

Skrócone jednostkowe
sprawozdanie finansowe
za I półrocze 2009 r.
ANTI S.A.

Wrocław, 20 sierpnia 2009 r.

Spis treści

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2009 R. 1

1.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
	<i>Nazwa i siedziba firmy:</i>	3
	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki:</i>	3
	<i>Nazwa Sądu Rejestrowego:</i>	3
	<i>Informacje dotyczące składu Zarządu i Rady Nadzorczej Anti SA na dzień sporządzenia sprawozdania:</i>	3
	<i>Konsolidacja danych finansowych:</i>	4
2.	BILANS	4
3.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WARIANT KALKULACYJNY	6
4.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	7
5.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - METODA POŚREDNIA	8
6.	ZASADY I METODY RACHUNKOWOŚCI, METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW NA DZIEŃ BILANSOWY ORAZ POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO	9
7.	INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH (ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY, ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW)	10
8.	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.	10
	<i>Przychody ze sprzedaży</i>	10
	<i>Rentowność</i>	11
	<i>Wynik finansowy</i>	12
	<i>Analiza bilansu</i>	12
9.	OPIS DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM	13
10.	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.	14
11.	OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁAŃ EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE.	14
12.	INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.	14
13.	INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY.	15
14.	WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA	15
15.	INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO.	15

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE..... 16

1.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU	16
2.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	31
3.	DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE	35

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej Anti S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przekonaniu, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu obejmują okres sześciu miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2009 roku, a także porównywalne dane finansowe obejmujące dane bilansowe na dzień 31 grudnia 2008 roku oraz dane za okres sześciu miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2008 roku. Dane finansowe wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej.

Nazwa i siedziba firmy:

„Anti” Spółka Akcyjna
ul. Chabrowa 10
52-255 Wysoka

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

71.11.Z działalność w zakresie architektury
71.12.Z działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
81.21.Z niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych
81.30.Z działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni
41.20.Z roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
23.69.Z produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu
68.20.Z wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Nazwa Sądu Rejestrowego

Sąd Rejestrowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu
VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Informacje dotyczące składu Zarządu i Rady Nadzorczej Anti SA na dzień sporządzenia sprawozdania

Wyszczególnienie	Funkcja
Zarząd	
Arkadiusz Rzepa	Prezes Zarządu
Marcin Bużantowicz	Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	
Marcin Celejowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Tomasz Jezierski	Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz Józef Golec	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Urbański	Członek Rady Nadzorczej
Stanisław Rzepa	Członek Rady Nadzorczej

Konsolidacja danych finansowych

Anti S.A. jest znaczącym inwestorem w NZOZ „Zawidawie II”. Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2. Bilans

AKTYWA		30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
A.	AKTYWA TRWAŁE	5 683,13	4 652,26	3 851,41
I.	Wartości niematerialne i prawne	7,55	7,27	11,28
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	7,55	7,27	11,28
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 752,33	4 374,90	3 798,96
1.	Środki trwałe	4 389,02	4 324,90	3 568,62
2.	Środki trwałe w budowie	22,50	-	230,35
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	340,81	50,00	-
III.	Należności długoterminowe	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	16,50	16,50	16,50
1.	Nieruchomości	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	16,50	16,50	16,50
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	906,75	253,59	24,67
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	906,75	230,30	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	23,30	24,67
B.	AKTYWA OBROTOWE	11 457,75	7 356,76	7 489,94
I.	Zapasy	6 341,75	1 267,16	851,22
1.	Materiały	12,13	140,37	12,39
2.	Półprodukty i produkty w toku	950,32	359,30	71,35
3.	Produkty gotowe	4 502,33	-	-
4.	Towary	767,48	767,48	767,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw	109,48	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	3 654,07	1 551,60	2 888,13
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 654,07	1 551,60	2 888,13
III.	Inwestycje krótkoterminowe	256,27	2 269,76	9,13
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	256,27	2 269,76	9,13
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 205,66	2 268,24	3 741,46
SUMA AKTYWÓW		17 140,88	12 009,02	11 341,35

PASywa		30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 065,14	3 225,31	2 572,50
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	520,81	500,50	438,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 971,05	1 565,89	1 565,89
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	62,50
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-799,90	-175,10	-175,10
VIII.	Zysk (strata) netto	373,17	1 334,01	681,20
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14 075,74	8 783,71	8 768,85
I.	Rezerwy na zobowiązania	802,75	483,77	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	797,47	460,71	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	5,28	23,06	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 072,00	1 258,61	1 075,97
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 072,00	1 258,61	1 075,97
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 592,64	6 242,64	7 125,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	7 590,99	6 241,53	7 119,17
3.	Fundusze specjalne	1,65	1,11	5,97
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 608,35	798,70	567,74
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 608,35	798,70	567,74
SUMA PASYWÓW		17 140,88	12 009,02	11 341,35

3. Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny

TREŚĆ		01.01.2009 - 30.06.2009	01.01.2008 - 31.12.2008	01.01.2008 - 30.06.2008
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 331,65	24 464,19	9 535,65
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 326,95	24 461,82	9 533,28
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	4,70	2,37	2,37
B.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	10 173,62	19 790,00	7 440,31
	- jednostkom powiązanym	-	-	-
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 169,22	19 787,74	7 438,06
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4,40	2,26	2,26
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	2 158,03	4 674,20	2 095,34
D.	Koszty sprzedaży	-	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	1 367,56	2 209,84	1 185,54
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	790,46	2 464,35	909,79
G.	Pozostałe przychody operacyjne	36,87	104,27	43,37
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,20	10,00	10,00
II.	Dotacje	26,75	35,27	15,79
III.	Inne przychody operacyjne	9,93	59,00	17,58
H.	Pozostałe koszty operacyjne	205,37	84,30	85,27
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	167,51	34,71	22,64
III.	Inne koszty operacyjne	37,86	49,60	62,63
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	621,97	2 484,32	867,89
J.	Przychody finansowe	72,15	37,65	0,47
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	1,43	0,54	0,47
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	70,00	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V.	Inne	0,72	37,11	-
K.	Koszty finansowe	217,58	685,81	187,16
I.	Odsetki, w tym:	183,54	446,13	144,80
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	175,53	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV.	Inne	34,04	64,15	42,36
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	476,54	1 836,16	681,20
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M-J)	476,54	1 836,16	681,20
O.	Podatek dochodowy	103,37	502,15	-
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	373,17	1 334,01	681,20

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wiersz	WYSZCZEGÓLNIENIE	DANE ZA OKRES		
		01.01.2009 - 31.06.2009	01.01.2008 - 31.12.2008	01.01.2008 - 31.06.2008
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 225,31	1 905,96	1 905,96
-	korekta błędów	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 225,31	1 905,96	1 905,96
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500,50	438,00	438,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	20,31	62,50	-
a)	zwiększenie z tytułu dopłat	20,31	62,50	-
-	wydania udziałów (emisji akcji)	20,31	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
-		-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	520,81	500,50	438,00
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	-	-	-
b)	zmniejszenie	-	-	-
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 565,89	25,42	25,42
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 869,91	1 617,64	1 617,64
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	710,99	-	-
-	podział zysku (ustawowo)	1 158,92	814,63	814,63
-	przeniesienie kapitału rezerwowego na zapasowy	-	803,01	803,01
b)	zmniejszenie (z tytułu)	464,74	77,16	77,16
-	koszty emisji akcji	464,74	-	-
-	podwyższenie kapitału podstawowego	-	62,50	62,50
-	podatek od podwyższenia kapitału	-	14,66	14,66
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 971,05	1 565,89	1 565,89
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	-	803,01	803,01
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-803,01	-740,51
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	62,50
-	dopłaty	-	-	62,50
b)	zmniejszenie na kapitał zapasowy	-	803,01	803,01
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	62,50
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	639,54	639,54
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	639,54	639,54
-	korekty błędów podstawowych	-	-	-
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	639,54	639,54
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	814,63	814,63
-	podział wyniku	-	814,63	814,63
-	wypłata dywidendy	-	-	-
-	zasilenie ZFSS	-	-	-
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-175,10	-175,10
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-
-	korekta błędów	-799,90	-	-
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-799,90	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-799,90	-	-
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-799,90	-175,10	-175,10
8.	Wynik netto	373,17	1 334,01	681,20
a)	zysk netto	373,17	1 334,01	681,20
b)	strata netto	-	-	-
c)	odpisy z zysku	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 065,14	3 225,31	2 572,60
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 065,14	3 225,31	2 572,60

5. Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

TREŚĆ POZYCJI	31.06.2009	31.12.2008	31.06.2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	373,17	1 334,01	681,20
II. Korekty razem	-3 229,47	2 525,50	-4 044,30
1. Amortyzacja	545,38	914,62	429,61
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	34,04	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	183,54	446,13	139,33
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-70,20	191,53	-10,00
5. Zmiana stanu rezerw	318,98	442,08	-41,69
6. Zmiana stanu zapasów	-5 074,58	-467,69	-51,75
7. Zmiana stanu należności	-2 102,47	-314,26	-1 650,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-483,33	2 634,01	-62,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 219,07	-1 320,92	-2 796,16
10. Inne korekty - korekta wyniku finansowego za poprzedni okres	-799,90	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 856,30	3 859,51	-3 363,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	70,20	10,00	10,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,20	10,00	10,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Z aktywów finansowych	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	70,00	-	-
II. Wydatki	545,09	458,94	89,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	545,09	257,42	89,32
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	201,53	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-474,89	-448,94	-79,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	2 075,68	-	3 818,17
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	157,55	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 918,14	-	3 818,17
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-
II. Wydatki	757,99	1 338,52	564,34
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	14,66	14,66
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	30,73	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	574,45	1 027,77	404,88
8. Odsetki	183,54	265,37	144,80
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 317,70	-1 338,52	3 253,83
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-2 013,49	2 072,04	-188,59
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 013,49	2 072,04	-188,59
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 269,76	197,72	197,72
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	256,27	2 269,76	9,13
o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-

6. Zasady i metody rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy oraz pomiaru wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 76, poz. 694, 2002 r. z późn. zmianami)
- Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 lutego 2009 roku w sprawie informacji w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 poz. 259).

