318	
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		40 626	37 583	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2007	półrocze / 2006
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		90 332	62 248
- od jednostek powiązanych		244	251
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20	88 533	61 417
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21	1 799	831
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		84 058	57 536
- jednostkom powiązanym		195	201
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	22	82 452	56 819
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 606	717
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		6 274	4 712

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2007	półrocze / 2006
IV. Koszty sprzedaży	22	104	72
V. Koszty ogólnego zarządu	22	4 491	3 881
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		1 679	759
VII. Pozostałe przychody operacyjne		258	661
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4	56
2. Inne przychody operacyjne	23	254	605
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		128	701
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		114	162
2. Inne koszty operacyjne	24	14	539
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		1 809	719
X. Przychody finansowe	25	479	1 224
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		299	316
- od jednostek powiązanych			316
2. Odsetki, w tym:		73	402
- od jednostek powiązanych		2	33
3. Aktualizacja wartości inwestycji			242
4. Inne		107	264
XI. Koszty finansowe	26	124	292
1. Odsetki w tym:		120	38
2. Strata ze zbycia inwestycji		4	
3. Aktualizacja wartości inwestycji			254
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		2 164	1 651
XIII. Zysk (strata) brutto		2 164	1 651
XIV. Podatek dochodowy	27	271	463
a) część bieżąca		773	735
b) część odroczone		-502	-272
XV. Zysk (strata) netto		1 893	1 188
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		3 963	1 844
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 190	5 239
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	0,64	0,35

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	55 499		53 213
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	55 499		53 213
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
zwiększenia			
zmniejszenia			
2.1. Kapitał AGIO na koniec okresu	10 080		10 080
3. Fundusz Programu Menadżerskiego na początek okresu	1 250		0
3.1. zwiększenia			1 250
zmniejszenia			
3.2. Fundusz Programu Menadżerskiego na koniec okresu	1 250		1 250
4. Różnice kursowe na początek okresu	-120		
4.1. zmiana	-60		
a) zwiększenia	120		
b) zmniejszenia	180		
4.2. Różnice kursowe na koniec okresu	-180		
5. Kapitał zapasowy na początek okresu	24 661		25 091
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 315		-430
a) zwiększenia (z tytułu)	3 315		1 070
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 315		1 070
różnice kursowe			
b) zmniejszenia (z tytułu)			1 500
- na Fundusz Programu Menadżerskiego			1 500

	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	27 976		24 661
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	8 299		8 224
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-20		122
a) zwiększenia (z tytułu)			230
- środki trwałe			72
- różnice kursowe			158
b) zmniejszenia (z tytułu)	20		108
- likwidacja środków trwałych	20		108
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 279		8 346
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 044		2 533
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 044		2 533
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 044		2 533
a) zwiększenia (z tytułu)	25		37
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 044		1 798
- na kapitał zapasowy	3 316		1 070
- na dywidendę	728		728
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	25		772
7.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	25		772
8. Wynik netto	1 893		1 188
a) zysk netto	1 893		1 188
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	56 608		53 582

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	2 164	1 651
II. Korekty razem	-2 885	6 166
1. Amortyzacja	630	552
2. Zmiana stanu rozrachunków	-4 005	
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	166	17
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13	-688
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej		-56
6. Aktywa przeznaczone na sprzedaż	-10 262	
7. Podatek dochodowy	-271	-463
8. Zmiana stanu rezerw	-981	553
9. Zmiana stanu zapasów	9 199	-4 215
10. Zmiana stanu należności	-3 641	2 521
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 930	8 248
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 435	-1 950
13. Inne korekty	-212	1 647
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-721	7 817
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 573	52 518
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	56
2. Z aktywów finansowych, w tym:	1 569	52 462
a) w jednostkach powiązanych		349
- dywidendy i udziały w zyskach		316
- odsetki		33
b) w pozostałych jednostkach	1 569	52 113
- odsetki	73	357
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 496	51 756
II. Wydatki	392	62 360
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	322	558
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)	1 181	-9 842
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
I. Wpływy	590	
1. Kredyty i pożyczki	559	
2. Inne wpływy finansowe	31	
II. Wydatki	2 323	2 124
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	728	728
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 535	1 339
3. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		19
4. Odsetki	60	38
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 733	-2 124
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 273	-4 149
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 273	-4 149
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 309	9 358
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	6 036	5 209

