

ENERGOINSTAL SPÓŁKA AKCYJNA

**SKRÓCONE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY
OD 1 LIPCA DO 30 WRZEŚNIA 2007 ROKU
SPORZĄDZONE WG PSR**

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

INDEKS DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- II. BILANS**
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**
- VII. NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**

NOTA 1 ZMIANY WARTOŚCI BRUTTO RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

NOTA 2 ZMIANA STANU REZERW

NOTA 3 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW

NOTA 4 WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

NOTA 5 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

NOTA 6 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

**NOTA 7 ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM
DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO**

NOTA 8 ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

NOTA 9 ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

NOTA 10 USTALENIE REZERWY ORAZ AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU

DOCHODOWEGO ODNIESIONEJ NA WYNIK FINANSOWY

NOTA 11 KURS PRZYJĘTY DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

NOTA 12 INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

**NOTA 13 WYKAZ SPÓŁEK W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIJ 20% UDZIAŁÓW W
KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI**

14 listopada 2007 r.

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe *ENERGOINSTAL SPÓŁKA AKCYJNA*, z siedzibą w *Katowicach, Al. Roździeńskiego 188 d*, zostało sporządzone :

- z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /t. j. Dz. U. z 2002r Nr76 poz.694 ze zmian./ oraz przepisów ustawy z dnia 15 września Kodeks spółek handlowych./ Dz. U. Nr . 94 poz.1037 ze zmian./
- przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności
- z uwzględnieniem wykazania danych połączonych sprawozdań finansowych jednostki i oddziału w Niemczech samodzielnie sporządzającego bilans według przepisów prawa niemieckiego oraz przedstawicielstwa podatkowego w Holandii samodzielnie sporządzającego bilans wg prawa holenderskiego.

Energoinstal S.A z siedzibą w Katowicach prezentuje skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2007 r. tj. okres rozpoczynający się od 01.07.2007 r. i kończący się w dniu 30.09.2007 r., dane narastające za wszystkie zakończone kwartały 2007 r. tj. okres od 01.01.2007 do 30.09.2007 r. oraz porównywalne dane finansowe za następujące okresy: rok obrotowy 2006, III kwartał 2006 r. oraz dane narastające za okres od 01.01.2006 r. do 30.09.2006 r.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Produkcja:
 - o Kotły energetyczno-przemysłowe, a w szczególności odzysknicowe, do spalania biomasy, do utylizacji odpadów, gazowe, olejowe;
 - o Palniki gazowo-olejowe;
 - o Stacje regulacyjno-pomiarowe;
 - o Ściany membranowe;
 - o Konstrukcje stalowe;
 - o Rury ożebrowane, rurociągi energetyczne;
 - o Przewody wentylacyjne i odpylające;
 - o Kanały powietrza i spalin oraz klapy;
 - o Zbiorniki ciśnieniowe;
 - o Nietypowe urządzenia przemysłowe;
 - o Maszyny i urządzenia elektryczne
- Usługi montażowe i remontowe:
 - o Kotły energetyczne parowe o wydajności 20-230 t/h;
 - o Kotły energetyczne wodne o wydajności 20-230 MWt;
 - o Rurociągi energetyczne;
 - o Kompletnie kotłownie do 20t/h pary lub 20 MWt;
 - o Konstrukcje nośne kotłów i obiektów przemysłowych;
 - o Instalacje i urządzenia ochrony środowiska;

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

- o Instalacje centralnego ogrzewania, ciepła technologicznego, wodnokanalizacyjne, wody lodowej;
- o Instalacje wentylacji i klimatyzacji;
- o Instalacje i produkty ze stali szlachetnych.

Klasyfikacja działalności według EKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- według PKD 2830B – działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji wytwornic pary (poza kotłami centralnego ogrzewania na gorącą wodę)
- według EKD 2830 - produkcja generatorów pary, z wyjątkiem bojlerów do centralnego ogrzewania gorącą,

Spółka została zarejestrowana w dniu 16.08.1991 roku przez Sąd Rejonowy w Katowicach pod numerem RHB 6856

Spółka została zarejestrowana Krajowym Rejestrze Sądowym, w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 28.09.2001 roku pod numerem KRS 0000048929. Ostatniego wpisu spółka dokonała w dniu 29.12.2006 r.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres rozpoczynający się 1 lipca 2007 r. i kończący się 30 września 2007 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od 01.07.2007 r. do 30.09.2007 r., dane za trzy kwartały 2007 roku oraz porównywalne dane finansowe: za rok obrotowy 2006, za okres od 01.07.2006 r. do 30.09.2006 r. oraz dane za pierwsze trzy kwartały 2006 .

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego za okres 01.07.2007 r.– 30.09.2007 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., zwaną dalej ustawą. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach.

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

3.1. Bilans

3.1.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje	20,00%
- programy komputerowe	50,00%
- koszty zakończonych prac rozwojowych	33,33%

Wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej 3 500,00 zł odpisuje się w całości z chwilą oddania do użytkowania.

3.1.2. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia oraz kosztów rozbudowy lub modernizacji.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.

Stosowane są następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych :

- budynki i budowle	od 2,5% do 10,0%
- urządzenia techniczne i maszyny	od 5,0 % do 30,0 %
- środki transportu	od 12,5 % do 20,0 %
- pozostałe środki trwałe	od 10,0 % do 25,0 %

Środki trwałe o wartości równej lub niższej od 3.500 zł traktowane są jak małowartościowe i odpisywane w koszty w momencie oddania do użytkowania.

3.1.3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

3.1.4. Inwestycje długoterminowe

3.1.4.1. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3.1.4.2. Długoterminowe aktywa finansowe

Długotrwałe aktywa finansowe wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3.1.5. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe

3.1.5.1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Spółka nie posiada aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

3.1.5.2. Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone wycenia się według wartości nominalnej, powiększonej o odsetki należne na dzień bilansowy oraz pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3.1.5.3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według cen nabycia, powiększonych o odsetki należne na dzień bilansowy. Pozycje wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia bilansowego.

3.1.5.4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Spółka nie posiada aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

3.1.5.5. Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe obejmują zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i ujmowane są zgodnie z zapisami umowy leasingu łącznie z odsetkami zarachowanymi na dzień bilansowy.

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

3.1.5.6. Instrumenty pochodne

Spółka nie posiada instrumentów pochodnych.

