

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport roczny SA-RS 2013

(zgodnie z § 82 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2013 obejmujący okres od 2013-01-01 do 2013-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2012 obejmujący okres od 2012-01-01 do 2012-12-31

data przekazania: 2014-03-21

INSTAL KRAKÓW SA

(pełna nazwa emitenta)

INSTALKRK

(skrótowa nazwa emitenta)

Budownictwo (bud)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

30-732

(kod pocztowy)

Kraków

(miejscowość)

ul. Konstantego Brandla

(ulica)

1

(numer)

(012) 652 21 01

(telefon)

012 653 21 97

(fax)

marketing@instalkrakow.pl

(e-mail)

www.instalkrakow.pl

(www)

679-008-54-87

(NIP)

350564042

(REGON)

Polinvest-Audit Sp. z o.o.

(podmiot uprawniony do badania)

Skonsolidowany raport roczny zawiera:

- ☒ Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- ☒ Pismo Prezesa Zarządu
- ☒ Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe
- ☒ Wprowadzenie
- ☒ Skonsolidowany bilans
- ☒ Skonsolidowany rachunek zysków i strat
- ☒ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej emitenta)
- ☒ Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- ☒ Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym
- ☒ Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Dodatkowe informacje i objaśnienia

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2013	2012	2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	415 503	430 651	98 671	103 184
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19 292	23 321	4 581	5 588
III. Zysk (strata) brutto	19 439	24 290	4 616	5 820
IV. Zysk (strata) netto	13 417	18 763	3 186	4 496
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 710	13 212	11 567	3 166
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 684	-30 589	-1 825	-7 329
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 523	-3 917	-836	-938
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	37 503	-21 294	8 906	-5 102
IX. Aktywa, razem	329 861	287 456	79 538	70 314
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 285	105 771	32 862	25 872
XI. Zobowiązania długoterminowe	6 978	7 769	1 682	1 900
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	102 002	80 107	24 595	19 595
XIII. Kapitał własny Grupy	193 576	181 685	46 676	44 441
XIV. Kapitał własny	188 609	177 331	45 479	43 376
XV. Kapitał zakładowy	7 285	7 285	1 757	1 782
XVI. Liczba akcji (w szt.)	7 285 500	7 285 500	7 285 500	7 285 500
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,84	2,57	0,44	0,62
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,84	2,57	0,44	0,62
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	26,57	24,34	6,41	5,95
XX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	26,57	24,34	6,41	5,95

ROCZNESKONSOLIDOWANESPRAWOZDANIEFINANSOWE

SKONSOLIDOWANY BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2013	2012
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		86 141	89 508
1. Wartości niematerialne		6 053	5 116
2. Nieruchomości inwestycyjne		31 976	37 699
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	38 917	38 101
4. Inwestycje długoterminowe	3	447	655
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe		447	655
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		447	655
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą proporcjonalną lub metodą praw własności		447	655
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	8 748	7 937
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		8 524	7 562
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		224	375
II. Aktywa obrotowe		243 720	197 948
1. Zapasy	5	74 172	69 926
2. Należności krótkoterminowe	6	93 711	87 083
2.1. Od pozostałych jednostek		84 360	70 892
w tym podatek dochodowy od osób prawnych			
2.2. Wycena kontraktów długoterminowych		9 351	16 191
3. Inwestycje krótkoterminowe	7	74 570	40 077
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		74 570	40 077
a) w pozostałych jednostkach		22 099	25 092
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		52 471	14 985
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	1 267	862
A k t y w a r a z e m		329 861	287 456
PASYWA			
I. Kapitał własny Grupy		193 576	181 685
II. Kapitał własny		188 609	177 331
1. Kapitał zakładowy	9	7 285	7 285
2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		10 080	10 080
Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
3. Kapitał zapasowy	10	138 689	123 273
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	11	8 903	9 020
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	12	10 892	8 863
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 001	-1 203
7. Zysk (strata) netto		13 417	18 763
8. Różnice kursowe		94	
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) (program managerski)		1 250	1 250
III. Kapitały mniejszości	13	4 967	4 354
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		136 285	105 771
1. Rezerwy na zobowiązania	14	16 218	14 034
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 803	4 126
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		626	446
a) długoterminowa		450	360
b) krótkoterminowa		176	86
1.3. Pozostałe rezerwy		10 789	9 462
a) długoterminowe		1 150	919
b) krótkoterminowe		9 639	8 543
2. Zobowiązania długoterminowe	15	6 978	7 769
2.1. Wobec pozostałych jednostek		6 978	7 769
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	102 002	80 107
3.1. Wobec pozostałych jednostek		88 646	69 433
3.2. Fundusze specjalne		217	149
3.3. Wycena kontraktów długoterminowych		13 139	10 525
4. Rozliczenia międzyokresowe	17		3 861
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 087	3 861
a) krótkoterminowe		11 087	3 861
P a s y w a r a z e m		329 861	287 456
Wartość księgowa		193 576	181 685