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		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) inne wartości niematerialne i prawne	2 361	2 376	
Wartości niematerialne i prawne, razem	2 361	2 376	

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			103	103	2 463	2 566
b) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			103	103	2 463	2 566
c) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			103	103	87	190
d) amortyzacja za okres (z tytułu)					15	15
przeniesienie						
- w koszty					15	15
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			103	103	102	205
f) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			0	0	2 361	2 361

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) własne	2 361	2 376	
- z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	2 361	2 376	
Wartości niematerialne i prawne, razem	2 361	2 376	

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) środki trwałe, w tym:	13 982	14 321	
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 896	9 041	
- urządzenia techniczne i maszyny	3 491	3 616	
- środki transportu	1 156	1 232	
- inne środki trwałe	439	432	
b) środki trwałe w budowie	40	9	
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	1	1	
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	14 023	14 331	

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		10 083	5 114	1 784	666	17 647
b) zwiększenia (z tytułu)		35	131	84	52	302
- zakup		35	118	84	52	289
- różnice kursowe			13			13
c) zmniejszenia (z tytułu)			20	5	18	43
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		10 118	5 225	1 863	700	17 906
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		1 042	1 442	552	234	3 270
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		180	236	155	27	598
- w koszty		180	246	156	34	616
- sprzedaż			-10	-1	-7	-18
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1 222	1 678	707	261	3 868
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			56			56
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		8 896	3 491	1 156	439	13 982

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) własne	13 982	14 179	
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		142	
Środki trwałe bilansowe, razem	13 982	14 321	

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006

Spółka nie posiada środków trwałych wykazywanych pozabilansowo.

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	
- przesunięcie do należności krótkoterminowych		66	
c) stan na koniec okresu		0	

Nota 4 a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w jednostkach zależnych	3 700	3 700	
- udziały lub akcje	3 700	3 700	
b) w jednostkach stowarzyszonych	178	178	
- udziały lub akcje	178	178	
w znaczącym inwestorze			
udziały lub akcje			
dłużne papiery wartościowe			
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
udzielone pożyczki			
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
w jednostce dominującej			
udziały lub akcje			
dłużne papiery wartościowe			
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
udzielone pożyczki			
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
c) w pozostałych jednostkach	38	38	
udziały lub akcje			
dłużne papiery wartościowe			
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
udzielone pożyczki			
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	3 916	3 916	

Nota 4 b

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
- jednostek stowarzyszonych	178	178	

Nota 4 c

ZMIANA STANU DŁUGOTEROWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	3 916	4 777	
b) zwiększenia (z tytułu)		16	
- wycena		16	
c) zmniejszenia (z tytułu)		877	
- przeksięgowanie pożyczki		740	
- sprzedaż udziałów		137	
wycena			
d) stan na koniec okresu	3 916	3 916	

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	Kraków	Budowlano-montażowe	Zależna	Pełna	IV 1998	3 700	0	3 700	78,89	78,89	
2.	Frapol-Instal	Kraków	Projektowe	Współzależne	Wyłączona	IV 2000	75	42	33	50,00	50,00	
3.	Frapol-Instal	Warszawa	Projektowe	Współzależne	Wyłączona	II 2001	75	75	0	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	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	nieopłacon a 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	- rezerwy	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe						
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto												
1.	Frapol	12 867	2 082		1 259	9 526	132	536	8 146	185	6 551	7 147		7 147	21 013	15 406		30
2.	Frapol-Instal Kraków							6	5		5	29		29	77	52		
3.	Frapol-Instal Warszawa - w likwidacji																	
4.	Biprowumet	618	100		129		365	14	276	271	271	808	0	808	895	792		