3.1.6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Zapasy wykazywane są w kwocie netto, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały wycenia się według rzeczywistych cen nabycia.

Półprodukty i produkcja w toku wyceniane są według technicznego kosztu wytworzenia.

Wyroby gotowe wyceniane są według technicznego kosztu wytworzenia zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny.

3.1.7. Należności

Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty i wykazywane są w kwocie netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Kwota należności nie obejmuje odsetek za zwłokę w zapłacie należności.

Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

3.1.8. Środki pieniężne

Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

3.1.9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują:

- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ubezpieczeń majątkowych, prowizji od gwarancji bankowych, odsetek od umów leasingu oraz VAT naliczony do odliczenia w następnych miesiącach,
- rozliczenia międzyokresowe przychodów z wyceny kontraktów długoterminowych

3.1.10. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne z wyjątkiem akcji własnych wyceniane są w wartości nominalnej zgodnie z ujawnionymi informacjami w Krajowym Rejestrze Sądowym.

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

3.1.11. Rezerwy

Rezerwy obejmują zarachowane koszty przyszłych zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych oraz zobowiązań handlowych.

3.1.12. Zobowiązania

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, powiększonej o odsetki wprowadzone według otrzymanych not odsetkowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

3.1.13. Inne rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe obejmują zasądzone zwroty kosztów postępowań sądowych.

3.2. Rachunek zysków i strat

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

3.2.1. Przychody

Przychody obejmują zarówno pozycje faktycznie zrealizowane jak i zarachowane na ich poczet.

3.2.2. Koszty

Koszty obejmują zarówno pozycje faktycznie zrealizowane jak i zarachowane na ich poczet.

3.2.3. Opodatkowanie

3.2.3.1. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy od dochodu podlegającego opodatkowaniu w Polsce zarachowany jest według przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Spółka w ciągu okresu 01.01.2007 r. – 30.09.2007 r. rozliczała podatek dochodowy, zgodnie z art. 25 ust. 6 ustawy z dn. 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, w formie miesięcznych zaliczek na podatek dochodowy w uproszczonej formie w wysokości 1/12 podatku dochodowego należnego wykazanego w zeznaniu sporządzonym za rok 2006.

W zakresie dochodu Oddziału w Niemczech, podatek dochodowy został zarachowany według przepisów prawa niemieckiego z uwzględnieniem zaliczek płaconych zgodnie z prawem podatkowym niemieckim. W zakresie przedstawicielstwa podatkowego w Holandii, podatek dochodowy został zarachowany według przepisów prawa holenderskiego z uwzględnieniem zaliczek płaconych zgodnie z prawem podatkowym holenderskim.

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

3.2.3.2. Podatek dochodowy odroczony

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka aktywuje rozliczenia międzyokresowe z tytułu przejściowych różnic kosztów podatkowych.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka tworzy rezerwę na odroczony podatek dochodowy z tytułu przejściowych różnic przychodów podatkowych.

3.3 Wycena transakcji w walutach obcych

Transakcje zakupu i sprzedaży wyrażone w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego NBP na dzień transakcji. Operacje na rachunkach bankowych w zakresie otrzymanych zapłat należności, zapłat zobowiązań, kosztów i prowizji bankowych oraz innych transakcji bankowych wyceniane są według kursu kupna lub sprzedaży banku, którego usług spółka korzysta.

Różnice kursowe powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań oraz sprzedaży walut odnoszone są odpowiednio na przychody i koszty finansowe.

3.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W okresie 01.07.2007 r. – 30.09.2007 r. spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego okresu.

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

WYBRANE DANE FINANSOWE	30.09.2007	30.09.2006	30.09.2007	30.09.2006
	tys. złotych	tys. złotych	tys. EURO	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	133 044	74 643	34 725	19 056
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	22 413	9 934	5 850	2 536
III. Zysk (strata) brutto	20 527	10 734	5 357	2 740
IV. Zysk (strata) netto	15 137	7 601	3 951	1 940
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 007	(11 175)	2 873	(2 853)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	9 750	13 374	2 545	3 414
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(8 071)	5 460	(2 106)	1 394
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	12 687	7 659	3 311	1 955
IX. Aktywa razem	144 461	101 690	38 242	25 528
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 978	53 871	25 672	13 524
XI. Zobowiązania długoterminowe	13 391	8 347	3 545	2 096
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	74 713	39 323	19 778	9 872
XIII. Kapitał własny	47 483	47 819	12 570	12 004
XIV. Kapitał zakładowy	1 440	1 169	381	294
XV. Średnioważona liczba akcji	14 833 700	11 725 000	14 833 700	11 725 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EURO)	1,02	0,65	0,27	0,17
XVII. Rozwodniona liczba akcji (emisja 3 600 tys. szt.)	18 433 700	15 325 000	18 433 700	15 325 000
XVIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł / EURO) (emisja 3 600 tys.szt.)	0,82	0,50	0,21	0,13
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EURO)	3,20	4,08	0,85	1,02
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EURO) (emisja 3 600 tys.szt.)	2,58	3,12	0,68	0,78
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EURO)	-	-	-	-

	Średni kurs w okresie	Kurs bilansowy
30.09.2006	3,9171	3,9835
30.09.2007	3,8314	3,7775