Stosowane przez Spółkę zasady sporządzania sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2009 roku uległy zmianie od ich ostatniego opisu w sprawozdaniu za rok 2008. Zaniechano kompensat środków trwałych i zobowiązań z tytułu leasingu przy ustalaniu aktywów i tworzeniu rezerw na odroczony podatek dochodowy. Wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność opisano w dodatkowych notach objaśniających.

Z uwagi na specyfikę działalności Spółki istotny jest sposób wyceny długoterminowych kontraktów budowlanych. Przychody ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania kosztów poszczególnych kontraktów. Zarówno przychody jak i koszty ich osiągnięcia ustala się za okres od rozpoczęcia danej umowy do dnia bilansowego po odliczeniu przychodów i kosztów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych. Sposób dokonania wyceny niezakończonych robot budowlanych przyjęto w oparciu o Krajowy Standard Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”.

W niniejszym sprawozdaniu dokonano księgowej korekty błędów podstawowych:

- W minionych latach obrotowych prowadzona przez Anti SA budowa budynku przy ul. Krzyckiej 15 A rozliczana była analogicznie jak pozostałe kontrakty długoterminowe i odnoszona bezpośrednio na wynik finansowy. W bieżącym okresie dokonano korekty kwalifikacji ww. kontraktu na działalność deweloperską, co skutkuje koniecznością zaprezentowania poniesionych kosztów budowy w pozycji „Produkty gotowe” i analogicznie – przeniesienia przychodów z tytułu wpłaconych zaliczek na poczet kupna lokali do pozycji bilansowej „Przychody przyszłych okresów”. Dla zachowania porównywalności danych dokonano analogicznej korekty danych porównywalnych prezentowanych w niniejszym sprawozdaniu.
- W poprzednich okresach Spółka nie szacowała i nie ujmowała rezerwy na niewykorzystane urlopy. W bieżącym okresie oszacowano poziom rezerwy, ujęto saldo w rozliczeniach międzyokresowych biernych i skorygowano dane porównywalne.
- Skorygowano krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów o gwarancje należytego wykonania usług, które rozliczane były

w czasie na długość okresu udzielonej gwarancji. Korekta polegała na ujęciu tych gwarancji w kosztach kontraktów w okresach, w których zostały poniesione.

Dane liczbowe ukazujące korekty błędów podstawowych i zapewnienie porównywalności zaprezentowano w dodatkowych notach objaśniających.

7. Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych (odroczony podatek dochodowy, odpisy aktualizujące wartość aktywów)

Od momentu przekształcenia w Spółkę Akcyjną – od dnia 28 sierpnia 2008 roku – wystąpił obowiązek ustalania aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W roku 2008 utworzona po raz pierwszy rezerwa wynosiła 460,7 tys. zł. W I półroczu 2009 rozwiązano wcześniej utworzone rezerwy i na dzień 30 czerwca 2009 roku ujęto nową w kwocie 797,4 tys. zł. Podobnie sytuacja wyglądała w przypadku ustalenia aktywów na podatek odroczony, których wysokość w 2008 roku wynosiła 230,30 tys. zł. Analogicznie jak przy rezerwie na podatek odroczony na dzień 30 czerwca 2009 roku zaktualizowano wartość ustalonych aktywów, których wartość wynosi 906,7 tys. zł.

W I półroczu 2009 roku nastąpił wzrost wartości utworzonych wcześniej odpisów aktualizujących aktywów w stosunku do roku poprzedniego. Dodatkowo utworzono odpis aktualizujący zapasy w kwocie 37,2 tys. zł. i skorygowano wartość produktów gotowych (budynek przy ul. Krzyckiej) o kwotę 394,5 tys. oraz utworzono odpis aktualizujący należności w kwocie 165,4 tys. zł. Łączna wartość odpisów aktualizujących na dzień 30 czerwca 2009 r. wynosi 614,1 tys. zł.

Jak wspomniano w punkcie 6 powyżej, utworzona została rezerwa na niewykorzystane urlopy, w tym również jako korekta błędu podstawowego.

8. Opis czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięcie wyników.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Spółkę ANTI S.A. w I półroczu 2009 roku wyniosły 12.332 tys. zł wobec 9.533 tys. zł uzyskanych w I półroczu 2008 roku. Na wysoką dynamikę przychodów wpływ miał rozwój działalności w zakresie małej architektury i kształtowania zieleni oraz renoma i doświadczenie firmy wypracowane przy realizacji usług w poprzednich okresach. Spowodowało to znaczący wzrost zainteresowania odbiorców usługami świadczonymi przez Spółkę. Strukturę przychodów ze sprzedaży oraz ich dynamikę w stosunku do I półrocza 2008 roku prezentuje poniższa tabela.

Struktura przychodów ze sprzedaży	j.m.	01.01.2009 - 30.06.2009	01.01.2008 - 30.06.2008	zmiana	dynamika [%]
Przychody z działalności budowlanej	tys. zł	9 236	7 063	2 173	31%
Przychody ze świadczenia usług pielęgnacji zieleni	tys. zł	838	446	392	88%
Przychody ze świadczenia usług porządkowych	tys. zł	1 997	1 873	124	7%
Przychody z usług zarządzania nieruchomościami	tys. zł	243	139	104	75%
Pozostałe przychody ze sprzedaży	tys. zł	17	12	6	49%
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY RAZEM	tys. zł	12 332	9 533	2 799	29%

Należy zaznaczyć, iż struktura przychodów w I półroczu 2009 w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nie uległa znaczącej zmianie – dominującą część przychodów generuje działalność w zakresie małej architektury. Biorąc pod uwagę dynamikę wzrostu przychodów ogółem, kształtującą się na poziomie 29%, oznacza to stabilny rozwój Spółki we wszystkich obszarach działalności.

Struktura przychodów ze sprzedaży	j.m.	01.01.2009 - 30.06.2009	udział w przychodach ogółem	01.01.2008 - 30.06.2008	udział w przychodach ogółem
Przychody z działalności budowlanej	tys. zł	9 236	74,9%	7 063	74,1%
Przychody ze świadczenia usług pielęgnacji zieleni	tys. zł	838	6,8%	446	4,7%
Przychody ze świadczenia usług porządkowych	tys. zł	1 997	16,2%	1 873	19,6%
Przychody z usług zarządzania nieruchomościami	tys. zł	243	2,0%	139	1,5%
Pozostałe przychody ze sprzedaży	tys. zł	17	0,1%	12	0,1%
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY RAZEM	tys. zł	12 332	100%	9 533	100%

Rentowność

Wyszczególnienie	j.m.	01.01.2009 - 30.06.2009	01.01.2008 - 30.06.2008
rentowność sprzedaży	%	6,4%	9,5%
rentowność operacyjna sprzedaży	%	5,0%	9,1%
rentowność EBITDA	%	9,47%	13,6%
rentowność netto	%	3,0%	7,1%

Rentowność sprzedaży w I półroczu 2009 roku wyniosła 6,4% i w porównaniu do I półrocza 2008 roku była niższa o 3,1%. Na taki wynik wpływ miał większy wolumen oraz ekspansja terytorialna kontraktów w obszarze małej architektury realizowanych w bieżącym roku, powodujące znaczący wzrost udziału kosztów specjalistycznych usług obcych w kosztach ogółem (z 36% w I półroczu 2008 roku do 46% w I półroczu 2009 roku). Udział kosztów wynagrodzeń i ich pochodnych w kosztach podstawowej działalności operacyjnej pozostał na niezmiennym poziomie 31%.

Dodatkowo rentowność netto sprzedaży spadła z 7,1% w I półroczu 2008 roku do 3,0% w I półroczu 2009 roku m.in. na skutek ujęcia w wyniku finansowym za I półrocze 2009 roku rezerwy na podatek odroczony.

Wynik finansowy

Wyszczególnienie	j.m.	01.01.2009 - 30.06.2009	01.01.2008 - 30.06.2008	zmiana	dynamika [%]
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	tys. zł	12 332	9 536	2 796	29%
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	tys. zł	10 174	7 440	2 733	37%
Zysk brutto na sprzedaży	tys. zł	2 158	2 095	63	3%
Koszty ogólnego Zarządu	tys. zł	1 368	1 186	182	15%
Zysk z działalności operacyjnej	tys. zł	790	910	-119	-13%
Zysk z działalności gospodarczej	tys. zł	622	868	-246	-28%
Zysk brutto	tys. zł	477	681	-205	-30%
Rezerwa na podatek odroczony	tys. zł	103	0	103	-
Zysk netto	tys. zł	373	681	-308	-45%

Zysk operacyjny w I półroczu 2009 roku wyniósł 373,2 tys. zł i był niższy od zysku netto wypracowanego w I półroczu 2008 roku poprzedniego o 308 tys. zł. Na wynik ten złożyły się przede wszystkim:

- wyższe o 2.796 tys. zł (o 29%) przychody ze sprzedaży
- wyższe o 2.733 tys. zł (o 37%) koszty sprzedanych produktów i usług, w tym koszty usług obcych wyższe o 2.378 tys. zł (o 75%) i koszty wynagrodzeń wraz z narzutami wyższe o 1.044 tys. zł (o 38%); pozostałe koszty wykazały dynamikę wzrostu niższą niż przychody lub ujemną
- wyższe o 182 tys. zł (o 15%) koszty ogólnego zarządu, przy czym dynamika ich wzrostu była niemal dwukrotnie niższa niż dynamika wzrostu przychodów
- utworzona rezerwa na podatek odroczony w kwocie 103 tys. zł.