	Noty	w tys. zł	
		2013	2012
Wartość księgowa Grupy		188 609	177 331
Liczba akcji (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	26,57	24,34
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	26,57	24,34

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		415 503	430 651
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	412 387	427 887
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	3 116	2 764
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		366 751	382 087
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	363 670	379 679
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 081	2 408
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		48 752	48 564
IV. Koszty sprzedaży	21	9 603	4 763
V. Koszty ogólnego zarządu	21	15 415	17 929
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		23 734	25 872
VII. Pozostałe przychody operacyjne		4 758	6 702
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		127	58
2. Inne przychody operacyjne	22	4 631	6 644
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		9 200	9 253
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 378	7 506
2. Inne koszty operacyjne	23	6 822	1 747
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		19 292	23 321
X. Przychody finansowe	24	2 303	2 571
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		16	16
- od jednostek powiązanych		16	16
2. Odsetki		2 227	2 362
3. Aktualizacja wartości inwestycji		36	49
4. Inne		24	144
XI. Koszty finansowe	25	2 156	1 602
1. Odsetki		1 884	1 306
2. Aktualizacja wartości inwestycji			52
3. Inne		272	244
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		19 439	24 290
XIII. Zysk (strata) brutto		19 439	24 290
XIV. Podatek dochodowy	26	5 392	5 008
a) część bieżąca		5 734	4 312
b) część odroczone		-342	696
XV. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		43	39
XVI. (Zyski) straty mniejszości		-674	-558
XVII. Zysk (strata) netto		13 417	18 763

Zysk (strata) netto (zannalizowany)		13 417	18 763
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,84	2,57
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,84	2,57

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	2013	2012
I. Zysk netto	13417	18 763
II. Pozostałe dochody całkowite	386	-618
- różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	386	-618
III. Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu	386	-618
IV. Całkowite dochody ogółem, w tym:	13803	18 145
- udziałowców dominujących	13803	18 145