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

II. BILANS (zł)

AKTYWA	30-09-2007	30-06-2007	31-12-2006	30-09-2006
A. Aktywa trwałe	43 740 791,64	41 128 389,75	29 008 721,89	25 622 489,87
Wartości niematerialne i prawne	172 703,33	194 916,18	210 124,28	224 451,46
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	172 703,33	194 916,18	210 124,28	224 451,46
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	34 826 725,75	32 033 008,49	26 800 469,46	22 973 713,80
1. Środki trwałe	30 909 661,00	26 548 004,90	22 205 991,52	22 283 295,95
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 521 875,54	1 521 875,54	1 972 775,54	1 891 595,97
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 020 989,40	14 337 995,42	11 881 374,59	12 032 507,85
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 694 632,44	8 175 466,17	6 676 023,47	6 883 869,67
d) środki transportu	1 736 437,51	1 866 057,45	1 308 613,91	1 139 046,86
e) inne środki trwałe	935 726,11	646 610,32	367 204,01	336 275,60
2. Środki trwałe w budowie	3 917 064,75	5 485 003,59	4 569 772,25	665 712,16
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	24 705,69	24 705,69
III. Należności długoterminowe	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	802 085,00
1. Nieruchomości	-	-	-	417 105,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	384 980,00
a) w jednostkach powiązanych	200 000,00	200 000,00	200 000,00	384 980,00
- udziały lub akcje	200 000,00	200 000,00	200 000,00	384 980,00
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 541 362,56	8 700 465,08	1 798 128,15	1 622 239,61
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 795 954,00	1 629 961,00	1 746 328,47	1 588 754,56
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 745 408,56	7 070 504,08	51 799,68	33 485,05
B. Aktywa obrotowe	100 719 915,70	91 469 110,76	100 790 663,22	76 067 555,53
I. Zapasy	6 269 781,74	7 819 676,06	10 341 089,62	16 645 589,56
1. Materiały	3 328 934,96	5 776 726,46	8 459 299,23	3 097 870,28
2. Półprodukty i produkty w toku	2 459 371,95	1 406 817,77	1 235 579,50	3 985 159,71
3. Produkty gotowe	-	-	42 000,00	-
4. Towary	-	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	481 474,83	636 131,83	604 210,89	9 562 559,57
II. Należności krótkoterminowe	40 432 000,52	43 112 169,43	33 303 000,96	39 206 242,99

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

1. Należności od jednostek powiązanych	55 085,90	169 899,75	60 241,53	2 568 908,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	55 085,90	169 899,75	60 241,53	2 568 908,26
- do 12 miesięcy	55 085,90	169 899,75	60 241,53	2 568 908,26
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) inne	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	40 376 914,62	42 942 269,68	33 242 759,43	36 637 334,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 973 142,38	39 569 322,29	32 192 712,68	31 948 374,32
- do 12 miesięcy	35 794 799,21	39 391 301,15	31 926 892,86	31 610 248,50
- powyżej 12 miesięcy	178 343,17	178 021,14	265 819,82	338 125,82
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 970 473,89	3 232 391,09	947 891,48	2 240 468,46
c) inne	433 298,35	140 556,30	102 155,27	2 448 491,95
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	29 947 367,61	19 541 621,76	34 539 824,23	18 167 132,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 947 367,61	19 541 621,76	34 539 824,23	18 167 132,37
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 417 600,00	2 410 112,00	19 697 091,56	1 000 000,00
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	2 417 600,00	2 410 112,00	19 697 091,56	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	1 000 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 529 767,61	17 131 509,76	14 842 732,67	17 167 132,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 529 767,61	17 131 509,76	14 842 732,67	17 167 132,37
- inne środki pieniężne	-	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 070 765,83	20 995 643,51	22 606 748,41	2 048 590,61
Aktywa razem	144 460 707,34	132 597 500,51	129 799 385,11	101 690 045,40

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

PASYWA	30-09-2007	30-06-2007	31-12-2006	30-09-2006
A. Kapitał (fundusz) własny	47 483 171,82	43 572 347,29	51 834 696,89	47 818 668,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 440 000,00	1 440 000,00	1 600 000,00	1 169 345,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			-	
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			-	
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	27 210 456,03	27 210 456,03	32 278 756,89	32 278 756,89
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 487 076,74	3 487 076,74	6 462 223,18	6 462 223,18
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	(80 548,98)	(95 313,84)	(86 113,84)	18 426,46
a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników				
b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)				
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	289 277,96	289 277,96	289 277,96	289 277,96
VIII. Zysk (strata) netto	15 136 910,07	11 240 850,40	11 290 552,70	7 600 639,49
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 977 535,52	89 025 153,22	77 964 688,22	53 871 376,42
I. Rezerwy na zobowiązania	6 671 890,35	6 031 704,09	7 944 888,49	6 200 082,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	592 363,00	664 927,00	271 517,36	278 150,27
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	778 966,63	778 966,63	1 160 898,59	851 414,96
- długoterminowa	92 957,57	92 957,57	255 889,49	270 271,66
- krótkoterminowa	686 009,06	686 009,06	905 009,10	581 143,30
3. Pozostałe rezerwy	5 300 560,72	4 587 810,46	6 512 472,54	5 070 517,37
- długoterminowe	618 510,68	618 510,68	906 369,06	777 574,42
- krótkoterminowe	4 682 050,04	3 969 299,78	5 606 103,48	4 292 942,95
II. Zobowiązania długoterminowe	13 391 453,33	14 031 175,34	683 241,46	8 347 426,02
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek	13 391 453,33	14 031 175,34	683 241,46	8 347 426,02
a) kredyty i pożyczki	-	165 990,24	-	7 914 428,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-	
c) inne zobowiązania finansowe	13 391 453,33	13 865 185,10	683 241,46	432 997,61
d) inne			-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	74 712 790,25	66 702 427,91	69 335 997,47	39 323 307,00
1. Wobec jednostek powiązanych	2 188 468,56	2 543 097,07	1 816 102,31	2 210 737,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 188 468,56	2 543 097,07	1 816 102,31	2 210 737,74
- do 12 miesięcy	2 188 468,56	2 543 097,07	1 816 102,31	2 210 737,74

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) inne	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	72 209 256,47	63 723 679,55	67 439 571,45	36 924 477,31
a) kredyty i pożyczki	21 663 667,55	20 994 739,12	18 099 109,00	5 438 887,50
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-	
c) inne zobowiązania finansowe	1 894 927,08	1 901 677,86	324 819,28	261 657,31
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 857 675,90	24 290 168,52	32 744 114,35	14 027 199,18
- do 12 miesięcy	19 637 505,26	20 349 261,75	30 082 649,72	11 984 359,75
- powyżej 12 miesięcy	4 220 170,64	3 940 906,77	2 661 464,63	2 042 839,43
e) zaliczki otrzymane na dostawy	6 787 673,01	1 833 504,95	3 499 633,09	3 610 175,31
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 068 022,86	5 771 250,33	4 954 951,36	5 458 154,00
h) z tytułu wynagrodzeń	2 407 629,07	2 230 991,85	1 756 514,98	1 885 214,76
i) inne	7 529 661,00	6 701 346,92	6 060 429,39	6 243 189,25
3. Fundusze specjalne	315 065,22	435 651,29	80 323,71	188 091,95
ZFŚS	315 065,22	435 651,29	80 323,71	188 091,95
ZFRON				
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 201 401,59	2 259 845,88	560,80	560,80
1. Ujemna wartość firmy			-	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 201 401,59	2 259 845,88	560,80	560,80
- długoterminowe	1 967 624,43	2 026 068,72	-	-
- krótkoterminowe	233 777,16	233 777,16	560,80	560,80
Pasywa razem	144 460 707,34	132 597 500,51	129 799 385,11	101 690 045,40