Biorąc pod uwagę sezonowość działalności Anti S.A. w obszarach małej architektury oraz kształtowania i pielęgnacji zieleni, w pierwszym półroczu Spółka osiąga niższe przychody ze sprzedaży i generuje niższe zyski niż w drugiej połowie roku. Niemniej w pierwszych sześciu miesiącach Spółka wypracowała dodatni wynik finansowy netto.

Analiza bilansu

W związku z ciągłym rozwojem Spółki i zapotrzebowaniem na nowoczesny park maszynowy dokonano zakupów inwestycyjnych maszyn i urządzeń technicznych oraz środków transportu. Zwiększyło to pozycję środków trwałych o kwotę 820,4 tys. zł. w odniesieniu do analogicznego okresu 2008 roku. Amortyzacja w pierwszych sześciu miesiącach 2009 roku wyniosła 545,3 tys. zł.

Znaczącą pozycją aktywów w bilansie są czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1.205,6 tys. zł. Zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane” koszty niezakończonych usług na koniec czerwca 2009 roku wyniosły 1.122,3 tys. zł. Po stronie pasywów wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów wyniosła 4.608,3 tys. zł i złożyły się na nie głównie zaliczki wpłacone przez klientów na poczet zakupu mieszkań w budynku przy ul. Krzyckiej 15 A w łącznej kwocie 4.062 tys. zł.

9. Opis dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie objętym raportem

W I półroczu 2009 roku ANTI S.A. konsekwentnie realizowała własne cele rozwoju, skupiając się na pozyskiwaniu coraz większej liczby kontraktów oraz ekspansji terytorialnej w zakresie wszystkich oferowanych usług. Wśród znaczących sukcesów Spółki w tym zakresie należy wymienić:

- Podpisanie umowy przedwstępnej nabycia przez Anti S.A. prawa własności nieruchomości gruntowej za łączną cenę wynoszącą 1.500 tys. zł.
- Podpisanie z Zarządem Zieleni Miejskiej we Wrocławiu umowy na wykonanie prac związanych z kompleksową konserwacją zieleni przyulicznej we Wrocławiu - Zadanie 3 – Rejon Krzyki Zachód. Wartość wynagrodzenia: 1.051 tys. zł brutto.
- Podpisanie z Zarządem Zieleni Miejskiej we Wrocławiu umowy na wykonanie prac związanych z kompleksową konserwacją parków i zieleńców na terenie Gminy Wrocław. Wartość wynagrodzenia: 14.962 tys. zł brutto, w tym: 3.740 tys. zł w okresie od 1 lipca 2009 do 30 czerwca 2010 roku.
- Podpisanie z Zarządem Dróg i Zieleni w Gdańsku umowy na budowę Fontanny Czterech Kwartałów wraz z rewitalizacją ul. Grobla I w Gdańsku. Wynagrodzenie za wykonanie ww. robót wyniesie 2.208 tys. zł brutto.
- Podpisanie z Gminą Miasta Czarnków umowy na „Wykonanie przebudowy Placu Wolności i ulicy Kościuszki w Czarnkowie – nowa nawierzchnia z kostki i płyt granitowych”. Wartość wynagrodzenia: 6.972 zł. brutto.
- Podpisanie z Wrocławskim Przedsiębiorstwem Oczyszczania ALBA S.A. umowy na świadczenie usług podwykonawcy w zakresie „Utrzymania czystości i porządku na terenach zewnętrznych miasta Wrocławia” na terenie dzielnicy Śródmieście – rejon H. Wartość wynagrodzenia: 1.276 tys. zł brutto.
- Podpisanie z Gminą Karpacz umowy na wykonanie „Rewitalizacji terenu Parku Lipa Sądowa w Karpaczu”. Wartość wynagrodzenia: 666 tys. zł brutto.
- Podpisanie z Gminą Miejską Lubin umowy na „Utrzymania terenów zielonych w okresie wegetacji na terenie miasta Lubina w 2009 roku”. Wartość oferty: 613 tys. zł
- Podpisanie z Przedsiębiorstwem Higieny Komunalnej TRANS-FORMERS WROCŁAW sp. Z o.o. umowy na świadczenie usług podwykonawcy w zakresie „Całorocznego utrzymania czystości i porządku na terenie miasta Wrocławia” w obrębie dzielnicy Stare Miasto. Wartość wynagrodzenia: 11.875 tys. zł brutto w okresie od 1 lipca 2009 do 30 czerwca 2013 roku.
- Podpisanie z Miastem i Gminą Działoszyn umowy na „Zagospodarowanie Rynku – Placu Wolności w Działoszynie w zakresie wewnętrznych kwater wzdłuż pierzei Rynku”. Wartość wynagrodzenia: 2.254 tys. zł brutto
- Podpisanie z Gminą Grójec umowy na „Przebudowę Placu Wolności i ul. Armii Krajowej w Grójcu”. Wartość wynagrodzenia: 11.900 tys. zł brutto.
- Wybór najkorzystniejszej oferty na „Konserwację terenów wraz z istniejącą infrastrukturą techniczną zlokalizowanych w obrębie Wrocławskiego Parku Wodnego S.A.”. Wartość oferty: 894 tys. zł brutto.

10. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły w działalności Spółki czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mającego znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

11. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działań emitenta w prezentowanym okresie.

Elementem charakterystycznym dla działalności z zakresu małej architektury, usług porządkowych oraz prac z zakresu urządzania i pielęgnacji terenów zielonych jest duża zależność od warunków pogodowych. Część prac związanych z realizacją projektów musi być wykonywana w sprzyjających warunkach atmosferycznych. Niesprzyjająca aura może doprowadzić do przekroczenia harmonogramów realizowanych projektów, a co za tym idzie do nieplanowanego wzrostu kosztów i obniżenia wyniku finansowego.

Skutkiem zależności części wykonywanych usług od warunków atmosferycznych jest mniejsza liczba realizowanych zadań w zakresie małej architektury oraz kształtowania i pielęgnacji zieleni, a w ślad za tym niższe przychody w pierwszym półroczu niż przychody osiągane w drugiej połowie roku.

12. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Ważnym wydarzeniem czwartego kwartału 2008 roku, który miał bezpośredni wpływ na przedstawione sprawozdanie finansowe za I półrocze 2009 roku, był debiut Spółki na GPW w dniu 30 grudnia 2008 roku. W wyniku emisji akcji serii C w ilości 203.140 sztuk, zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 23 marca 2009 roku nastąpiło podwyższenie kapitału akcyjnego Spółki Anti S.A. do kwoty 520,81 tys. zł.

Ponadto w dniu 24 czerwca 2009 roku została podpisana umowa pomiędzy V Narodowym Funduszem Inwestycyjnym „Victoria” S.A. a panem Arkadiuszem Rzepą, panem Marcinem Bużantowiczem, panią Danutą Rzepą oraz panem Stanisławem Rzepą – istotnymi akcjonariuszami Spółki, na podstawie której Fundusz oraz podmioty przez niego wskazane obejmą warranty uprawniające do nabycia do 1.400.000 akcji serii D w podwyższonym kapitale Spółki w cenie emisyjnej 3,60 zł za każdą akcję.

26 czerwca 2009 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę w sprawie emisji nie więcej niż 1.338.889 imiennych warrantów subskrypcyjnych oraz warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 133.888,90 zł w drodze emisji akcji serii D o wartości nominalnej 10 groszy każda z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy.

13. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy.

W prezentowanym okresie nie było wypłat dywidendy.

14. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone półroczne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta

14.1. W dniu 1 lipca 2009 roku została zawiązana spółka pod firmą Salida sp. z o.o., w której jedynym udziałowcem jest Anti S.A. Przedmiotem działalności spółki Salida sp. z o.o. jest:

- Zarządzanie nieruchomościami na zlecenie
- Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek
- Działalność rachunkowo-księgowa, doradztwo podatkowe

Spółka Salida powstała poprzez organizacyjne wydzielenie z Anti S.A. działalności związanej z zarządzaniem nieruchomościami.

14.2. W lipcu 2009 roku zostały podpisane akty notarialne przenoszące własność pięciu z ośmiu lokali mieszkalnych w budynku przy ul. Krzyckiej 15A na nabywców.

14.3. W dniu 5 sierpnia 2009 roku Zarząd ANTI S.A. powziął informację o opłaceniu i objęciu, w wyniku wykonania umowy pomiędzy istotnymi akcjonariuszami ANTI S.A., tj. Panem Arkadiuszem Rzepą oraz Panem Marcinem Bużantowiczem, Panią Danutą Rzepą, Panem Stanisławem Rzepą a Narodowym Funduszem Inwestycyjnym „Victoria” S.A. podpisanej 24 czerwca 2009 roku, akcji serii D w łącznej liczbie 1.338.889, przez następujące podmioty:

1. V Narodowy Fundusz Inwestycyjny Victoria S.A. w liczbie 690.000 akcji Spółki;
2. Winterthur Investments Limited w liczbie 324.445 akcji Spółki;
3. MVK Investments Limited w liczbie 324.444 akcji Spółki.

15. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

- W dniu 16 stycznia 2009 roku Spółka Anti S.A. na podstawie aktu notarialnego Rep. A nr 523/2009 zawarła przedwstępną umowę sprzedaży na zakup nieruchomości, której cena wynosi 1.500 tys. zł, z czego 100 tys. zł zostało już zapłacone w formie zaliczek.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

do skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego za I półrocze 2009 roku

1. Noty objaśniające do Bilansu

Nota 1.0

Wartości niematerialne i prawne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
wartość firmy	-	-	-
koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	4,73	7,27	11,28
oprogramowanie komputerowe	4,73	7,27	11,28
inne wartości niematerialne i prawne	2,81	-	-
zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	7,55	7,27	11,28

Nota 1.1

Wartości niematerialne i prawne – struktura własnościowa

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
własne	7,55	7,27	11,28
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	7,55	7,27	11,28

Nota 1.2

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
01.01.2009 - 30.06.2009	w tys. zł						
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
wartość brutto wartości	-	-	84,35	84,35	-	-	84,35
zwiększenia z tytułu zakupu	-	-	0,82	0,82	3,96	-	4,78
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
wartość brutto wartości	-	-	85,17	85,17	3,96	-	89,13
skumulowana amortyzacja	-	-	77,08	77,08	-	-	77,08
amortyzacja	-	-	4,18	4,18	0,33	-	4,51
skumulowana amortyzacja	-	-	81,26	81,26	0,33	-	81,59
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	3,92	3,92	3,63	-	7,55

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
01.01.2008 - 31.12.2008	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości	-	-	36,66	36,66	-	-	36,66
zwiększenia z tytułu zakupu	-	-	47,69	47,69	-	-	47,69
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
wartość brutto wartości	-	-	84,35	84,35	-	-	84,35
skumulowana amortyzacja	-	-	36,66	36,66	-	-	36,66
amortyzacja	-	-	40,42	40,42	-	-	40,42
skumulowana amortyzacja	-	-	77,08	77,08	-	-	77,08
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	7,27	7,27	-	-	7,27

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
01.01.2008 - 30.06.2008	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości	-	-	36,66	36,66	-	-	36,66
zwiększenia z tytułu zakupu	-	-	36,16	36,16	-	-	36,16
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
wartość brutto wartości	-	-	72,82	72,82	-	-	72,82
skumulowana amortyzacja	-	-	36,66	36,66	-	-	36,66
amortyzacja	-	-	24,88	24,88	-	-	24,88
skumulowana amortyzacja	-	-	61,54	61,54	-	-	61,54
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	11,28	11,28	-	-	11,28

Nota 2.0

Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
środki trwałe, w tym:	4 389,02	4 324,90	3 568,62
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	295,53	295,53	295,53
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	603,76	639,04	449,09
urządzenia techniczne i maszyny	1 488,03	1 668,38	1 315,94
środki transportu	1 680,54	1 528,72	1 314,49
inne środki trwałe	321,18	193,23	193,57
środki trwałe w budowie	22,50	-	230,35
zaliczki na środki trwałe w budowie	340,81	50,00	-
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	4 752,33	4 374,90	3 798,96

Nota 2.1

Środki trwałe – struktura własnościowa

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
własne	1 377,29	1 328,68	961,71
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	3 011,73	2 996,21	2 606,91
<i>leasing</i>	3 011,73	2 996,21	2 606,91
Środki trwałe bilansowe, razem	4 389,02	4 324,90	3 568,62

Nota 2.2

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	-	-	-
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	-	-	-

Nota 2.3

Zmiany środków trwałych

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
01.01.2009 - 30.06.2009	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
wartość brutto środków trwałych na początek okresu	295,53	930,89	2 904,88	2 533,17	305,48	6 969,95
zwiększenia	-	-	70,94	378,00	156,06	605,00
zmniejszenia	-	-	-	3,66	-	3,66
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	295,53	930,89	2 975,82	2 907,51	461,55	7 571,29
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	291,85	1 236,50	1 004,45	112,25	2 645,05
amortyzacja	-	35,28	251,29	226,18	28,12	540,88
zmniejszenia	-	-	-	3,66	-	3,66
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	327,13	1 487,79	1 226,97	140,37	3 182,27
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
wartość netto środków trwałych na koniec okresu	295,53	603,76	1 488,03	1 680,54	321,18	4 389,02

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
01.01.2008 - 31.12.2008	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
wartość brutto środków trwałych na początek okresu	295,53	705,66	1 960,48	1 634,83	273,54	4 870,03
zwiększenia	-	225,23	1 008,03	1 086,48	35,25	2 354,98
zmniejszenia	-	-	63,63	188,13	3,30	255,06
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	295,53	930,89	2 904,88	2 533,17	305,48	6 969,95
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	221,28	723,32	796,71	61,86	1 803,17
amortyzacja	-	70,57	766,10	394,66	53,69	1 285,02
zmniejszenia	-	-	252,92	186,91	3,30	443,13
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	291,85	1 236,50	1 004,45	112,25	2 645,05
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
wartość netto środków trwałych na koniec okresu	295,53	639,04	1 668,38	1 528,72	193,23	4 324,90

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
01.01.2008 - 30.06.2008	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
wartość brutto środków trwałych na początek okresu	295,53	705,66	1 960,48	1 634,83	273,54	4 870,03
zwiększenia	-	-	268,75	634,59	3,15	906,49
zmniejszenia	-	-	-	7,10	-	7,10
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	295,53	705,66	2 229,23	2 262,31	276,69	5 769,42
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	221,28	723,32	796,71	61,86	1 803,17
amortyzacja	-	35,28	189,97	158,21	21,27	404,73
zmniejszenia	-	-	-	7,10	-	7,10
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	256,57	913,29	947,82	83,12	2 200,80
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
wartość netto środków trwałych na koniec okresu	295,53	449,09	1 315,94	1 314,49	193,57	3 568,62

Nota 3.0

Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
należności od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
od jednostek zależnych	-	-	-
od jednostek współzależnych	-	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-
od znaczącego inwestora	-	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-	-
od jednostki dominującej	-	-	-
od pozostałych jednostek	-	-	-
Należności długoterminowe netto	-	-	-
odpisy aktualizujące wartość należności	-	-	-
Należności długoterminowe brutto	-	-	-

Nota 3.1

Zmiana stanu należności długoterminowych

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
stan na początek okresu	-	-	-
zwiększenia	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-
stan na koniec okresu	-	-	-

Nota 3.2

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności długoterminowe

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu	-	-	-
zwiększenia	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	-	-	-

Nota 3.3

Należności długoterminowe – struktura walutowa

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
w walucie polskiej	-	-	-
w walutach obcych	-	-	-
Należności długoterminowe, razem	-	-	-

Nota 4.0

Długoterminowe aktywa finansowe

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
w jednostkach zależnych	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w jednostkach współzależnych	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w jednostkach stowarzyszonych	16,50	16,50	16,50
udziały lub akcje	16,50	16,50	16,50
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w znaczącym inwestorze	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
we wspólniku jednostki współzależnej	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w jednostce dominującej	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	16,50	16,50	16,50

Nota 4.1

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
stan na początek okresu	16,50	16,50	16,50
Udziały w NZOZ "Zawidawie II"	16,50	16,50	16,50
zwiększenia	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-
stan na koniec okresu	16,50	16,50	16,50

Nota 4.2

Długoterminowe aktywa finansowe – struktura walutowa

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
w walucie polskiej	16,50	16,50	16,50
w walutach obcych	-	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	16,50	16,50	16,50

Nota 4.3

Długoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-	-
akcje (wartość bilansowa)	-	-	-
obligacje (wartość bilansowa)	-	-	-
udziały (wartość bilansowa)	-	-	-
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	-	-	-
akcje (wartość bilansowa)	-	-	-
obligacje (wartość bilansowa)	-	-	-
udziały (wartość bilansowa)	-	-	-
Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	-	-	-
akcje (wartość bilansowa)	-	-	-
obligacje (wartość bilansowa)	-	-	-
udziały (wartość bilansowa)	16,50	16,50	16,50
Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	-	-	-
akcje (wartość bilansowa)	-	-	-
obligacje (wartość bilansowa)	-	-	-
udziały (wartość bilansowa)	-	-	-
Wartość według cen nabycia, razem	16,50	16,50	16,50
Wartość na początek okresu, razem	16,50	16,50	16,50
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-	-	-
Wartość bilansowa, razem	16,50	16,50	16,50

Nota 5.0

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
aktywa z tytułu podatku odroczonego	906,75	230,30	-
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	-	23,30	24,67
rozliczenie kosztów ubezpieczeń	-	23,30	24,67
pozostałe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	906,75	253,59	24,67

Nota 6.0

Zapasy

ZAPASY	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
materiały	12,13	140,37	12,39
półprodukty i produkty w toku	950,32	359,30	71,35
produkty gotowe	4 502,33	-	-
towary	767,48	767,48	767,48
zaliczki na dostawy	109,48	-	-
Zapasy, razem	6 341,75	1 267,16	851,22

Jak wspomniano w punkcie 6, dokonano księgowej korekty błędów podstawowych, którą szczegółowo opisano w dodatkowych notach objaśniających.