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2013	2012
a) Kapitał własny Grupy na początek okresu (BO)	181 685	163 323
b) Kapitał własny na początek okresu	177 331	159 595
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	7 285	7 285
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	7 285	7 285
2. Agio na początek okresu	10 080	10 080
2.1. Agio na koniec okresu	10 080	10 080
2.2. Fundusz Programu Menadżerskiego na początek okresu	1 250	1 250
2.3. Fundusz Programu Menadżerskiego na koniec okresu	1 250	1 250
3. Różnice kursowe z przeliczenia BO		617
4. Zmiana z tytułu różnic kursowych - dochody całkowite	94	
zwiększenia		
5. zmniejszenia	94	617
Różnice kursowe na koniec okresu		
6. Kapitał zapasowy na początek okresu	123 273	102 870
6.1. Zmiany kapitału zapasowego	15 416	20 403
a) zwiększenia (z tytułu)	15 443	20 417
- z podziału zysku (ustawowo)	15 275	20 313
-	168	104
b) zmniejszenia (z tytułu)	27	14
-	27	14
6.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	138 689	123 273
7. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	9 020	9 100
7.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-117	-80
a) zwiększenia (z tytułu)	43	24
b) ze sprzedaży środków trwałych	43	24
c) zmniejszenia (z tytułu)	160	104
- zbycia środków trwałych	160	104
7.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 903	9 020
8. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	8 863	7 987
8.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	2 029	876
a) zwiększenia (z tytułu)	2 029	876
8.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	10 892	8 863
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	17 560	20 406
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	17 560	20 406
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 560	20 406
a) zmniejszenia (z tytułu)	19 561	21 608
- na kapitał zapasowy	15 275	20 313
- na kapitał rezerwowy	2 029	876
na dywidendę		
- na nagrody	537	259
- inne	1 720	161
9.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 001	1 203
9.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 001	-1 203
10. Wynik netto	13 417	18 763
a) zysk netto	13 417	18 763
b) Kapitał udziałowców mniejszościowych (BO)	4 354	3 728
c) Zmiany kapitałów udziałowców mniejszościowych	613	626
d) zwiększenia (z tytułu)	613	626
e) Kapitały udziałowców mniejszościowych (BZ)	4 967	4 354
f) Kapitał własny na koniec okresu	188 845	177 331
g) w tym dochody całkowite	13 511	18 145
h) Kapitał własny Grupy na koniec okresu (BZ)	193 812	181 685
i. w tym dochody całkowite	13 511	18 145

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2013	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	19 439	24 290
II. Korekty razem	29 271	-11 078
1. Zyski (straty) mniejszości	630	518
2. Amortyzacja, w tym:	2 581	2 387
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	13	-18
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-861	-1 048
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-48	-10
6. Zmiana stanu rezerw	1 506	-526
7. Zmiana stanu zapasów	9 723	10 803
8. Zmiana stanu należności	-13 468	11 401
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 851	-13 028
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 971	-6 167
11. Inne korekty	-1 097	-1 400
12. Podatek zapłacony	-4 984	-4 865
13. Zmiana rozrachunków z tytułu wyceny usług budowlanych	9 454	-9 125
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	48 710	13 212
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 024	2 246
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 223	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
2. Z aktywów finansowych, w tym:	4 801	2 246
a) w jednostkach powiązanych	16	16
b) w pozostałych jednostkach	4 785	2 230
- odsetki	1 792	2 230
- inne wpływy z aktywów finansowych	2 993	
II. Wydatki	13 708	32 835
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 410	1 807
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	9 598	17 413
3. Na aktywa finansowe, w tym:		13 615
a) w pozostałych jednostkach		13 615
- nabycie aktywów finansowych		13 615
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 684	-30 589
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	216	197
1. Kredyty i pożyczki	216	197
II. Wydatki	3 783	4 114
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 457	
2. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	525	259
3. Spłaty kredytów i pożyczek	823	2 544
4. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	245	276
5. Odsetki	688	1 035
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 523	-3 917
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	37 503	-21 294
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	37 486	-21 307
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-17	-13
F. Środki pieniężne na początek okresu	14 985	36 292
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	52 471	14 985

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2013	2012
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	1 369	1 023
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	850	9
- oprogramowanie komputerowe	850	9

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2013	2012
c) inne wartości niematerialne	3 834	4 084
zaliczki na wartości niematerialne		
Wartości niematerialne, razem	6 053	5 116

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
	a	b	c		d	e	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	1 248		162	162	4 611		6 021
wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu							
b) zwiększenia (z tytułu)	628		865	865	645		2 138
c) zmniejszenia (z tytułu)	177				756		933
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 699		1 027	1 027	4 500		7 226
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	225		153	153	527		905
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	105		24	24	139		268
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	330		177	177	666		1 173
h) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 369		850	850	3 834		6 053

Nota 1 c

	w tys. zł	
	2013	2012
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)		
a) własne	5 262	5 116
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	791	
Wartości niematerialne, razem	6 053	5 116

