

## Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. za I półrocze 2010 roku

*Bilans (w tys. zł)*

<b>Aktywa</b>	<b>30.06.2010</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>30.06.2009</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>56 686</b>	<b>51 686</b>	<b>46 103</b>
Wartości niematerialne i prawne	3 563	3 530	3 629
Inwestycje w nieruchomości	14 413	9 600	6 982
Rzeczowe aktywa trwałe	34 601	34 366	31 550
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	200	219	280
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 754	3 971	3 662
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>162 104</b>	<b>167 475</b>	<b>183 880</b>
Zapasy	78 722	82 532	111 878
Należności i roszczenia	50 335	43 435	50 568
Inwestycje krótkoterminowe	32 043	41 039	20 580
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 004	469	854
<b>S U M A A K T Y W Ó W</b>	<b>218 636</b>	<b>219 161</b>	<b>229 983</b>

<b>Pasywa</b>	<b>30.06.2010</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>30.06.2009</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY (A+B)</b>	<b>130 531</b>	<b>126 122</b>	<b>113 462</b>
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY GRUPY</b>	<b>127 029</b>	<b>122 622</b>	<b>110 129</b>
Kapitał podstawowy	7 285	7 285	7 285
AGIO	10 080	10 080	10 080
Różnice kursowe	175	100	441
Kapitał zapasowy	84 567	64 404	64 022
Kapitał z aktualizacji wyceny	9 570	9 946	10 502
Pozostałe kapitały rezerwowe	7 939	7 111	7 111
Fundusz Programu Menadżerskiego	1 250	1 250	1 250
Zysk /strata/ z lat ubiegłych	-801	-908	-1 094
Zysk /strata/ netto	6 963	23 354	10 532
<b>B. Udziały niekontrolujące</b>	<b>3 501</b>	<b>3 500</b>	<b>3 333</b>
<b>C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY</b>	<b>88 105</b>	<b>93 039</b>	<b>116 521</b>
Rezerwy na zobowiązania	9 830	11 878	9 132
Zobowiązania długoterminowe	7 476	13 781	17 199
Zobowiązania krótkoterminowe	62 970	64 498	80 895
Rozliczenia międzyokresowe	7 828	2 882	9 295
<b>S U M A P A S Y W Ó W</b>	<b>218 636</b>	<b>219 161</b>	<b>229 983</b>

## Rachunek zysków i strat (w tys. zł)

<b>Rachunek zysków i strat</b>	<b>od do</b>	<b>01.01.2010 30.06.2010</b>	<b>01.01.2009 30.06.2009</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży, w tym:</b>		<b>117 056</b>	<b>147 650</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów		116 526	146 818
Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów		529	832
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>98 437</b>	<b>123 044</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		98 009	122 336
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		428	708
<b>C. Zysk /strata/ brutto ze sprzedaży</b>		<b>18 619</b>	<b>24 606</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		<b>683</b>	<b>546</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>9 575</b>	<b>8 665</b>
<b>F. Zysk /strata/ ze sprzedaży</b>		<b>8 361</b>	<b>15 395</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 284</b>	<b>179</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			7
Inne przychody operacyjne		1 284	172
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1 258</b>	<b>471</b>
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		721	90
Inne koszty operacyjne		537	381
<b>I. Zysk /strata/ z działalności operacyjnej</b>		<b>8 387</b>	<b>15 103</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>		<b>2 676</b>	<b>2 641</b>
Dywidendy i udziały w zyskach		16	19
Odsetki		892	127
Aktualizacja wartości inwestycji		83	
Inne		1 685	2 495
<b>K. Koszty finansowe</b>		<b>2 149</b>	<b>4 816</b>
Odsetki		220	1 018
Aktualizacja wartości inwestycji			
Strata ze zbycia inwestycji			
Inne		1 929	3 798
<b>L. Zysk /strata/ z działalności gospodarczej</b>		<b>8 914</b>	<b>12 928</b>
<b>M. Zysk / strata/ brutto</b>		<b>8 914</b>	<b>12 928</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>		<b>1 914</b>	<b>2 321</b>
Część bieżąca		1 781	2 508
Część odroczone		133	-187
<b>O. Zysk/strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>		<b>18</b>	
<b>P. Zysk (strata) mniejszości</b>		<b>-55</b>	<b>-75</b>
<b>Q. Zysk (strata) netto</b>		<b>6 963</b>	<b>10 532</b>