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant kalkulacyjny)	za okres od 01.07.2007 roku do 30.09.2007 roku	za okres od 01.01.2007 roku do 30.09.2007 roku	za okres od 01.07.2006 roku do 30.09.2006 roku	za okres od 01.01.2006 roku do 30.09.2006 roku
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	46 458 176,26	133 043 988,62	30 178 652,32	74 642 614,65
– od jednostek powiązanych	135 106,85	384 621,49	334 227,49	874 372,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 181 329,38	132 545 135,95	30 050 752,61	74 216 445,76
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	276 846,88	498 852,67	127 899,71	426 168,89
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	38 628 440,70	107 939 831,14	25 502 356,42	58 741 156,51
– jednostkom powiązanym	87 726,29	242 992,92	299 805,68	771 970,87
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	38 315 213,42	107 167 162,87	25 382 012,85	58 303 722,19
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	313 227,28	772 668,27	120 343,57	437 434,32
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	7 829 735,56	25 104 157,48	4 676 295,90	15 901 458,14
D. Koszty sprzedaży	191 386,49	504 170,88	-	-
E. Koszty ogólnego zarządu	2 408 325,00	6 514 770,05	2 107 333,22	6 150 824,57
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	5 230 024,07	18 085 216,55	2 568 962,68	9 750 633,57
G. Pozostałe przychody operacyjne	808 072,22	4 685 996,45	97 558,87	449 315,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	76 706,36	3 320 548,26	5 812,61	13 289,48
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	731 365,86	1 365 448,19	91 746,26	436 025,86
H. Pozostałe koszty operacyjne	171 881,12	358 025,52	157 060,68	265 706,76
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	40 822,73	-	-
III. Inne koszty operacyjne	171 881,12	317 202,79	157 060,68	265 706,76
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	5 866 215,17	22 413 187,48	2 509 460,87	9 934 242,15
J. Przychody finansowe	225 451,94	452 412,47	(132 240,26)	1 969 369,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
– od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	128 902,23	355 466,16	83 644,95	462 640,46
– od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	396,60	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	96 549,71	96 549,71	(215 885,21)	1 506 729,09
K. Koszty finansowe	652 354,64	2 338 887,79	189 100,01	1 170 058,23
I. Odsetki, w tym:	757 797,81	1 805 262,66	122 169,23	947 412,04
– dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	155 200,25
IV. Inne	(105 443,17)	533 625,13	66 930,78	67 445,94
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)	5 439 312,47	20 526 712,16	2 188 120,60	10 733 553,47
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	5 439 312,47	20 526 712,16	2 188 120,60	10 733 553,47
O. Podatek dochodowy	131 467,51	4 573 186,08	529 556,03	2 334 617,27
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	228 576,29	816 616,01	5 581,49	798 296,71
R. Zysk (strata) netto (N–O–P)	3 896 059,67	15 136 910,07	1 652 983,08	7 600 639,49

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	za okres od 01.01.2007 roku do 30.09.2007 roku	za okres od 01.01.2006 roku do 31.12.2006 roku	za okres od 01.01.2006 roku do 30.09.2006 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 834 696,89	40 237 325,03	40 237 325,03
– korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	51 834 696,89	40 237 325,03	40 237 325,03
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 600 000,00	1 169 345,00	1 169 345,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	(160 000,00)	430 655,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	430 655,00	-
– wydania udziałów (emisji akcji)		430 655,00	-
– dopłat do kapitału			-
– podwyższenie ceny akcji			-
b) zmniejszenie (z tytułu)	(160 000,00)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)	(160 000,00)		-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 440 000,00	1 600 000,00	1 169 345,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32 278 756,89	29 337 586,27	29 337 586,27
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	(5 068 300,86)	2 941 170,62	2 941 170,62
a) zwiększenie (z tytułu)	13 814 799,14	3 009 743,32	3 009 743,32
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			-
– z podziału zysku (ustawowo)	11 290 552,70	3 009 743,32	3 009 743,32
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			-
– odpisu kapitału z aktualizacji wyceny - sprzedaż środków trwałych	2 524 246,44		-
b) zmniejszenie (z tytułu)	(18 883 100,00)	(68 572,70)	(68 572,70)
– pokrycie straty			-
– umorzenia akcji powyżej ich wartości nominalnej	(18 883 100,00)		-
– podwyższenie ceny akcji		(68 572,70)	(68 572,70)
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	27 210 456,03	32 278 756,89	32 278 756,89
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	6 462 223,18	6 462 223,18	6 462 223,18
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	(2 975 146,44)	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
– różnicy z wyceny udziałów (przejęcie spółki)			-
b) zmniejszenie (z tytułu)	(2 975 146,44)	-	
– zbycia środków trwałych	(2 975 146,44)		-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 487 076,74	6 462 223,18	6 462 223,18
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	(86 113,84)	(30 850,70)	(30 850,70)
w tym z dopłat wspólników			
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	5 564,86	(55 263,14)	49 277,16
w tym z dopłat wspólników			
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)			
a) zwiększenie (z tytułu)	5 564,86	-	49 277,16

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

– w tym z tytułu dopłat wspólników			-
– należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)			-
– różnic kursowych z wyceny bilansu Oddziału Niemcy	5 564,86		49 277,16
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	(55 263,14)	-
– w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat			-
– wpłata należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)			-
– różnic kursowych z wyceny bilansu Oddziału Niemcy		(55 263,14)	
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	(80 548,98)	(86 113,84)	18 426,46
w tym z dopłat wspólników	-		
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 579 830,66	3 299 021,28	3 299 021,28
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 579 830,66	11 484 019,19	11 484 019,19
– korekty błędów podstawowych			
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 579 830,66	11 484 019,19	11 484 019,19
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	(11 290 552,70)	(11 194 741,23)	(11 194 741,23)
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	(11 290 552,70)	(3 009 743,32)	(3 009 743,32)
– pokrycia strat lat ubiegłych		(8 184 997,91)	(8 184 997,91)
– wypłata dywidendy			-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	289 277,96	289 277,96	289 277,96
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	-	(8 184 997,91)	(8 184 997,91)
– korekty błędów podstawowych			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	(8 184 997,91)	(8 184 997,91)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)			-
– przeniesienia straty (przejęcie spółki)			-
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	-	8 184 997,91	8 184 997,91
– pokrycia strat lat ubiegłych		8 184 997,91	8 184 997,91
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	289 277,96	289 277,96	289 277,96
8. Wynik netto	15 136 910,07	11 290 552,70	7 600 639,49
a) zysk netto	15 136 910,07	11 290 552,70	7 600 639,49
b) strata netto (-)			
c) odpisy z zysku(-)			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	47 483 171,82	51 834 696,89	47 818 668,98
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	47 483 171,82	51 834 696,89	47 818 668,98