Nota 2 a

	w tys. zł	
	2013	2012
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		
a) środki trwałe, w tym:	37 978	37 426
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 905	28 419
- urządzenia techniczne i maszyny	5 924	5 905
- środki transportu	2 536	2 521
- inne środki trwałe	613	581
b) środki trwałe w budowie	939	675
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	38 917	38 101

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		33 250	12 168	5 811	1 379	52 608
b) zwiększenia (z tytułu)		1 320	916	848	126	3 210
- zakup		50	897	833	126	1 906
- przemieszczenie		1 270		12		1 282
- różnice kursowe z bilansu otwarcia			19	3		22
c) zmniejszenia (z tytułu)		10	275	504	31	820
różnice kursowe z BO						
- likwidacja		10	275	504	31	820
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		34 560	12 809	6 155	1 474	54 998
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		4 831	6 191	3 290	798	15 110
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		824	630	329	63	1 846
- koszty		834	861	525	90	2 310
- sprzedaż		-10	-231	-196	-27	-464
różnice kursowe						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		5 655	6 821	3 619	861	16 956
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			-72			-72
- zmniejszenia			8			8
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			-64			-64
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		28 905	5 924	2 536	613	37 978

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) własne	36 253	35 712
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 725	1 714
- umowa leasingu	1 725	1 714
Środki trwałe bilansowe, razem	37 978	37 426

Nota 3 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	37 699	26 145
b) zwiększenia (z tytułu)	9 699	19 014
- zakup	9 598	17 413
- wycena	101	1 601
c) zmniejszenia (z tytułu)	15 422	7 460
- wycena	53	546
- przesunięcie na towary	15 369	6 914
d) stan na koniec okresu	31 976	37 699

Nota 3 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą proporcjonalną lub metodą praw własności	447	655
- udziały lub akcje	447	655
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	447	655

Nota 3 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	655	875
b) zwiększenia (z tytułu)	28	
zwiększenia		
c) zmniejszenia	236	220
wycena		
d) stan na koniec okresu	447	655

Nota 3 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
Lp.	w tys. zł											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / wspólkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona pod lit j) lub k), podstawy kontroli / wspólkontroli / znaczącego wpływu
1.	Biprowumet	Kraków	Projektowe	Stowarzyszona	metoda praw własności	IV 2000	467	289	178	32,92	32,92	
2.	Wamstal	Kraków	Budowlano-montażowe w likwidacji	zależna	Wyłączona	X 2000	130	130	0	100,00	100,00	

Nota 3 e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd.																		
Lp.	w tys. zł																	
	a	m						n			o		p	r	s	t		
	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacon a przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy		
		- kapitał zakładowy		- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	- kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:		- zobowiąza nia długotermi nowe	- zobowiąza nia krótkotermi nowe	- należności								
						zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto			długotermini owe	krótkotermini owe							
1.	Biprowumet Sp. z o.o.	454	100			354	210	133	283		283	693		693	737	2 924		16

Nota 3 f

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

Invision Sp. z o.o. - brak danych finansowych

Nota 3 g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			447	655
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			447	655

Nota 3 h

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
a. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	447	655
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
Wartość bilansowa, razem	447	655

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	7 562	7 288
a) odniesionych na wynik finansowy	7 562	7 288
2. Zwiększenia	10 067	7 266
a) podatek 19% odpr. emer.	7	11
b) podatek od kosztów kontraktów długoterminowych	6 828	4 671
c) odpisy aktualizujące należności	253	217
d) podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	204	224
e) podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, progr. menadżerski	564	1 006
f) podatek od kosztów niewypłaconych urlopów	47	9
g) inne	2 000	641
h) nieruchomości	8	104
i) zapasy	156	289
-		94
3. Zmniejszenia	9 105	6 992
a) podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych urlopów	7	41
b) podatek od kontraktów długoterminowych	6 342	5 257
c) podatek 19% odpr. emer.		31
d) podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	352	154
e) podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, progr. menadżerski	640	860
f) podatek od należności	81	34
g) podatek dochodowy od zapasów	77	27
h) roboty w toku uznane podatkowo	371	193
i) inne	1 216	395
j)	19	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	8 524	7 562
a) odniesionych na wynik finansowy	8 524	7 562

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2013	2012
a) materiały	7 326	7 884
b) półprodukty i produkty w toku	19 263	3 594
c) produkty gotowe	22 370	47 192

ZAPASY	w tys. zł	
	2013	2012
d) towary	25 213	11 256
Zapasy, razem	74 172	69 926

Struktura zapasów wg. okresów zalegania przedstawiona została w Dodatkowych informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2013 rok w punkcie 33.