Nota 7.0

Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
od jednostek powiązanych	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
do 12 miesięcy	-	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-	-
dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
inne	-	-	-
należności od pozostałych jednostek	3 654,07	1 551,60	2 888,13
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 201,49	1 201,79	2 442,59
do 12 miesięcy	3 201,49	1 201,79	2 442,59
powyżej 12 miesięcy	-	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	147,69	124,83	217,79
dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
inne	304,89	224,97	227,74
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 654,07	1 551,60	2 888,13
odpisy aktualizujące wartość należności	182,44	17,58	9,22
Należności krótkoterminowe brutto, razem	3 836,51	1 569,17	2 897,35

Nota 7.1

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-
od jednostek zależnych	-	-	-
od jednostek współzależnych	-	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-
od znaczącego inwestora	-	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-	-
od jednostki dominującej	-	-	-
inne, w tym:	-	-	-
od jednostek zależnych	-	-	-
od jednostek współzależnych	-	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-
od znaczącego inwestora	-	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-	-
od jednostki dominującej	-	-	-
dochodzone na drodze sądowej, w tym:	-	-	-
od jednostek zależnych	-	-	-
od jednostek współzależnych	-	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-
od znaczącego inwestora	-	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-	-
od jednostki dominującej	-	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	-	-	-
odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	-	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	-	-	-

Nota 7.2

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Stan na początek okresu	17,58	3,16	3,16
zwiększenia	165,39	18,14	6,06
utworzenie odpisu	165,39	18,14	6,06
zmniejszenia	0,52	3,73	-
rozwiązanie odpisu	0,52	3,73	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	182,44	17,58	9,22

Nota 7.3

Należności krótkoterminowe brutto – struktura walutowa

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
w walucie polskiej	3 654,07	1 551,60	2 897,35
w walutach obcych	-	-	-
Należności krótkoterminowe, razem	3 654,07	1 551,60	2 897,35

Nota 7.4

Należności krótkoterminowe brutto – struktura wiekowa

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
do 1 miesiąca	3 173,16	1 551,60	2 442,59
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-	-
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-	-
powyżej 1 roku	-	-	-
należności przeterminowane	210,78	17,58	9,22
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	3 383,94	1 569,17	2 451,81
odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	182,44	17,58	9,22
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	3 201,49	1 551,60	2 442,59

Nota 7.5

Należności krótkoterminowe brutto – przeterminowane

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys.		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
do 1 miesiąca	38,42	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	40,57	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	20,43	-	-
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	85,51	2,44	-
powyżej 1 roku	25,84	15,14	9,22
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	210,78	17,58	9,22
odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	182,44	17,58	9,22
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	28,33	-	-

Nota 8.0

Należności sporne

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE SPORNE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
należności sporne brutto, w tym:	111,55	-	-
nie objęte odpisem aktualizującym	-	-	-

Nota 9.0

Krótkoterminowe aktywa finansowe

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
w jednostkach zależnych	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w jednostkach współzależnych	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w znaczącym inwestorze	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
we wspólniku jednostki współzależnej	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w jednostce dominującej	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	256,27	2 269,76	9,13
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56,27	2 168,74	9,13
inne środki pieniężne	200,00	101,02	-
inne aktywa pieniężne	-	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	256,27	2 269,76	9,13

Nota 9.1

Krótkoterminowe aktywa finansowe – struktura walutowa

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
w walucie polskiej	256,27	2 269,76	9,13
w walutach obcych	-	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	256,27	2 269,76	9,13

Nota 10.0

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	83,36	74,27	88,46
rozliczenia międzyokresowe kosztów ubezpieczeń	50,66	64,89	61,63
prenumerata czasopism	1,36	1,72	0,17
pozostałe	31,34	7,67	26,66
pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 122,30	1 669,88	3 653,20
niezafakturowane kontrakty usług budowlanych	1 122,30	1 669,88	3 652,20
nakłady na publiczną emisję akcji	-	524,08	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 205,66	1 744,16	3 741,66

Nota 12.0

Kapitał zakładowy

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	imienne	akcje są uprzywilejowane co do głosu	-	4 505 000	450 500	akcje wydane za udziały w procesie przekształcenia	28.08.2008	-
Seria B	na okaziciela	akcje nie są uprzywilejowane	-	500 000	50 000	akcje wydane za udziały w procesie przekształcenia	28.08.2008	-
Seria C	na okaziciela	akcje nie są uprzywilejowane	-	203 140	20 314	emisja publiczna	23.03.2009	-
Liczba akcji, razem				5 208 140				
Kapitał zakładowy, razem					520 814			
Wartość nominalna jednej akcji		0,10						

Nota 13.0

Kapitał zapasowy

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
utworzony ustawowo	0,00	0,00	0,00
utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2 168,05	762,89	762,89
z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0,00	0,00	0,00
inny	803,01	803,01	803,01
przeniesienie z kapitału rezerwowego	803,01	803,01	803,01
Kapitał zapasowy, razem	2 971,05	1 565,89	1 565,89

Nota 14.0

Kapitał rezerwowy

KAPITAŁ REZERWOWY	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
z dopłat	-	-	-
niezarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego	-	-	62,50
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	-	-	-

Nota 15.0

Rezerwy na zobowiązania

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	797,47	460,71	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
Pozostałe rezerwy, w tym:	5,28	23,06	-
pozostałe rezerwy krótkoterminowe	5,28	23,06	-
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	802,75	483,77	-

Nota 15.1

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
stan na początek okresu	23,06	41,69	41,69
zwiększenia - utworzenie rezerw	5,28	23,06	-
zapasy	-	3,62	-
usługi obce	-	13,35	-
inne	5,28	6,09	-
wykorzystanie (z tytułu)	-	41,69	41,69
zapasy	-	2,33	2,33
usługi obce	-	39,36	39,36
inne	-	-	-
rozwiązanie	23,06	-	-
zapasy	3,62	-	-
usługi obce	13,35	-	-
inne	6,09	-	-
stan na koniec okresu	5,28	23,06	-

Nota 16.0

Zobowiązania długoterminowe

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
wobec jednostek zależnych	-	-	-
kredyty i pożyczki	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-	-
inne	-	-	-
wobec jednostek współzależnych	-	-	-
kredyty i pożyczki	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-	-
inne	-	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych	-	-	-
kredyty i pożyczki	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-	-
inne	-	-	-
wobec znaczącego inwestora	-	-	-
kredyty i pożyczki	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-	-
inne	-	-	-
wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-	-
kredyty i pożyczki	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-	-
inne	-	-	-
wobec jednostki dominującej	-	-	-
kredyty i pożyczki	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-	-
inne	-	-	-
wobec pozostałych jednostek	1 072,00	1 258,61	1 075,97
kredyty i pożyczki	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
umowy leasingu finansowego	1 063,95	1 250,56	1 067,92
inne - kaucje	8,05	8,05	8,05
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 072,00	1 258,61	1 075,97

Nota 16.1

Zobowiązania długoterminowe – struktura wiekowa

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
powyżej 1 roku do 3 lat	971,89	1 258,61	1 075,97
powyżej 3 do 5 lat	100,10	-	-
powyżej 5 lat	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 072,00	1 258,61	1 075,97

Nota 16.2

Zobowiązania długoterminowe – struktura walutowa

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
w walucie polskiej	603,04	991,27	1 075,97
w walutach obcych (po przeliczeniu na zł)	468,96	267,34	-
JPY	194,21	267,34	-
EUR	274,75	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 072,00	1 258,61	1 075,97

Nota 17.0

Zobowiązania krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
wobec jednostek zależnych	-	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
inne	-	-	-
wobec jednostek współzależnych	-	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
inne	-	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych	-	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
inne	-	-	-
wobec znaczącego inwestora	-	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
inne	-	-	-
wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
inne	-	-	-
wobec jednostki dominującej	-	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
inne	-	-	-
wobec pozostałych jednostek	7 590,99	6 241,53	7 119,17
kredyty i pożyczki	1 988,11	69,98	3 913,41
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 141,51	1 117,30	916,17
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 244,33	3 034,74	1 425,06
do 12 miesięcy	3 244,33	3 034,74	1 425,06
powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	903,06	1 740,19	587,27
z tytułu wynagrodzeń	277,89	242,57	234,45
inne	36,09	36,76	42,80
fundusze specjalne (wg tytułów)	1,65	1,11	5,97
fundusz remontowy	1,65	0,99	0,33
ZFŚS	-	0,12	5,64
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	7 592,64	6 242,64	7 125,14

Nota 17.1

Zobowiązania krótkoterminowe – struktura walutowa

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
w walucie polskiej	7 325,23	6 080,38	7 125,14
w walutach obcych (po przeliczeniu na zł)	267,41	162,26	-
JPY	186,22	162,26	-
EUR	81,19	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	7 592,64	6 242,64	7 125,14

Nota 18.0

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK - stan na 30.06.2009							
w tys. zł							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	wota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w tys. zł				
Bank Ochrony Środowiska SA	Warszawa	500,00	491,32	WIBOR 1M+2,4%	30.08.2009	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w BOŚ SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym
DnB Nord Polska SA	Warszawa	1 500,00	1 496,80	WIBOR 3M+2,0%	28.02.2010	hipoteka kaucyjna na łączną kwotę 1,5 mln zł na nieruchomości wraz z cesją praw z polis ubezpieczeniowych nieruchomości; weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w DnB Nord SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym

W dniu 25 czerwca 2009 roku Spółka zawarła z Alior Bankiem S.A. umowę kredytową o kredyt odnawialny w rachunku kredytowym na kwotę 3 mln zł z przeznaczeniem na krótkoterminowe finansowanie majątku obrotowego i działalności bieżącej. Uruchomienie pierwszej transzy kredytu nastąpiło w lipcu 2009 roku. Okres kredytowania wynosi 12 miesięcy od daty podpisania umowy kredytowej, oprocentowanie WIBOR 1M + 3,20%. Zabezpieczeniem kredytu jest potwierdzony przelew wierzytelności z kontraktów zawartych z kontrahentami oraz pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy w Alior Banku S.A.

ZOBOWIAZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK - stan na 31.12.2008							
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 tys. zł				
Bank Ochrony Środowiska SA	Warszawa	500,00	1,53	WIBOR 1M+2,4%	30.08.2009	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w BOŚ SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym
DnB Nord Polska SA	Warszawa	1 500,00	1,83	WIBOR 3M+2,0%	28.02.2009	hipoteka kaucyjna na łączną kwotę 1,5 mln zł na nieruchomości wraz z cesją praw z polis ubezpieczeniowych nieruchomości; weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w DnB Nord SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym

ZOBOWIAZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK - stan na 30.06.2008							
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 tys. zł				
Bank Ochrony Środowiska SA	Warszawa	500,00	277,66	WIBOR 1M+2,4%	30.08.2008	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w BOŚ SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym
DnB Nord Polska SA	Warszawa	1 500,00	1 023,02	WIBOR 3M+2,0%	28.02.2009	hipoteka kaucyjna na łączną kwotę 1,5 mln zł na nieruchomości wraz z cesją praw z polis ubezpieczeniowych nieruchomości; weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w DnB Nord SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym
DnB Nord Polska SA	Warszawa	3 000,00	2 520,16	WIBOR 1M+2,0%	30.11.2008	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w DnB Nord SA; cesja praw dotycząca wierzytelności z umów zawartych z odbiorcami usług budowlanych	przyznany limit może być wykorzystany na finansowanie bieżącej działalności dotyczącej umów, z których wierzytelności stanowią zabezpieczenie kredytu

Nota 19.0

Inne rozliczenia międzyokresowe

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	30.06.2009	30.12.2008	30.06.2008
biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	-
długoterminowe	-	-	-
krótkoterminowe	-	-	-
rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 608,35	798,70	567,74
długoterminowe	-	-	-
krótkoterminowe, w tym:	4 608,35	798,70	567,74
wycena kontraktów budowlanych	277,58	798,70	567,74
zaliczki na poczet zakupu lokali w budynku przy ul. Krzyckiej	4 062,29	-	-
pozostałe	268,48	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	4 608,35	798,70	567,74

Jak wspomniano w punkcie 6, w minionych latach obrotowych prowadzona przez Anti S.A. budowa budynku przy ul. Krzyckiej 15 A rozliczana była analogicznie jak pozostałe kontrakty długoterminowe i odnoszona bezpośrednio na wynik finansowy. W bieżącym okresie dokonano korekty kwalifikacji ww. kontraktu, którą opisano w dodatkowych notach objaśniających.

Nota 20.0

Wartość księgową jednej akcji obliczono jako iloraz wartości netto aktywów w dniach bilansowych kończących okres oraz średniej ważonej ilości akcji w okresie. W okresie objętym porównywalnymi danymi finansowymi, przed przekształceniem spółki, wartość księgowa jednej akcji jest liczona w odniesieniu do ilości akcji w spółce akcyjnej po podwyższeniu kapitału podstawowego dla zapewnienia porównywalności danych.

Wybrane dane finansowe	01.01.2009 - 30.06.2009	01.01.2008 - 31.12.2008	01.01.2008 - 30.06.2008
	zł		
Liczba akcji [szt]	5 208 140,00	5 005 000,00	5 005 000,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,07	0,27	0,14
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	-	-	-
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą	0,59	0,64	0,51

2. Noty objaśniające do Rachunku Zysków i Strat

Nota 21.0

Przychody ze sprzedaży – struktura rzeczowa

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Przychody z działalności budowlanej	9 235,87	18 705,90	7 062,69
Przychody ze świadczenia usług pielęgnacji zieleni	837,91	1 360,57	446,36
Przychody ze świadczenia usług porządkowych	1 997,44	4 086,53	1 873,10
Przychody z usług zarządzania nieruchomościami ²	43,30	283,05	139,42
Pozostałe przychody ze sprzedaży	17,43	25,77	11,71
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	12 331,95	24 461,82	9 533,28
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-

Nota 21.1

Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
kraj	12 331,95	24 461,82	9 533,28
eksport	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	12 331,95	24 461,82	9 533,28
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-

Nota 22.0

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów – struktura rzeczowa

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
Przychody netto ze sprzedaży towarów	4,70	2,37	2,37
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	-	-	-
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	4,70	2,37	2,37
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-

Nota 22.1

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów – struktura terytorialna

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł		
	30.06.2009	31.12.2008	30.06.2008
kraj	4,70	2,37	2,37
eksport	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	4,70	2,37	2,37
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-

Nota 23.0

Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
amortyzacja	545,38	429,61
zużycie materiałów i energii	1 928,29	2 212,59
usługi obce	5 533,28	3 154,95
podatki i opłaty	72,47	48,89
wynagrodzenia	-	-
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 191,68	2 301,79
pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	584,34	429,96
inne pozostałe koszty rodzajowe	284,02	152,61
Koszty według rodzaju, razem	12 139,46	8 730,40
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-602,68	-106,80
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-	-
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 367,56	-1 185,54
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 169,22	7 438,06

Nota 24.0

Pozostałe przychody operacyjne

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
rozwiązane rezerwy	-	-
pozostałe, w tym:	36,87	43,37
przychody z tytułu sprzedaży majątku trwałego	0,20	10,00
przychody z tytułu otrzymanych dotacji	26,75	15,79
przychody z tytułu otrzymanych odszkodowań	7,85	14,48
przychody z tytułu zatrzymanych kaucji	-	-
pozostałe	2,08	3,09
Inne przychody operacyjne, razem	36,87	43,37

Nota 25.0

Pozostałe koszty operacyjne

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
utworzone odpisy aktualizujące, w tym:	167,51	22,64
należności	130,35	6,06
zapasy	37,16	16,59
pozostałe, w tym:	37,86	62,63
kary, grzywny	5,03	19,91
utracone kaucje	-	-
darowizny	4,50	5,53
spisane należności	-	29,28
naprawy poszkodowane	14,74	5,96
zwrot nienależnych dopłat i dotacji	-	-
likwidacja inwentarza	-	-
pozostałe	13,60	1,97
Inne koszty operacyjne, razem	205,37	85,27

Nota 26.0

Przychody finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
z tytułu udzielonych pożyczek	-	-
od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
od jednostek zależnych	-	-
od jednostek współzależnych	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-
od znaczącego inwestora	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
od jednostki dominującej	-	-
od pozostałych jednostek	-	-
pozostałe odsetki	1,43	0,47
od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
od jednostek zależnych	-	-
od jednostek współzależnych	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-
od znaczącego inwestora	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
od jednostki dominującej	-	-
od pozostałych jednostek	1,43	0,47
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1,43	0,47

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
dodatnie różnice kursowe	-	-
pozostałe	70,72	-
Inne przychody finansowe, razem	70,72	-

Nota 27.0

Koszty finansowe

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
od kredytów i pożyczek	167,71	119,00
dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-
dla jednostek zależnych	-	-
dla jednostek współzależnych	-	-
dla jednostek stowarzyszonych	-	-
dla znaczącego inwestora	-	-
dla wspólnika jednostki współzależnej	-	-
dla jednostki dominującej	-	-
dla innych jednostek	167,71	119,00
pozostałe odsetki	15,83	25,80
dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-
dla jednostek zależnych	-	-
dla jednostek współzależnych	-	-
dla jednostek stowarzyszonych	-	-
dla znaczącego inwestora	-	-
dla wspólnika jednostki współzależnej	-	-
dla jednostki dominującej	-	-
dla innych jednostek	15,83	25,80
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	183,54	144,80

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
ujemne różnice kursowe	34,06	-
pozostałe	-	42,36
Inne koszty finansowe, razem	34,06	42,36

Nota 28.0

Podatek dochodowy

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	30.06.2009	30.06.2008
Zysk (strata) brutto	476,54	681,20
Korekty konsolidacyjne	-	-
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 238,68	-3 006,11
trwale różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	158,69	-138,72
przejściowe różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania	-1 397,37	-2 867,40
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-762,14	-2 324,91
Podatek dochodowy według stawki 19 %	-144,81	-441,73
Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-
Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	-	-
wykazany w rachunku zysków i strat	-	-
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	-	-
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

3. Dodatkowe noty objaśniające

W poniższych notach zaprezentowano dokonane korekty opisane w punkcie 6 – ich ujęcie i wpływ na bilans oraz rachunek zysków i strat. Dotyczą one lat 2007-2008, zatem dla pełnego obrazu zmian i ich wpływu na bilans i rachunek zysków i strat prezentujemy zmiany od roku 2007.