## Sprawozdanie z całkowitych dochodów (w tys. zł)

<b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów</b>	<b>od do</b>	<b>01.01.2010 30.06.2010</b>	<b>01.01.2009 30.06.2009</b>
<b>A. Zysk netto</b>		<b>6 963</b>	<b>10 532</b>
<b>B. Pozostałe dochody całkowite</b>		<b>82</b>	<b>150</b>
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		76	150
Dostępne do sprzedaży aktywa finansowe			
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych			
Zyski / straty z tytułu aktualizacji wyceny			
Zyski / straty aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych			
Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych			
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych dochodów całkowitych		6	
<b>C. Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu</b>		<b>82</b>	<b>150</b>
<b>D. Całkowite dochody ogółem</b>		<b>7 045</b>	<b>10 682</b>
<b>E. Suma dochodów całkowitych ogółem przypadająca na:</b>		<b>7 045</b>	<b>10 682</b>
– udziałowców jednostki dominującej		<b>7 045</b>	<b>10 682</b>
– udziały nie dające kontroli			

## Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (w tys. zł)

<b>Zestawienie zmian w kapitale własnym</b>	<b>od do</b>	<b>01.01.2010 30.06.2010</b>	<b>01.01.2009 31.12.2009</b>	<b>01.01.2009 30.06.2009</b>
<b>A. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>		<b>126 122</b>	<b>105 136</b>	<b>105 136</b>
<b>I. Kapitał własny Grupy na BO</b>		<b>122 622</b>	<b>101 845</b>	<b>101 845</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na BO</b>		<b>7 285</b>	<b>7 285</b>	<b>7 285</b>
<b>1.1. Kapitał podstawowy na koniec okresu (BZ)</b>		<b>7 285</b>	<b>7 285</b>	<b>7 285</b>
<b>2. Kapitał AGIO na BO</b>		<b>10 080</b>	<b>10 080</b>	<b>10 080</b>
<b>2.1. Kapitał AGIO na BZ</b>		<b>10 080</b>	<b>10 080</b>	<b>10 080</b>
<b>3. Fundusz Programu Menadżerskiego na BO</b>		<b>1 250</b>	<b>1 250</b>	<b>1 250</b>
<b>3.1. Zmiana Funduszu Programu Menadżerskiego</b>				
a/ zwiększenia				
b/ zmniejszenia				
<b>3.2. Fundusz Programu Menadżerskiego na BZ</b>		<b>1 250</b>	<b>1250</b>	<b>1 250</b>
<b>4. Różnice kursowe BO</b>		<b>99</b>	<b>291</b>	<b>291</b>
<b>4.1. Zmiana różnic kursowych</b>		<b>76</b>	<b>-191</b>	<b>150</b>
(w tym dochody całkowite)			<b>-191</b>	<b>150</b>
a/ zwiększenia		76		150
b/ zmniejszenia			191	
<b>4.2. Różnice kursowe na BZ</b>		<b>175</b>	<b>100</b>	<b>441</b>
<b>5. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na BO</b>				
<b>5.1. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na BZ</b>				
<b>6. Udziały (akcje) własne na BO</b>				
<b>6.1. Udziały (akcje) własne na BZ</b>				
<b>7. Kapitał zapasowy na BO</b>		<b>64 404</b>	<b>43 549</b>	<b>43 549</b>
<b>7.1. Zmiany kapitału zapasowego</b>		<b>20 163</b>	<b>20 855</b>	<b>20 473</b>