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
- należności od pozostałych jednostek	84 360	70 892
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy, w tym:	71 043	64 379
- nieprzeterminowane	61 666	54 251
- przeterminowane:	9 377	10 128
- do 1 miesiąca	4 234	3 524
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 403	4 126
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 294	294
- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	446	2 184
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	9 912	4 525
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	313	836
- nieprzeterminowane	313	836
- inne	3 092	1 152
- - nieprzeterminowane	3 124	1 152
c) należności z tytułu podatku bieżącego		
- Należności krótkoterminowe netto, razem	84 360	70 892
- odpisy aktualizujące wartość należności	15 823	21 935
- Należności krótkoterminowe brutto, razem	100 183	92 827

Informacja dotycząca odpisów aktualizujących przedstawiona została w Dodatkowych informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2013 rok w punkcie 32.

Nota 6 b

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2013	2012
Stan na początek okresu	21 935	17 172
a) zwiększenia (z tytułu)	1 873	7 784
b) zmniejszenia (z tytułu)	7 985	3 021
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	15 823	21 935

Nota 6 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			78 547	72 644
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			21 636	21 183
b1. w walucie	w tys.	EUR	5 217	5 200
po przeliczeniu na tys. zł				21 172
b2. w walucie	w tys.	USD		3
pozostałe waluty w tys. zł				11
Należności krótkoterminowe, razem			100 183	92 827

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2013	2012
a) do 1 miesiąca	20 575	13 495
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	39 768	40 803
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	482	1 098
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	392	448
e) powyżej 1 roku	10 365	4 524
f) należności przeterminowane	25 196	30 471
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	96 778	90 839
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	15 823	21 935
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	80 955	68 904

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2013	2012
a) do 1 miesiąca	3 573	3 524
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 403	5 210
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 365	1 549
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	714	5 310
e) powyżej 1 roku	16 141	14 878
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	25 196	30 471
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	15 819	20 343
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	9 377	10 128

Nota 7 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) w pozostałych jednostkach	22 099	25 092
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	22 099	25 092
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52 471	14 985
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 205	1 860
- inne środki pieniężne	41 266	13 125
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	74 570	40 077

Nota 7 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			22 099	25 092
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			22 099	25 092

Nota 7 c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
c1).....		
c2).....		
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	22 099	25 092
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		

	w tys. zł	
Wartość bilansowa, razem	22 099	25 092

Nota 7 d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
b1. w walucie				
-				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 7 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			51 307	13 592
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			1 164	1 393
b1. w walucie	w tys.	EUR	280	340
po przeliczeniu na tys. zł			1 161	1 393
b1. w walucie	w tys.	USD	1	
po przeliczeniu na tys. zł	w tys.	zł	3	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			52 471	14 985

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 267	862
b) Frapol	194	130
c) BTH Instalacje	2	172
d) rozliczenia kosztowe	1 267	560
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 267	862

Nota 9 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
SERIA A	UPRZYWILEJOW	CO DO GŁOSU		1 095 800	1 095 800	gotówka	1998-07-01	1998-01-01
SERIA A	ZWYKŁE			1 287 500	1 287 500	gotówka	1998-07-01	1998-01-01
SERIA B	ZWYKŁE			1 201 100	1 201 100	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
SERIA C	ZWYKŁE			1 201 100	1 201 100	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
SERIA D	ZWYKŁE			2 500 000	2 500 000	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
Liczba akcji, razem				7 285 500				
Kapitał zakładowy, razem					7 285 500			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Kapitał Zakładowy został objęty i opłacony w całości. W 2013 roku liczba akcji w obrocie nie uległa zmianie.