5.	Wamstal - w likwidacji																
----	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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						

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			3 916	3 916	
b1. jednostka / waluta					
-					
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			3 916	3 916	

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:	953	410	
a) odniesionych na wynik finansowy	953	410	
2. Zwiększenia	848	1 600	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	848	1 600	
- podatek 19% odpr. emer.		4	
- podatek od kosztów kontraktów długoterminowych	489	1 142	
- podatek dochodowy od zapasów		90	
- od wyceny należności		4	
- podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych		49	
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, prog. menadżerski	311	272	
- podatek od kosztów niewypłaconych urlopów	48	39	
od udziałów, akcji			
3. Zmniejszenia	673	1 057	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		1 057	
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych urlopów	30	8	
- podatek od kontraktów długoterminowych	402	931	
- podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	4	18	
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii	231	82	
- podatek od należności	1	18	
- podatek od zapasów	5		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 128	953	
a) odniesionych na wynik finansowy	1 128	953	

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) materiały	4 766	5 758	
b) półprodukty i produkty w toku	666	491	
c) produkty gotowe	369	1 309	
d) towary	196	157	
e) zaliczki na dostawy	186	17	
Zapasy, razem	6 183	7 732	

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) od jednostek powiązanych	318	39	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19	39	
- do 12 miesięcy	19	39	
- inne	299		
b) należności od pozostałych jednostek	33 980	30 618	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 539	29 588	

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
- do 12 miesięcy	30 458	26 329	
- powyżej 12 miesięcy	3 081	3 259	
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	43	801	
- inne	398	229	
Należności krótkoterminowe netto, razem	34 298	30 657	
c) odpisy aktualizujące wartość należności	2 527	2 505	
Należności krótkoterminowe brutto, razem	36 825	33 162	

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	19		
- od jednostek zależnych	19		
b) inne, w tym:	299		
- od jednostek zależnych	299		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	318		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	318		

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
Stan na początek okresu	2 505	3 237	
a) zwiększenia (z tytułu)	134	235	
b) zmniejszenia (z tytułu)	112	967	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 527	2 505	

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			24 773	22 576	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			12 052	10 586	
b1. jednostka / waluta	w tys.	EUR	3 200	2 763	
po przeliczeniu na tys. zł			12 052	10 586	
-					
Należności krótkoterminowe, razem			36 825	33 162	

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	18 112	11 259	
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 993	8 272	
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	13	2 589	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	95	14	
e) powyżej 1 roku	3 135	3 312	
f) należności przeterminowane	6 737	6 686	
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	36 085	32 132	
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	2 527	2 505	
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	33 558	29 627	

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	3 775	3 532	
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	537	401	
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	291	286	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	140	221	
e) powyżej 1 roku	1 994	2 246	
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	6 737	6 686	
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 473	2 451	
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	4 264	4 235	

Nota 8 a

Nie występują należności sporne.

Należności przeterminowane wg. tytułów:

- o/Niemcy 3.504 tys. zł.
- pozostałe usługi 1.186 tys. zł.
- roboty budowlano-montażowe 2.047 tys. zł.

Plik	Opis

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w jednostkach zależnych		559	
- udzielone pożyczki		559	
b) w pozostałych jednostkach	361	1 887	
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		1 887	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	361		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 036	7 309	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 080	
- inne środki pieniężne		6 229	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	6 397	9 755	

Nota 9 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			361	1 887	
b1. jednostka / waluta					
-					
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			361	1 887	

Nota 9 c

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej				559	
b1. jednostka / waluta					
-					

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem				559	

Nota 9 d

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			3 720	6 874	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 306	435	
b1. jednostka / waluta	w tys.	EUR	612	92	
po przeliczeniu na tys. zł			2 306	352	
b2. jednostka / waluta	w tys.			29	
po przeliczeniu na tys. zł				83	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			6 036	7 309	

Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	791	648	
- pozwolenia na pracę	352	449	
- rozl	439	199	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	791	648	

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	UPRZYWILEJOWANA	CO DO GŁOSU		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).