a/ zwiększenia	20 163	20 860	20 473
b/ zmniejszenia		5	
<b>7.2. Stan kapitału zapasowego na BZ</b>	<b>84 567</b>	<b>64 404</b>	<b>64 022</b>
<b>8. Kapitał z aktualizacji wyceny na BO</b>	<b>9 946</b>	<b>10 575</b>	<b>10 575</b>
<b>8.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>	<b>-376</b>	<b>-629</b>	<b>-73</b>
a/ zwiększenia	18	106	10
b/ zmniejszenia	394	735	83
<b>8.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na BZ</b>	<b>9 570</b>	<b>9 946</b>	<b>10 502</b>
<b>9. Pozostałe kapitały rezerwowe na BO</b>	<b>7 111</b>	<b>5 111</b>	<b>5 111</b>
<b>9.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>	<b>828</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
a/ zwiększenia	828	2 000	2 000
b/ zmniejszenia			
<b>9.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na BZ</b>	<b>7 939</b>	<b>7 111</b>	<b>7 111</b>
<b>10. Zysk /strata/ z lat ubiegłych na BO</b>	<b>22 446</b>	<b>23 503</b>	<b>23 503</b>
<b>10.1. Zysk z lat ubiegłych na BO</b>	<b>22 446</b>	<b>23 503</b>	<b>23 503</b>
<b>10.2. Zysk z lat ubiegłych na BO po korektach</b>	<b>22 446</b>	<b>23 503</b>	<b>23 503</b>
a/ zwiększenia	381	246	62
b/ zmniejszenia	23 628	24 657	24 657
<b>10.3. Zysk z lat ubiegłych na BZ</b>		<b>0</b>	<b>-1 093</b>
<b>10.4. Strata z lat ubiegłych na BO</b>			
<b>10.5. Strata z lat ubiegłych na BO po korektach</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
a/ zwiększenia		908	
b/ zmniejszenia			
<b>10.6. Strata z lat ubiegłych na BZ</b>		<b>908</b>	
<b>10.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na BZ</b>	<b>-801</b>	<b>-908</b>	<b>-1 093</b>
<b>11. Wynik netto</b>	<b>6 963</b>	<b>23 354</b>	<b>10 532</b>
a/ zysk netto	6 963	23 354	10 532
b/ strata netto			
c/ odpisy z zysku			
<b>12. Udziały niekontrolujące BO</b>	<b>3 500</b>	<b>3 292</b>	<b>3 292</b>
<b>12.1. Zmiany udziałów niekontrolujących</b>	<b>1</b>	<b>208</b>	<b>41</b>
a/ zwiększenia	55	208	41
b/ zmniejszenia	54		
<b>12.2. Udziały niekontrolujące BZ</b>	<b>3 501</b>	<b>3 500</b>	<b>3 333</b>
<b>II. Kapitał własny Grupy na BZ</b>	<b>127 029</b>	<b>126 122</b>	<b>110 129</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>			
<b>B. Kapitał własny na BZ</b>	<b>130 531</b>	<b>123 936</b>	<b>113 462</b>

*Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł)*

<b>Rachunek przepływów środków pieniężnych</b>	<b>od do</b>	<b>01.01.2010 30.06.2010</b>	<b>01.01.2009 30.06.2009</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk/strata/ brutto</b>		<b>8 914</b>	<b>12 928</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>7 088</b>	<b>-1 293</b>
Zysk (strata) akcjonariuszy mniejszościowych		-18	-75
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach stowarzyszonych			

Amortyzacja	1 020	979
Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	5	14
Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	-1023	871
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	18	
Aktywa przeznaczone na sprzedaż		
Zmiana stanu rezerw	-2 048	-1 177
Zmiana stanu zapasów	3 810	-1 166
Zmiana stanu należności i roszczeń	-1 254	-4 109
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (bez kredytów i pożyczek)	8 591	-5 714
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 630	6 281
Zmiany stanu rozrachunków z tytułu usług budowlanych	-5 108	-2 332
Podatek dochodowy	-1 781	4 171
Inne korekty z działalności operacyjnej	256	964
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 602</b>	<b>11 635</b>

#### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	<b>23 288</b>	<b>153</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		7
Zbycie inwestycji w nieruchomościach	1 028	
Z aktywów finansowych, w tym:	22 260	146
a) w jednostkach powiązanych	16	19
b) w pozostałych jednostkach	22 244	127
<b>II. Wydatki z tytułu dział. inwestycyjnej</b>	<b>26 499</b>	<b>7 233</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 221	7 233
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	5 841	
Na aktywa finansowe, w tym:	19 436	0
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	19 436	
Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-3 211</b>	<b>-7 080</b>

#### C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

<b>I. Wpływy z działalności finansowej</b>	<b>0</b>	<b>21 411</b>
Kredyty i pożyczki		21 411
Inne		
<b>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>	<b>20 081</b>	<b>10 738</b>
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 657	2 426
Spłata kredytów i pożyczek	17 148	7 294
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
Odsetki	90	1 018
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	186	0

Inne wydatki		
<b>III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-20 081</b>	<b>10 673</b>
<b>D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem (AIII+BIII+CIII)</b>	<b>-7 289</b>	<b>15 228</b>
<b>E. Zmiana stanu środków pieniężnych bilansowa</b>	<b>-7 285</b>	<b>15 215</b>
w tym różnice kursowe	<b>-5</b>	<b>-13</b>
<b>F. Środki pieniężne na BO</b>	<b>20 192</b>	<b>2 099</b>
<b>G. Środki pieniężne na BZ</b>	<b>12 907</b>	<b>17 314</b>