Na dzień 31.12.2013 roku powyżej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Instal Kraków S.A. posiadali następujący akcjonariusze:

1. Piotr Juszczak, 23,63% głosów na WZ, 7,69% kapitału zakładowego, 560.599 akcji o wartości nominalnej 560.599 zł (549.300 akcji uprzywilejowanych co do głosu), znaczący udział w zarządzaniu.

2. Legg Mason, 12,22% głosów na WZ, 19,57% kapitału zakładowego, 1.425.446 akcji o

wartości nominalnej 1.425.446 zł (brak akcji uprzywilejowanych).

3. Jan Szybiński, 5,91% głosów na WZA, 2,10% kapitału zakładowego, 152.723 akcji o wartości nominalnej 152.723 zł (134.200 akcji uprzywilejowanych co do głosu), znaczący udział w zarządzaniu.

Nota 10 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2013	2012
a) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	138 689	123 273
Kapitał zapasowy, razem	138 689	123 273

Nota 11 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2013	2012
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	8 903	9 020
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	8 903	9 020

Nota 12 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2013	2012
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	10 892	8 863

AGIO 2013 rok / 2012 rok : 10.080 tys.zł / 10.080 tys. zł

Nota 13 a

ZMIANA STANU KAPITAŁÓW MNIJSZOŚCI	w tys. zł	
	2013	2012
Stan na początek okresu	4 354	3 728
a) zwiększenia (z tytułu)	613	626
zwiększenia		
zmniejszenia		
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu	4 967	4 354

Nota 14 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	4 126	3 507
a) odniesionej na wynik finansowy	4 126	3 507
2. Zwiększenia	10 142	7 553
- wycena kontraktów długoterminowych	7 006	4 866
- BTH Instalacje		33
- Frapol	2 976	2 290
- wycena zobowiązań	65	36
- O/Niemcy	70	
- papiery wartościowe	10	24
- inne	15	
od wartości netto samochodów w leasingu		
- wycena inwestycji		304
3. Zmniejszenia	9 465	6 934
a) wycena kontraktów długoterminowych	7 054	4 831
b) nieruchomości	2	
c) od kapitału z aktualizacji	17	10
d) papiery wartościowe	19	15

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
e) odsetki		16
f) zobowiązania	19	47
g)		340
h) BTH Instalacje	27	
- Frapol	2 327	1 675
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	4 803	4 126
a) odniesionej na wynik finansowy	4 803	4 126

Nota 14 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	360	426
b) zwiększenia (z tytułu)	334	52
- utworzenie		52
c) wykorzystanie (z tytułu)	244	
d) rozwiązanie (z tytułu)		118
- wykorzystanie		118
e) stan na koniec okresu	450	360

Nota 14 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	86	166
b) zwiększenia (z tytułu)	137	23
c) Wykorzystanie	47	
realizacja świadczeń		
d) rozwiązanie (z tytułu)		103
e) Stan na koniec okresu	176	86

Nota 14 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	919	271
b) zwiększenia (z tytułu)	820	1 104
rezerwa na naprawy gwarancyjne		
c) wykorzystanie	494	378
d) rozwiązanie (z tytułu)	95	78
rezerwa na naprawy gwarancyjne		
e) stan na koniec okresu	1 150	919

Nota 14 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	8 543	9 542
b) zwiększenia (z tytułu)	12 230	3 582
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	249	573
- O/Niemcy	234	56
- rezerwa na zaległe urlopy	251	
- rezerwa na niewypłacone premie	1 921	
- koszty związane z prowizją	649	563
- program menadżerski	1 378	1 875
- inne	96	515
- rezerwa na koszty podwykonawców	6 476	
- BTH Instalacje	1 072	