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	za okres od 01.07.2007 roku do 30.09.2007 roku	za okres od 01.01.2007 roku do 30.09.2007 roku	za okres od 01.07.2006 roku do 30.09.2006 roku	za okres od 01.01.2006 roku do 30.09.2006 roku
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	3 896 059,67	15 136 910,07	1 652 983,08	7 600 639,49
II. Korekty razem	9 913 027,92	(4 129 474,11)	1 610 476,18	(18 775 754,27)
1. Amortyzacja	1 150 603,10	3 623 688,62	978 467,25	2 765 461,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(7 488,00)	(286 119,74)	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	703 239,52	1 812 475,32	189 911,61	661 538,50
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(76 706,36)	(3 320 944,86)	(5 812,61)	(13 289,48)
5. Zmiana stanu rezerw	640 186,26	(1 272 998,14)	878 454,23	4 179 257,67
6. Zmiana stanu zapasów	1 549 894,32	4 071 307,88	(8 344 515,17)	(13 387 720,29)
7. Zmiana stanu należności	2 670 169,11	(7 123 999,36)	(1 682 690,29)	(24 688 549,96)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 184 384,91	6 765 059,42	4 132 552,90	10 687 741,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 916 019,80)	(8 207 812,63)	5 519 321,56	970 528,92
10. Inne korekty	14 764,86	(190 130,62)	(55 213,30)	49 277,16
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	13 809 087,59	11 007 435,96	3 263 459,26	(11 175 114,78)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	18 262,07	17 630 885,94	17 732,42	16 440 338,65
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 262,07	64 878,04	11 725,42	29 932,18
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	17 566 007,90	-	16 410 406,47
a) w jednostkach powiązanych	-	396,60	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	17 565 611,30	-	16 410 406,47
– zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
– dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
– odsetki	-	-	-	6 256,47
– inne wpływy z aktywów finansowych	-	17 565 611,30	-	16 404 150,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	6 007,00	-
II. Wydatki	(3 090 352,63)	(7 880 571,56)	(1 725 934,25)	(3 066 620,93)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(3 090 352,63)	(7 880 571,56)	(725 934,25)	(2 041 915,24)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	(1 000 000,00)	(1 000 000,00)
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	(1 000 000,00)	(1 000 000,00)
– nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
– udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	(1 000 000,00)	(1 000 000,00)
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	(24 705,69)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(3 072 090,56)	9 750 314,38	(1 708 201,83)	13 373 717,72
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	505 627,33	3 494 676,50	-	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	505 627,33	3 494 676,50	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	(844 366,51)	(11 565 391,90)	7 658 610,32	5 460 024,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(1 362,95)	(9 409 775,99)	(3 845,10)	(95 959,97)
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-		7 932 348,98	6 456 492,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(137 074,90)	(413 022,64)	(79 981,95)	(232 713,36)
8. Odsetki	(705 928,66)	(1 742 593,27)	(189 911,61)	(667 794,97)
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	(338 739,18)	(8 070 715,40)	7 658 610,32	5 460 024,30
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	10 398 257,85	12 687 034,94	9 213 867,75	7 658 627,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 398 257,85	12 687 034,94	9 213 867,75	7 658 627,24
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	51 074,88	113 263,87	59 268,53	132 864,16
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 131 509,76	14 842 732,67	7 953 264,62	9 508 505,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu	27 529 767,61	27 529 767,61	17 167 132,37	17 167 132,37
– o ograniczonej możliwości dysponowania	64 790,49	64 790,49	197 046,62	197 046,62

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych nie wystąpiły i nie są ujęte w sprawozdaniu finansowym.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Po okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Spółka nie dokonała w okresie 01.07.-30.09.2007 r. zmian zasad rachunkowości.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający z danymi sprawozdania za rok obrotowy:

Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres 01.07.2007 r. -30.09.2007 r. są porównywalne z okresem 01.07.2006 r. -30.09.2006 r.

5. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie:

a) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

b) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

W okresie, za który jest sporządzane sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie.

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

- 6. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:**

Nie są znane żadne okoliczności czy zdarzenia mogące zagrozić kontynuację działalności.

- 7. W przypadku, gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:**

Poza wymienionymi nie istnieją inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy jednostki.

8. W zakresie instrumentów finansowych¹

Jednostka posiada następujące instrumenty finansowe do których stosuje wskazane poniżej metody wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym:

- w aktywach: obligacje rządu niemieckiego na ogólną kwotę 640.000,00 EUR wyceniane według ceny zakupu, przeliczane według kursu średniego NBP na dzień bilansowy, z 1-miesięcznym terminem wykupu;

14 listopada 2007 r.