Rok 2007

Bilans

AKTYWA		31.12.2007		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 324,95	-	3 324,95
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 297,20	-	3 297,20
1.	Środki trwałe	3 066,86	-	3 066,86
2.	Środki trwałe w budowie	230,35	-	230,35
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	16,50	-	16,50
1.	Nieruchomości	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	16,50	-	16,50
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V.D	 długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11,24	-	11,24
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11,24	-	11,24
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 865,62	2 188,41	5 054,04
I.	Zapasy	799,47	2 349,74	3 149,21
1.	Materiały	31,99	-	31,99
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	2 349,74	2 349,74
3.	Produkty gotowe	-	-	-
4.	Towary	767,48	-	767,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 237,33	109,05	1 346,38
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 237,33	109,05	1 346,38
III.	Inwestycje krótkoterminowe	197,72	-	197,72
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	197,72	-	197,72
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	631,10	-270,37	360,73
SUMA AKTYWÓW		6 190,57	2 188,41	8 378,98

PASYWA		31.12.2007		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 905,96	-735,27	1 170,69
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	438,00	-	438,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	25,42	-	25,42
V.K.	kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	803,01	-	803,01
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-119,14	-	-119,14
VIII.	Zysk (strata) netto	758,68	-735,27	23,41
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 284,61	-	7 208,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	41,69	-	41,69
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	41,69	-	41,69
II.	Zobowiązania długoterminowe	935,47	-	935,47
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	935,47	-	935,47
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 067,34	-	3 067,34
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 061,70	-	3 061,70
3.	Fundusze specjalne	5,64	-	5,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	240,12	2 923,68	3 163,81
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	240,12	2 923,68	3 163,81
SUMA PASYWÓW		6 190,57	-735,27	8 378,98

Rachunek zysków i strat

ZA OKRES		31.12.2007		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 398,17	-3 194,06	9 204,11
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 222,38	-3 194,06	9 028,32
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	175,79	-	175,79
B.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 862,49	-2 349,74	7 512,76
	- jednostkom powiązanym	-	-	-
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 695,47	-2 349,74	7 345,73
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	167,03	-	167,03
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	2 535,68	-844,32	1 691,35
D.	Koszty sprzedaży	-	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	1 359,67	-	1 359,67
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	1 176,00	-844,32	331,68
G.	Pozostałe przychody operacyjne	120,78	-	120,78
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3,64	-	3,64
II.	Dotacje	8,38	-	8,38
III.	Inne przychody operacyjne	108,76	-	108,76
H.	Pozostałe koszty operacyjne	123,26	-	123,26
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3,16	-	3,16
III.	Inne koszty operacyjne	120,10	-	120,10
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 173,53	-844,32	329,21
J.	Przychody finansowe	0,65	-	0,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	0,65	-	0,65
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V.	Inne	-	-	-
K.	Koszty finansowe	305,68	-	305,68
I.	Odsetki, w tym:	294,51	-	294,51
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV.	Inne	11,16	-	11,16
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	868,51	-844,32	24,19
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-MJ)	868,51	-844,32	24,19
O.	Podatek dochodowy	109,83	-109,05	0,78
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	758,68	-735,27	23,41

W rachunku zysków i strat skorygowano pozycję „Przychody netto ze sprzedaży produktów” o wartość 3.194,06 tys. zł, na którą składają się:

- wpłaty od przyszłych nabywców lokali w budynku przy ul. Krzyckiej 15A w wysokości 2.923,68 tys. zł, które odniesiono w Bilansie na „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”
- kwota 270,38 tys. zł. z tytułu doszacowania przychodów zgodnie z KSR nr 3 „Niezakończone długoterminowe umowy budowlane”, o które jednocześnie zmniejszono pozycję bilansową „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.

Analogicznie skorygowano pozycję „Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów” o wartość poniesionych kosztów w wysokości 2.349,76 tys. zł. Przedmiotowa kwota zwiększyła wielkość „Zapasów”.

W wyniku dokonanych korekt, po uwzględnieniu ujemnej korekty podatku dochodowego w wysokości 109,05 tys. zł, wynik roku 2007 zmniejszył się o kwotę 735.27 tys. zł.

Rok 2008

Bilans

AKTYWA		31.12.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 652,26	554,52	5 206,78
I.	Wartości niematerialne i prawne	7,27	-	7,27
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	7,27	-	7,27
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 374,90	-	4 374,90
1.	Środki trwałe	4 324,90	-	4 324,90
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	50,00	-	50,00
III.	Należności długoterminowe	-	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	16,50	-	16,50
1.	Nieruchomości	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	16,50	-	16,50
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	253,59	554,52	808,11
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	230,30	554,52	784,81
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	23,30	-	23,30
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 356,76	1 272,73	10 708,85
I.	Zapasy	1 267,16	2 152,60	5 769,50
1.	Materiały	140,37	-	140,37
2.	Półprodukty i produkty w toku	359,30	2 152,60	4 861,64
3.	Produkty gotowe	-	-	-
4.	Towary	767,48	-	767,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 551,60	109,05	1 660,65
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 551,60	-	1 660,65
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 269,76	-	2 269,76
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 269,76	-	2 269,76
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 268,24	-988,92	1 008,95
SUMA AKTYWÓW		12 009,02	1 827,25	15 915,63

PASYWA		31.12.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 225,31	982,92	15 415,13
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500,50	-	500,50
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 565,89	-	1 565,89
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-175,10	-735,27	-910,37
VIII.	Zysk (strata) netto	1 334,01	-64,62	1 269,39
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 783,71	1 782,82	13 490,22
I.	Rezerwy na zobowiązania	483,77	220,46	704,23
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	460,71	220,46	681,17
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	23,06	-	23,06
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 258,61	-	1 258,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 258,61	-	1 258,61
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 242,64	267,62	6 510,26
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 241,53	267,62	6 509,15
3.	Fundusze specjalne	1,11	-	1,11
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	798,70	1 294,74	5 017,12
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	798,70	1 294,74	5 017,12
SUMA PASYWÓW		12 009,02	982,92	15 915,63

Rachunek zysków i strat

ZA OKRES		31.12.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	24 464,19	-2 075,76	22 388,43
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 461,82	-2 075,76	22 386,06
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	2,37	-	2,37
B.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	19 790,00	-2 339,22	17 450,78
	- jednostkom powiązanym	-	-	-
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 787,74	-2 339,22	17 448,52
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2,26	-	2,26
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	4 674,20	263,46	4 937,65
D.	Koszty sprzedaży	-	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 209,84	-	2 209,84
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	2 464,35	263,46	2 727,81
G.	Pozostałe przychody operacyjne	104,27	-	104,27
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10,00	-	10,00
II.	Dotacje	35,27	-	35,27
III.	Inne przychody operacyjne	59,00	-	59,00
H.	Pozostałe koszty operacyjne	84,30	394,52	478,82
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34,71	394,52	429,22
III.	Inne koszty operacyjne	49,60	-	49,60
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 484,32	-131,06	2 353,26
J.	Przychody finansowe	37,65	-	37,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	0,54	-	0,54
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V.	Inne	37,11	-	37,11
K.	Koszty finansowe	685,81	-	685,81
I.	Odsetki, w tym:	446,13	-	446,13
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	175,53	-	175,53
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV.	Inne	64,15	-	64,15
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	1 836,16	-131,06	1 705,10
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M.J)	1 836,16	-131,06	1 705,10
O.	Podatek dochodowy	502,15	-66,44	435,71
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	1 334,01	-64,62	1 269,39

Podobnie jak w roku 2007 dokonano korekt w rachunku zysków i strat. Skorygowano pozycję „Przychody netto ze sprzedaży produktów” o wartość 2.078,76 tys. zł, na którą składają się :

- wpłaty od przyszłych nabywców lokali w budynku przy ul. Krzyckiej 15A w wysokości 1.138,60 tys. zł, które odniesiono w bilansie na „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”
- kwota 937,16 tys. zł. z tytułu doszacowania przychodów zgodnie z KSR nr 3 „Niezakończone długoterminowe umowy budowlane”, o które jednocześnie zmniejszono pozycję bilansową „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.

Analogicznie skorygowano pozycję „Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów” o wartość poniesionych kosztów w wysokości 2.547,12 tys. zł. Przedmiotowa kwota zwiększyła wielkość „Zapasów”. Ponadto w roku 2008 utworzono rezerwę na niewykorzystane urlopy w kwocie 156,14 tys. zł, o którą zwiększono pozycję „Pozostałych kosztów operacyjnych” w rachunku zysków i strat oraz bierne rozliczenia międzyokresowe w bilansie.

Jednocześnie skorygowano krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów o gwarancje należytego wykonania usług w kwocie 51,77 tys. zł, które rozliczane były w czasie na długość okresu udzielonej gwarancji. Korekta polegała na ujęciu tych gwarancji w kosztach kontraktów w okresach, w których zostały poniesione.

Powyższe korekty miały wpływ na wysokość aktywów i rezerwy z tytułu podatku odroczonego i bieżącego.

W wyniku dokonanych korekt, po uwzględnieniu dodatniej korekty podatku dochodowego w kwocie 66,44 tys. zł, wynik roku 2008 zmniejszył się o wartość 64,62 tys. zł.