Komisja Nadzoru Finansowego

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 13 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 080	10 080	
b) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	27 420	24 105	
c) inny (wg rodzaju)	556	556	
Kapitał zapasowy, razem	38 056	34 741	

Nota 14 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	5 562	5 582	
b) inny (wg rodzaju)	2 717	2 717	
-		2 717	
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	8 279	8 299	

Nota 15 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
- Fundusz Programu Menadżerskiego	1 250	1 250	

AGIO

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

Nota 16 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:	1 772	1 183	
a) odniesionej na wynik finansowy	1 772	1 183	
2. Zwiększenia	335	3 381	
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	335	3 381	
- wycena pod. od kontr. długoterminowych	210	3 270	
- wycena zobowiązań		26	
- wycena odsetki		2	
- rezerwa na wycenę środków pieniężnych		7	
- forward	26	74	
- różnice kursowe		2	
3. Zmniejszenia	665	2 792	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	665	2 792	
- wycena podatku dochodowego od kontraktów długoterminowych	626	2 748	
- ś p.	7	25	
- odsetki	1	5	
- kapitał z aktualizacji	3	10	
- różnice kursowe	2		
- zobowiązania		4	
- forward	31		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 442	1 772	

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) odniesionej na wynik finansowy	1 442	1 772	

Nota 16 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	384	360	
b) zwiększenia (z tytułu)		24	
c) stan na koniec okresu	384	384	

Nota 16 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		2	
b) zwiększenia (z tytułu)		0	
c) rozwiązanie (z tytułu)		2	
d) stan na koniec okresu		0	

Nota 16 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	448	466	
b) zwiększenia (z tytułu)	34		
c) rozwiązanie (z tytułu)		18	
d) stan na koniec okresu	482	448	

Nota 16 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) stan na początek okresu	1 636	896	
b) zwiększenia (z tytułu)	258	1 439	
- rezerwa na naprawy gwarancyjne		257	
oddział Niemcy			
- niewykorzystane urlopy	258	206	
- niewypłacone premie		494	
- inne		42	
- program menadżerski		440	
c) wykorzystanie (z tytułu)	471	699	
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	20	94	
oddział Niemcy			
- niewykorzystane urlopy	157	44	
- niewypłacone premie	250	434	
- inne	44	127	
d) stan na koniec okresu	1 423	1 636	

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) wobec jednostek zależnych	6	9	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6	9	
- do 12 miesięcy	6	9	

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
b) wobec pozostałych jednostek	36 219	40 686	
- kredyty i pożyczki, w tym:	2 829	4 364	
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		56	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 017	29 905	
- do 12 miesięcy	20 660	27 582	
- powyżej 12 miesięcy	2 357	2 323	
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 721	2 160	
- z tytułu wynagrodzeń	2 321	1 805	
- inne (wg tytułów)	1 345	871	
- wycena kontraktów	1 986	1 525	
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	27	27	
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	36 252	40 722	

Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) w walucie polskiej			30 765	32 423	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			5 487	8 299	
p1. jednostka / waluta	w tys.	EUR	1 457	2 165	
po przeliczeniu na tys. zł				8 299	
-					
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			36 252	40 722	

Nota 17 c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TUTUŁU 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				
Bank DnB Nord Polska	Warszawa		770	w tys.	EUR	2 829	751	w tys.	EUR	EURIBOR 3M+marża	30.11.2007	Cesja należności	Cesja należności

Nota 18 a

inne rozliczenia międzyokresowe	w tys. zł		
	półrocze / 2007	2006	półrocze / 2006
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	11 598	2 312	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	11 598	2 312	
- zaliczki		2 312	
inne rozliczenia międzyokresowe, razem	11 598	2 312	