¹ Wskazówki do uzupełnienia dodatkowych informacji i objaśnień wynikające z Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych z dnia 2001-12-12 r. (Dz.U. 2001 Nr 149, poz. 1674)

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

VIII. NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 1 Zmiany wartości brutto rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01.01.2007 r. do 30.09.2007 r.**

	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	1 972 775,54	17 385 763,90	25 113 149,44	2 930 195,26	2 043 291,91	4 569 772,25	24 705,69	54 039 653,99
Zwiększenia, w tym:	-	11 719 047,04	3 115 352,31	824 992,97	998 877,27	8 543 208,39	-	25 201 477,98
Zmniejszenia, w tym:(-)	(450 900,00)	(8 716 797,26)	(34 495,33)	(251 214,86)	(204 775,17)	(9 179 798,85)	-	(18 837 981,47)
Wartość brutto na koniec okresu	1 521 875,54	20 388 013,68	28 194 006,42	3 503 973,37	2 837 394,01	3 933 181,79	24 705,69	60 403 150,50

Nota 2 Zmiana stanu rezerw w okresie od 01.01.2007 do 30.09.2007

	Stan na 31.12.2006	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 30.09.2007
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	271 517,36	427 091,00	106 245,36	–	592 363,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	1 160 898,59	5 255,46	224 255,50	162 931,92	778 966,63
a) długoterminowa	255 889,49	–	–	162 931,92	92 957,57
b) krótkoterminowa	905 009,10	5 255,46	224 255,50	–	686 009,06
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	6 512 472,54	1 003 600,94	1 927 654,38	287 858,38	5 300 560,72
a) długoterminowe, w tym:	906 369,06	–	–	287 858,38	618 510,68
– na koszty napraw gwarancyjnych	906 369,06	–	–	287 858,38	618 510,68
b) krótkoterminowa, w tym:	5 606 103,48	1 003 600,94	1 927 654,38	–	4 682 050,04
– na koszty realizacji kontraktu	3 576 000,00	371 000,00	1 355 000,00	–	2 592 000,00
– na odszkodowania dla pracowników	303 018,61	–	245 569,51	–	57 449,10
– na zob. pod. z tyt. nabycia majątku	1 400 000,00	–	–	–	1 400 000,00
– koszty Oddziały	327 084,87	632 600,94	327 084,87	–	632 600,94
Razem	7 944 888,49	1 435 947,40	2 258 155,24	450 790,30	6 671 890,35

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Nota 3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów za okres: 01.01.2007 – 30.09.2007

	Stan na dzień 31.12.2006	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 30.09.2007
Wartości niematerialne i prawne	–				–
Rzeczowe aktywa trwałe	236 518,21	40 822,73		236 518,21	40 822,73
Należności długoterminowe	–				–
Inwestycje długoterminowe	3 974 980,00			118 980,00	3 856 000,00
Zapasy	583 228,09			49 515,65	533 712,44
Należności krótkoterminowe	1 571 936,62	11 673,98		68 715,75	1 514 894,85
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	1 065 135,18				1 065 135,18
Inne	–				–
Razem	7 431 798,10	52 496,71	–	473 729,61	7 010 565,20

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Nota 4 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	30-09-2007	31-12-2006	30-09-2006
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	8 541 362,56	1 798 128,15	1 622 239,61
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 795 954,00	1 746 328,47	1 588 754,56
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	6 745 408,56	51 799,68	33 485,05
– odsetki od rat leasingu	6 745 408,56	51 799,68	33 485,05
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	24 070 765,83	22 606 748,41	2 048 590,61
– rozliczenia międzyokresowe przychodów z wyceny kontraktów długoterminowych	20 988 730,72	21 204 084,37	724 413,38
– rozliczenia międzyokresowe kosztów ubezpieczeń majątkowych	149 711,25	219 949,86	301 869,96
– rozliczenia międzyokresowe kosztów usług obcych	78 771,79	53 658,31	23 881,69
– rozliczenia międzyokresowe kosztów prenumeraty czasopism	1 307,78	3 450,00	–
– rozliczenia międzyokresowe kosztów oprogramowania	–	–	5 218,30
– rozliczenia międzyokresowe kosztów opłat za użytkowanie wieczyste	14 403,16	–	9 071,31
– rozliczenia międzyokresowe kosztów ZFŚS	100 675,59	–	–
– rozliczenia międzyokresowe kosztów giełdy	351 406,33	–	–
– rozliczenia międzyokresowe kosztów Oddziałów	225 190,30	70 082,65	88 847,63
– rozliczenia międzyokresowe kosztów prowizji od gwarancji bankowych	38 580,32	29 761,65	24 127,54
– rozliczenia międzyokresowe kosztów odsetek od umów leasingu	1 328 511,33	55 030,12	36 896,55
– VAT naliczony do odliczenia w następnym miesiącu	793 477,26	970 731,45	834 264,25
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	2 201 401,59	560,80	560,80
1. Ujemna wartość firmy	–	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2 201 401,59	560,80	560,80
a) długoterminowe, w tym:	1 967 624,43	–	–
– dochód ze sprzedaży środków trwałych	1 967 624,43	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	233 777,16	560,80	560,80
– zasądzony zwrot kosztów sądowych	–	560,80	560,80
– dochód ze sprzedaży środków trwałych	233 777,16	–	–

Nota 5 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki wg stanu na 30.09.2007

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
- hipoteka Poręba	zabezpieczenie gwarancji bankowej PKO BP (Koksownia Przyjaźń)	3 401 673,66
– hipoteka Piechowice	zabezpieczenie udzielonego przez PKO BP kredytu	6 300 000,00
– hipoteka Piechowice	zabezpieczenie dotyczące spłaty zobowiązań publiczno-prawnych (ZUS/US) KARELMA SA (hipoteki przejęte razem z nieruchomością)	1 029 394,84
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych	zabezpieczenie udzielonego przez PKO BP kredytu	7 119 749,99
– inne (cesje należności)	zabezpieczenie wystawionych gwarancji	14 891 560,90
– inne (zastaw na środkach obrotowych)	zabezpieczenie limitu wielocelowego BRE BANK SA	4 000 000,00
Razem	–	36 742 379,39

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Nota 6 Zobowiązania warunkowe

	30-09-2007	31-12-2006	30-09-2006
1. Gwarancje	28 026 463,80	26 006 984,07	23 363 582,72
- w tym wobec jednostek powiązanych			
2. Poręczenia (także wekslowe)	300 000,00	520 000,00	520 000,00
- w tym wobec jednostek powiązanych			
3. Kaucje i wadia			
4. Zobowiązania z tytułu wystawionych weksli in blanco	800 000,00	1 210 723,07	800 000,00
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów (WFOŚ) na drogę spornego postępowania	1 754 589,04	1 399 689,74	1 179 589,04
6. Z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów			
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe (weksle leasing)			
Razem	30 881 052,84	29 137 396,88	25 863 171,76