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
c) wykorzystanie (z tytułu)	10 801	4 581
- rezerwy na urlopy	36	135
- O/Niemcy	83	504
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	957	488
- rezerwa na niewypłacone premie	646	225
- koszty związane z prowizją	1 030	107
- program menadżerski	1 875	2 122
- na koszty podwykonawców	4 377	
- inne	1 797	1 000
d) rozwiązanie (z tytułu)	333	
- naprawy gwarancyjne	333	
e) stan na koniec okresu	9 639	8 543

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) wobec pozostałych jednostek	6 978	7 769
- kredyty i pożyczki	5 847	6 670
- inne zobowiązania finansowe	1 131	1 099
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 978	7 769

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2013	2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	2 331	2 299
b) powyżej 3 do 5 lat	1 200	1 200
c) powyżej 5 lat	3 447	4 270
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 978	7 769

Nota 15 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			6 978	7 769
b) w walucie				
-				
Zobowiązania długoterminowe, razem			6 978	7 769

Nota 15 d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
PKO BP SA	Warszawa	10 000		w tys.	zł	5 847				WIBOR 1M + marża	31.12.2024	Hipoteka zwykła w kwocie 10 mln zł, hipoteka kaucyjna 1,5 mln zł na nieruchomości, zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach, przelew wierzytelności z umów ubezpieczenia budynków oraz maszyn i urządzeń realizowanych w ramach inwestycji klauzula potrącenia wierzytelności z rachunków bankowych	Frapol Sp. z o.o.

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) wobec pozostałych jednostek	88 646	69 433
- kredyty i pożyczki, w tym:	3 796	3 580
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	682	469
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 243	52 523
- do 12 miesięcy	55 828	48 628
- powyżej 12 miesięcy	6 415	3 895
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym:	11 432	7 678
- z tytułu wynagrodzeń	4 029	3 790
- inne (wg tytułów)	6 464	1 393
- wycena kontraktów długoterminowych	13 139	10 525
- fundusze specjalne	217	149
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	102 002	80 107

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			94 003	72 132
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			7 999	7 975
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 929	1 951
po przeliczeniu na tys. zł				7 975
-				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			102 002	80 107

Nota 16 c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
NORD/LB Braunschweig	Braunschweig		900	w tys.	EUR	3 196	771	w tys.	EUR	EURIBOR 3M+marża		Cesja należności	Instal Kraków S.A.
PKO BP S.A.	Warszawa	10 000		w tys.	zł	600				WIBOR 1M + marża	31.12.2024	Hipoteka zwykła w kwocie 10 mln zł, hipoteka kaucyjna 1,5 mln zł na nieruchomości, przelew wierzytelności z umów ubezpieczenia budynków oraz maszyn i urządzeń realizowanych w ramach inwestycji klauzula potrącenia wierzytelności z rachunków bankowych	Frapol Sp. z o.o.

Nota 17 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	11 087	3 861
- krótkoterminowe (wg tytułów)	11 087	3 861
- zaliczki na dostawy	9 898	1 796
- zaliczki na sprzedaż mieszkań	1 189	2 065
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	11 087	3 861

Nota 18 a

Wartość księgowa na jedną akcję policzona została w następujący sposób: kapitał własny według stanu na 31.12.2013 roku podzielony został przez liczbę akcji 7.285.500 szt. Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą wyniosła w 2013/2012 roku 26,57 zł/24,34 zł

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
- sprzedaż robót budowlano-montażowych	291 334	304 366
- przychody z działalności deweloperskiej	45 332	54 530
- sprzedaż produkcji przemysłowej	69 441	63 557
- sprzedaż usług	6 280	5 434
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	412 387	427 887

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) kraj	339 500	350 728
b) eksport	72 887	77 159
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	412 387	427 887

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
towary		
- materiały	3 116	2 764
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 116	2 764

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) kraj	3 116	2 764
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 116	2 764

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2013	2012
a) amortyzacja	2 578	2 388
b) zużycie materiałów i energii	71 229	79 628
c) usługi obce	197 681	208 291
d) podatki i opłaty	4 083	3 478
e) wynagrodzenia	81 446	78 834
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 687	17 560
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	7 041	4 161
Koszty według rodzaju, razem	381 745	394 340
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	8 234	6 823
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-1 291	1 208
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-9 603	-4 763
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-15 415	-17 929
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	363 670	379 679