I półrocze 2008 roku

Bilans

AKTYWA		30.06.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 851,41	-	3 851,41
I.	Wartości niematerialne i prawne	11,28	-	11,28
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	11,28	-	11,28
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 798,96	-	3 798,96
1.	Środki trwałe	3 568,62	-	3 568,62
2.	Środki trwałe w budowie	230,35	-	230,35
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	16,50	-	16,50
1.	Nieruchomości	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	16,50	-	16,50
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V.D	ługoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24,67	-	24,67
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24,67	-	24,67
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 489,94	270,37	7 760,32
I.	Zapasy	851,22	1 864,82	2 716,04
1.	Materiały	12,39	-	12,39
2.	Półprodukty i produkty w toku	71,35	1 864,82	1 936,17
3.	Produkty gotowe	-	-	-
4.	Towary	767,48	-	767,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	2 888,13	-	2 888,13
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 888,13	-	2 888,13
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9,13	-	9,13
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9,13	-	9,13
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 741,46	-1 594,44	2 147,02
SUMA AKTYWÓW		11 341,35	270,37	11 611,72

PASywa		30.06.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 572,50	270,37	2 842,87
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	438,00	-	438,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 565,89	-	1 565,89
V.K.	kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	62,50	-	62,50
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-175,10	-	-175,10
VIII.	Zysk (strata) netto	681,20	270,37	951,57
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 768,85	-	8 768,85
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 075,97	-	1 075,97
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 075,97	-	1 075,97
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 125,14	-	7 125,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	7 119,17	-	7 119,17
3.	Fundusze specjalne	5,97	-	5,97
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	567,74	-	567,74
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	567,74	-	567,74
SUMA PASYWÓW		11 341,35	270,37	11 611,72

Rachunek zysków i strat

ZA OKRES		30.06.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 535,65	-1 594,44	7 941,20
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 533,28	-1 594,44	7 938,84
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	2,37	-	2,37
B.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 440,31	-1 864,82	5 575,49
	- jednostkom powiązanym	-	-	-
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 438,06	-1 864,82	5 573,24
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2,26	-	2,26
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	2 095,34	270,37	2 365,71
D.	Koszty sprzedaży	-	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	1 185,54	-	1 185,54
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	909,79	270,37	1 180,17
G.	Pozostałe przychody operacyjne	43,37	-	43,37
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10,00	-	10,00
II.	Dotacje	15,79	-	15,79
III.	Inne przychody operacyjne	17,58	-	17,58
H.	Pozostałe koszty operacyjne	85,27	-	85,27
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22,64	-	22,64
III.	Inne koszty operacyjne	62,63	-	62,63
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	867,89	270,37	1 138,27
J.	Przychody finansowe	0,47	-	0,47
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	0,47	-	0,47
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V.	Inne	-	-	-
K.	Koszty finansowe	187,16	-	187,16
I.	Odsetki, w tym:	144,80	-	144,80
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV.	Inne	42,36	-	42,36
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	681,20	270,37	951,57
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M.J)	681,20	270,37	951,57
O.	Podatek dochodowy	-	-	-
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	681,20	270,37	951,57

Analogicznie dokonano korekt w rachunku zysków i strat na dzień 30 czerwca 2008 roku. Skorygowano pozycję „Przychody netto ze sprzedaży produktów” o wartość 1.594,44 tys. zł z tytułu doszacowania przychodów zgodnie z KSR nr 3 „Niezakończone długoterminowe umowy budowlane”, o które jednocześnie zmniejszono pozycję bilansową „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.

Podobnie skorygowano pozycję „Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów” o wartość poniesionych kosztów w wysokości 1.864,82 tys. zł. Przedmiotowa kwota zwiększyła wielkość „Zapasów”.

W wyniku dokonanych korekt, wynik za I półrocze 2008 roku zwiększył się o kwotę 270,37 tys. zł.

Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych)

Nie występują.

Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli

Nie dotyczy

Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Nie dotyczy

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nie wystąpiły

Planowane nakłady inwestycyjne

Plany inwestycyjne Emitenta dotyczą przede wszystkim:

- zakupu gruntu pod budowę nowej bazy sprzętowo-materiałowej
- zakupu suwnicy i innych urządzeń składających się na majątek zakładu kamieniarskiego oraz zakupu działki stanowiącej podłoże suwnicy,
- zakupu specjalistycznych maszyn i urządzeń używanych w budownictwie

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Nie wystąpiły

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

Informacje o zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan zatrudnienia na 30 czerwca 2009 roku prezentuje poniższa tabela

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2009
Pracownicy fizyczni	131
Kadra inżynierska	10
Administracja	33
Zarząd i najwyższe kierownictwo	3

Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta i z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno)

Wyszczególnienie	Funkcja	Wynagrodzenie w tys. zł
Zarząd		
Arkadiusz Rzepa	Prezes Zarządu	84,00
Marcin Bużantowicz	Wiceprezes Zarządu	84,00
Rada Nadzorcza		
Marcin Celejowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	12,00
Stanisław Rzepa	Członek Rady Nadzorczej	12,00
Tomasz Jezierski	Członek Rady Nadzorczej (od 01.07.2009)	-
Grzegorz Józef Golec	Członek Rady Nadzorczej (od 01.07.2009)	-
Krzysztof Urbański	Członek Rady Nadzorczej (od 01.07.2009)	-
Andrzej Woźny	Przewodniczący Rady Nadzorczej (do 26.06.2009)	20,67
Danuta Rzepa	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej (do 26.06.2009)	11,81
Aleksander Pietkiewicz	Członek Rady Nadzorczej (do 26.06.2009)	11,81

Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Emitenta, udzielonych przez Emitenta osobom zarządzającym i nadzorującym

Nie występują

Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

W dniu 28 sierpnia 2008 roku zostało zarejestrowane przekształcenie formy prawnej ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na spółkę akcyjną. Wszystkie aktywa i pasywa „Anti” Sp. z o.o. zostały w sposób kompletny przejęte przez „Anti” S.A.

Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji

Nie istnieją przesłanki do przeprowadzenia korekty analizowanych sprawozdań finansowych wskaźnikiem inflacji.

Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami

Opisano w dodatkowych notach objaśniających.

Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

Opisano w punkcie 6 i dodatkowych notach objaśniających.

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 Emitenta działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Połączenie jednostek

Nie dotyczy

W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy

Nie dotyczy

Badanie sprawozdania finansowego

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziła firma ELIKS Audytorska Sp. z o.o. Grupa FINANS-SERVIS z siedzibą we Wrocławiu, przy ul. Sokolniczej 34 Wynagrodzenie za badanie niniejszego sprawozdania finansowego wynosi 8,5 tys. zł netto.

Polityka dywidendy - opis polityki Emitenta dotyczący wypłaty dywidendy oraz wszelkie ograniczenia w tym zakresie. Wartość dywidendy na akcję za każdy rok obrotowy okresu objętego historycznymi informacjami finansowymi skorygowany, w przypadku zmiany liczby akcji emitenta, w celu umożliwienia dokonania porównania

Nie wystąpiły istotne zmiany w polityce dywidendy.

Postępowanie sądowe i arbitrażowe - informacja na temat wszystkich postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych (łącznie ze wszelkimi postępowaniami w toku lub które według wiedzy emitenta mogą wystąpić) za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości istotny wpływ na sytuację finansową lub rentowność emitenta albo zamieszczenie stosownego oświadczenia stwierdzającego ich brak

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie miały miejsca żadne postępowania przed organami rządowymi, postępowania sądowe lub arbitrażowe, które mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości istotny wpływ na sytuację lub rentowność jednostki.

Znaczące zmiany w sytuacji finansowej i ekonomicznej emitenta - opis wszystkich znaczących zmian w sytuacji finansowej lub ekonomicznej, które miały miejsce od daty zakończenia ostatniego okresu sprawozdawczego, za który opublikowano zbadane informacje finansowe lub śródroczne informacje finansowe albo zamieszczenie stosownego oświadczenia stwierdzającego ich brak

W ocenie Zarządu, po dniu 31 marca 2009 roku nie zaszły znaczące zmiany sytuacji finansowej i ekonomicznej Emitenta.

Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w niniejszym raporcie a wcześniej publikowanymi prognozami

Wolumen i wartość realizowanych umów, a także dynamicznie rozwijający się rynek usług w zakresie zagospodarowania przestrzeni miejskiej pozwala na zapewnienie, iż Anti SA osiągnie planowany na 2009 rok poziom przychodów. Na dzień 30 czerwca 2009 Spółka zakontraktowała już prognozowaną na bieżący rok wartość przychodów, dalszy wzrost wolumenu sprzedaży może mieć wpływ na uzyskany poziom marży.

Ocena zarządzania zasobami finansowymi oraz określenie zagrożeń dotyczących gospodarki finansowej Emitenta

Sytuacja majątkowa i finansowa Spółki jest stabilna. Nie występują ograniczenia w korzystaniu z wewnętrznych i zewnętrznych źródeł finansowania bieżącej działalności operacyjnej. Wpływy środków finansowych z tytułu sprzedaży

produktów, towarów i materiałów oraz przyznane limity kredytowania obrotowego pokrywają spłaty wymagalnych zobowiązań. Jako zagrożenie dla gospodarki finansowej Emitent postrzega sytuację makroekonomiczną mającą miejsce obecnie na rynku krajowym oraz rynkach zagranicznych.

Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania działalności

Opłacenie i objęcie akcji serii D przez V Narodowy Fundusz Inwestycyjny Victoria S.A., Winterthur Investments Limited oraz MVK Investments Limited zapewnia Spółce finansowanie nakładów na poszerzenie i modernizację parku maszynowego oraz inwestycje związane z budową nowoczesnej bazy magazynowo-sprzętowej, niezbędne ze względu na prężny rozwój Anti S.A. i realizację podpisanych kontraktów.

Główny Księgowy

Beata Krepuła
Beata Krepuła

22.08.2009

Prezes Zarządu

Arkadiusz Rzepa
Arkadiusz Rzepa

Wiceprezes Zarządu

Marcin Bużanowicz
Marcin Bużanowicz

„ANTI” S. A.

ul. Chabrowa 10, 52-255 Wysoka

Biuro: ul. Grabiszyńska 241b, 53-234 Wrocław

NIP 899-24-35-856 Regon 932963607