Nota 7 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	za okres od 01.01.2007 roku do 30.09.2007 roku
ZYSK / STRATA brutto	20 526 712,16
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	20 996 385,10
- odpisy na należności	-
- pozostałe rezerwy z tyt. przyszłych zobowiązań	-
- rezerwa na koszty realizacji kontraktów	1 498 000,00
- rezerwa na koszty świadczeń pracowniczych	-
- różnice kursowe	945 752,69
- opłaty karne na rzecz budżetu	907,34
- koszty odszkodowań	22 000,00
- odsetki do zapłaty	69 882,05
- PFRON	212 679,00
- wynagrodzenia z narzutem ZUS niewypłacone	1 885 328,43
- ZFŚS naliczony nie przekazany na rachunek	302 026,71
- koszty realizacji umów leasingu	1 497 714,72
- koszty realizacji przychodów z wyceny kontraktów długoterminowych	14 216 592,15
- koszty odpisu wartości udziałów	-
- koszty odpisu rzeczowego majątku trwałego	40 822,73
- pozostałe koszty	304 679,28
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	23 793 421,15
- zapłacone odsetki i koszty usług leasingu i dzierżawy	1 201 661,32
- różnice kursowe z wyceny 2006	728 565,71
- wynagrodzenia z narzutem ZUS wypłacone	2 186 684,36

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

– koszty realizacji przychodów z wyceny kontraktów długoterminowych 2005	16 280 575,45
– koszty świadczeń pracowniczych	381 931,96
– koszty napraw gwarancyjnych	287 858,38
– koszty odszkodowań	156 702,19
– koszty odsetek od kredytów	87 441,78
– koszty realizacji kontraktów	2 482 000,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	16 944 161,48
– przychodów z wyceny kontraktów długoterminowych	15 659 544,61
– anulowane odsetki od zobowiązań	96 549,71
– rozwiązanie odpisy na majątek	429 015,10
– niezrealizowane różnice kursowe	759 052,06
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	19 041 166,24
– odsetki uzyskane	785,07
– przychodów ze sprzedaży środków trwałych	2 201 401,59
– niezrealizowane różnice kursowe z 2006	83 923,82
– przychodów z wyceny kontraktów długoterminowych 2005	16 755 055,76
Odliczenie od dochodu - dochód opodatkowany Niemcy	5 425 346,41
Odliczenie od dochodu - dochód opodatkowany Holandia	2 567 814,04
Podstawa opodatkowania	11 833 520,42
Podatek dochodowy bieżący 19%	2 248 369,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 19%	49 625,53
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony 19 %	320 845,64
Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-)	476,00
Podatek dochodowy bieżący Oddziały\	2 053 120,97
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	4 573 186,08

**Nota 8 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego za okres:
01.01.2007 – 30.09.2007**

1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 746 328,47
a) odniesionych na wynik finansowy	1 746 328,47
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	1 263 916,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	1 263 916,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	-
– rezerwa na nagrody odprowy emerytalne	-
– rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	-
– rezerwa na koszty usług obcych	284 620,00
– rezerwa na odsetki zarachowane	13 278,00
– rezerwa na wynagrodzenia nie wypłacone	358 212,00
– rezerwa na koszty ujemnych różnic kursowych z wyceny bilansowej	179 694,00
– rezerwa na różnicę ze sprzedaży środków trwałych	370 727,00

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

– rezerwa na ZFŚS	57 385,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
3. Zmniejszenia	1 214 290,47
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 214 290,47
– rezerwa na wynagrodzenia wypłacone zarachowane w poprzednim roku	415 470,00
– rezerwa na odsetki zapłacone zarachowane w poprzednim roku	16 614,00
– rezerwa na koszty ujemnych różnic kursowych z wyceny bilansowej	138 426,47
– rezerwa na świadczenia pracownicze	72 568,00
– rezerwa na naprawy gwarancyjne	54 694,00
– rezerwa na koszty usług obcych	471 580,00
– rezerwa na odpisy aktualizujące majątek	44 938,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 795 954,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 795 954,00
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

**Nota 9 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego za okres:
01.01.2007 – 30.09.2007**

1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	271 517,36
a) odniesionej na wynik finansowy	271 517,36
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	427 091,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	427 091,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. wyceny kontraktów długoterminowych	274 160,00
– korektą kosztów środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu	8 711,00
– odsetek naliczonych	-
– dodatnich różnic kursowych z wyceny bilansowej	144 220,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi	-
3. Zmniejszenia	106 245,36
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	106 245,36

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt.wyceny kontraktów długoterminowych zrealizowana w roku bieżącym	90 151,00
– odsetek naliczonych	149,00
– dodatnich różnic kursowych z wyceny bilansowej zrealizowanych w roku bieżącym	15 945,36
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	592 363,00
a) odniesionej na wynik finansowy	592 363,00
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Nota 10 Ustalenie rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej na wynik finansowy na dzień 30.09.2007

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Stawka podatku dochodowego		Różnica przejściowa	19%	Termin rozliczenia
	księgowa	podatkowa	ujemna		
Różnice ujemne – aktywa	71 026 886,62	74 212 180,13	3 185 293,51	605 207,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową)			-	-	
Rzeczowe aktywa trwałe (odpis aktualizujący na rzeczowe aktywa trwałe)	26 508 620,87	26 508 620,87	-	-	
Inwestycje krótko i długoterminowe (odpis aktualizujący papiery wartościowe, udziały, akcje wycena rynkowa)	200 000,00	200 000,00	-	-	
Zapasy (odpis aktualizujący na zapasy)	6 253 486,25	6 550 890,37	297 404,12	56 507,00	
Należności (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	37 994 793,64	38 930 228,46	935 434,82	177 734,00	
Dochody ze sprzedaży środków trwałych do rozliczenia w przyszłych okresach	-	1 951 195,37	1 951 195,37	370 727,00	
Środki pieniężne (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	69 985,86	71 245,06	1 259,20	239,00	
Różnice ujemne – pasywa	10 462 581,28	4 195 485,63	6 267 095,65	1 190 747,00	
Zobowiązania (naliczone odsetki od zobowiązań)	11 320,63	-	11 320,63	2 151,00	
Zobowiązania (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	4 204 546,15	4 195 485,63	9 060,52	1 721,00	
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego		-	-	-	
Naliczone i zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek	69 882,05	-	69 882,05	13 278,00	
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	-	-	-	-	
Rezerwa na naprawy i przeglądy gwarancyjne	618 510,68	-	618 510,68	117 517,00	
Rezerwa na odprawy emerytalno - rentowe	114 713,03	-	114 713,03	21 795,00	
Rezerwa na premie dla Zarządu			-	-	
Rezerwa na premie dla pracowników			-	-	
Nie wypłacone na dzień bilansowy wynagrodzenia (um. zlecenia, dzieło)	1 885 328,43	-	1 885 328,43	358 212,00	
Naliczony ZFŚS - nie przekazany na rachunek	302 026,71	-	302 026,71	57 385,00	
Zarachowane koszty realizacji kontraktów	2 592 000,00	-	2 592 000,00	492 480,00	