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2013	2012
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	3 475	2 649
b) odpisy aktualizujące	2 440	2 382
- na należności	2 440	2 382
- wpłata do komornika		14
- na zapasy	823	17
- inne	212	236
c) pozostałe, w tym:	1 156	3 995
- z O/ Niemcy		218
- zwrot kosztów sądowych	25	71
- wycena inwestycji w nieruchomości	101	1 601
spisane zobowiązania		
- otrzymane odszkodowania i darowizny i kary	891	2 023
- inne	139	82
Inne przychody operacyjne, razem	4 631	6 644

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2013	2012
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	675	683
- na należności		679
- zapasy	104	4
- na odpisy emerytalne	101	
- na naprawy gwarancyjne	262	
- inne	208	
b) pozostałe, w tym:	6 147	1 064
- koszty sądowe	70	352
- koszty darowizny	59	54
- O/Niemcy	85	2
wycena nieruchomości inwestycyjnych		
koszty likwidacji śr trwałych		
- koszty oddanych budynków mieszkalnych	44	576
- inne	1 144	80
- kary	4 318	
Inne koszty operacyjne, razem	6 822	1 747

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2013	2012
a) od jednostek powiązanych, w tym:	16	16
- od jednostek stowarzyszonych	16	16
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	16	16

Nota 24 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2013	2012
a) pozostałe odsetki	2 227	2 362
- od pozostałych jednostek	2 227	2 362
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	2 227	2 362

Nota 24 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) dodatnie różnice kursowe		110
b) pozostałe, w tym:	24	34
wycena instrumentu wbudowanego		
przychody ze sprzedaży wierzytelności		
- wycena forwardów i opcji	24	34
inne		
Inne przychody finansowe, razem	24	144

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2013	2012
a) od kredytów i pożyczek	418	854
- dla innych jednostek	418	854
b) pozostałe odsetki	1 466	452
- dla innych jednostek	1 466	452
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 884	1 306

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) pozostałe, w tym:	272	244
wycena forwardów, opcji		
wycena instrumentu wbudowanego		
O/Niemcy		
- inne	272	228
strata ze zbycia wierzytelności		
- zrealizowane forwardy i opcje		16
Inne koszty finansowe, razem	272	244

Nota 26 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2013	2012
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	19 439	24 290
- w tym zysk O/Niemcy	-3 590	-3 129
- przychody w kraju nie stanowiące przychodów podatkowych	47	-20 807
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	10 682	19 146
2. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	26 578	19 500

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2013	2012
3. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	5 050	3 705
- wykazany w rachunku zysków i strat	5 734	4 312
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny kraj	5 050	3 705
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny oddział Niemcy	684	607

NOTYOBJAŚNIAJĄCE DOSKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2013	2012
I. Zysk (strata) brutto	19 439	24 290
II. Korekty razem	29 271	-11 078
1. Zyski (straty) mniejszości	630	518
2. Amortyzacja, w tym:	2 581	2 387
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	13	-18
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-861	-1 048
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-48	-10
6. Zmiana stanu rezerw	1 506	-526
7. Zmiana stanu zapasów	9 723	10 803
8. Zmiana stanu należności	-13 468	11 401
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 851	-13 028
10. Zmiana stanu zobowiązań międzyokresowych	6 971	-6 167
11. Inne korekty	-1 097	-1 400
12. Podatek zapłacony	-4 984	-4 865
13. Zmiana rozrachunków z tytułu usług budowlanych	9 454	-9 125
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	48 710	13 212

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

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

Środki trwale wykazywane pozabilansowo

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych,

Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

Należności spome i przeterminowane

Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Odpisy aktualizujące

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

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

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

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

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

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

Zyski nadzwyczajne

Straty nadzwyczajne

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

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

Zysk (strata) netto

Zysk na 1 akcję