Nota 19 a

Wartość księgowa na jedną akcję policzona została w następujący sposób: Kapitał własny według stanu na 30.06.2007r. 56.608 tys. zł. podzielony został przez liczbę akcji 7.285.500 szt.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO 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	80 506	57 705
- Sprzedaż produkcji przemysłowej	5 058	1 731
- Sprzedaż usług	2 969	1 981
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	88 533	61 417
- w tym: od jednostek powiązanych	244	251

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) kraj	64 275	42 134
- w tym: od jednostek powiązanych	244	251
b) eksport	24 258	19 283
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	88 533	61 417

Nota 21 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 799	831

Nota 21 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) kraj	1 799	831
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	1 799	831

Nota 22 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) amortyzacja	630	552
b) zużycie materiałów i energii	15 719	12 173
c) usługi obce	45 213	22 742
d) podatki i opłaty	1 760	1 543
e) wynagrodzenia	20 931	15 929
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 853	3 937
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 139	1 017
Koszty według rodzaju, razem	90 245	57 893
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-3136	2992
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	62	113
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	104	72
Koszt ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	4 491	3 881
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	82 452	56 819

Nota 23 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	51	579
b) pozostałe, w tym:	203	26
- zwrot kosztów sądowych	4	14
- odszkodowania	14	12
- O/Niemcy	182	
- inne	3	
Inne przychody operacyjne, razem	254	605

Nota 24 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		295
b) pozostałe, w tym:		244
- wycena zapasów		158
- darowizny	10	38
- likwidacja środków trwałych	4	47
- koszty sądowe		1
Inne koszty operacyjne, razem	14	539

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:	299	316
- od jednostek zależnych	299	316
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	299	316

Nota 25 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) z tytułu udzielonych pożyczek	2	33
- od jednostek powiązanych, w tym:	2	33
- od jednostek zależnych	2	33
b) pozostałe odsetki	71	369
- od pozostałych jednostek	71	369
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	73	402

Nota 25 c

inne PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) dodatnie różnice kursowe	91	264
- zrealizowane		72
- niezrealizowane		192
b) pozostałe, w tym:	16	
Inne przychody finansowe, razem	107	264

Nota 26 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
a) pozostałe odsetki	120	38
- dla innych jednostek	120	38
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	120	38

Nota 27 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
1. Zysk (strata) brutto	2 163	1 651
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 214	1 153
3. zysk brutto O/Niemcy	-643	-595
4. przychody w kraju nie stanowiące przychodu podatkowego	-3 534	-2 837
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	5 391	4 585
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 377	2 804
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	642	533
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	773	533
- wykazany w rachunku zysków i strat kraj	642	593
- wykazany w rachunku zysków i strat O/Niemcy	131	142

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

I półrocze 2007 roku: 325 tys. zł

I półrocze 2006 roku: 311 tys. zł

Nota 27 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	w tys. zł	
	półrocze / 2007	półrocze / 2006
Podatek dochodowy odroczony, razem	-502	-272

Nota 28 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 RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	półrocze/ 2007	półrocze/ 2006
I. Zysk (strata) brutto	2 164	1 651
II. Korekty razem	-2 885	6 166
1. Amortyzacja	630	552
2. Zmiana stanu rozrachunków z tytułu	-4 005	
3. (Zysk) straty z tytułu różnic kursowych	166	17
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13	-688
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-10 262	-56
6. Podatek dochodowy	-271	-463
7. Zmiana stanu rezerw	-981	553
8. Zmiana stanu zapasów	9 199	-4 215
9. Zmiana stanu należności	-3 641	2 521
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 930	8 248
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 435	-1 950
12. Inne korekty	-212	1 647
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-721	7 817

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Należności długoterminowe, Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)
Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), 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, Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty, Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa),

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)

Inne koszty finansowe

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:

Podział zysku