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Rezerwy na urlopy	664 253,60	-	664 253,60	126 208,00	
Różnice ujemne - pozostałe	-	-	-	-	
Strata podatkowa (-)			-	-	
.....					
RAZEM	60 564 305,34	78 407 665,76	9 452 389,16	1 795 954,00	X
Odpis aktualizujący aktywa					
Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego po uwzględnieniu odpisu aktualizującego				1 795 954,00	

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Wartość		Różnica przejściowa	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Termin rozliczenia
	księgowa	podatkowa	dodatnia		
Różnice dodatnie - aktywa	18 748 696,11	16 198 952,01	2 549 744,10	484 451,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową)			-	-	
Rzeczowe aktywa trwałe (leasing finansowy)	1 404 358,17	967 773,29	436 584,88	82 952,00	
Inwestycje krótko i długoterminowe których wartość godziwa jest większa od wartości podatkowej			-	-	
Należności (dodatnie różnice kursowe niezrealizowane)	12 410,15	11 158,64	1 251,51	238,00	
Należności (naliczone odsetki zwłoki)	48 580,15	-	48 580,15	9 230,00	
Udzielone pożyczki (naliczone odsetki na dzień bilansowy)	-	-	-	-	
Przychody z wyceny kontraktów długoterminowych	1 873 484,17	-	1 873 484,17	355 961,00	
Inwestycje krótko i długoterminowe (dodatnie różnice kursowe niezrealizowane)	15 409 863,47	15 220 020,08	189 843,39	36 070,00	
Różnice dodatnie - pasywa	11 390 809,39	11 958 774,70	567 965,31	107 912,00	
Zobowiązania (dodatnie różnice kursowe z wyceny zobowiązań)	11 390 809,39	11 958 774,70	567 965,31	107 912,00	
Zobowiązania z tytułu umów leasingu			-	-	
RAZEM	30 139 505,50	28 157 726,71	3 117 709,41	592 363,00	X

Różnica pomiędzy aktywami a rezerwą z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 203 591,00
---	---------------------

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Nota 11 Kurs przyjęty do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych

1 EUR = 3,7775; 100 HUF = 1,5060; 1 USD = 2,6647; 1 GBP = 5,4049

Nota 12 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi za okres od 01.01.2007 roku do 30.09.2007 roku

PRZYCHODY (wg jednostek powiązanych)	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Zyski nadzwyczajne	RAZEM
INSTAL FINANSE Sp. z o.o.	25 307,08	3 093,35				28 400,43
ZBM Bielsko Sp. z o.o.	292 270,08					292 270,08
Energoinstal Sp. zo.o.	44 687,17	13 218,56				57 905,73
KZME KARELMA S.A.	4 690,82	1 354,43				6 045,25
Instal - Cad Sp. z o.o.						0,00
INOX-SERWIS Sp. z o.o.						0,00
RAZEM	366 955,15	17 666,34	0,00	0,00	0,00	384 621,49

KOSZTY (wg jednostek powiązanych)	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	Koszty sprzedaży	Koszty ogólnego zarządu	Koszty operacyjne	Koszty finansowe	Straty nadzwyczajne	RAZEM
INSTAL FINANSE Sp. z o.o.				242 100,00		164,26		242 264,26
ZBM Bielsko Sp. z o.o.	1 465 908,50							1 465 908,50
Energoinstal Sp. zo.o.	6 919 004,51		16 058,00	4 118,00				6 939 180,51
KZME KARELMA S.A.	63 676,60	110 063,01						173 739,61
Instal - Cad Sp. z o.o.								0,00
INOX-SERWIS Sp. z o.o.								0,00
RAZEM	8 448 589,61	110 063,01	16 058,00	246 218,00	0,00	164,26	0,00	8 821 092,88

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

NALEŻNOŚCI (wg jednostek powiązanych)	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe należności	Należności długoterminowe	Krótkoterminowe aktywa finansowe	RAZEM
INSTAL FINANSE Sp. z o.o.	594,64				594,64
ZBM Bielsko Sp. z o.o.	50 968,81				50 968,81
Energoinstal Sp. zo.o.	3 422,45				3 422,45
Instal - Cad Sp. z o.o.	100,00				100,00
INOX-SERWIS Sp. z o.o.	0,00				0,00
RAZEM	55 085,90	0,00	0,00	0,00	55 085,90

ZOBOWIĄZANIA (wg jednostek powiązanych)	Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe zobowiązania	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania z tyt. emisji dłużnych pap. Wart.	RAZEM
INSTAL FINANSE Sp. z o.o.	157 171,43				157 171,43
ZBM Bielsko Sp. z o.o.	490 428,00				490 428,00
Energoinstal Sp. zo.o.	1 540 869,13				1 540 869,13
Instal - Cad Sp. z o.o.					0,00
INOX-SERWIS Sp. z o.o.					0,00
RAZEM	2 179 468,56	0,00	0,00	0,00	2 188 468,56

ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Nota 13 Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa podmiotu (ze wskazaniem formy prawnej)	siedziba	Procent posiadanych udziałów w kapitale zakładowym	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk/strat netto za ostatni okres obrotowy
1	ENERGOINSTAL Sp. z o.o.	Katowice	100,0%	100,0%	123 379,48
2	ZBM Bielsko Sp. z o.o.	Bielsko-Biała	100,0%	100,0%	163 765,19
3	INOX-SERWIS Sp. z o.o.	Katowice	100,0%	100,0%	-
4	INSTAL FINANSE Sp. z o.o.	Katowice	100,0%	100,0%	4 074,50
5	Instal - Cad Sp. z o.o.	Katowice	100,0%	100,0%	-

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2007 roku
sporządzone wg PSR

Stanisław Więcek - **Prezes Zarządu**

Podpis

Jarosław Więcek - **Wiceprezes Zarządu**

Podpis

[illegible]

34

