

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. za I półrocze 2012 roku

Sprawozdanie z sytuacji finansowej (w tys. zł)

| Aktywa | 30.06.2012 | 31.12.2011 | 30.06.2011 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 93 074 | 76 379 | 68 743 |
| Wartości niematerialne | 4 186 | 4 252 | 3 628 |
| Inwestycje w nieruchomości | 42 725 | 26 145 | 24 285 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 38 027 | 37 431 | 35 553 |
| Należności długoterminowe | 0 | 0 | 0 |
| Inwestycje długoterminowe | 630 | 875 | 851 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 506 | 7 676 | 4 426 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 203 627 | 216 650 | 204 330 |
| Zapasy | 82 713 | 74 959 | 91 900 |
| Należności i roszczenia | 82 791 | 93 225 | 73 972 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 36 802 | 47 769 | 37 204 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 321 | 697 | 1 254 |
| SUMA AKTYWÓW | 296 701 | 293 029 | 273 073 |

| Pasywa | 30.06.2012 | 31.12.2011 | 30.06.2011 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| KAPITAŁ WŁASNY GRUPY (A+B) | 169 379 | 163 323 | 146 326 |
| A. KAPITAŁ WŁASNY | 165 504 | 159 595 | 142 751 |
| Kapitał podstawowy | 7 285 | 7 285 | 7 285 |
| AGIO | 10 080 | 10 080 | 10 080 |
| Różnice kursowe | 334 | 617 | -18 |
| Kapitał zapasowy | 123 202 | 102 870 | 102 678 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 9 081 | 9 100 | 9 274 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe | 8 861 | 7 987 | 7 982 |
| Fundusz Programu Menadżerskiego | 1 250 | 1 250 | 1 250 |
| Zysk /strata/ z lat ubiegłych | -1 096 | -738 | -738 |
| Zysk /strata/ netto | 6 507 | 21 144 | 4 958 |
| B. UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE | 3 875 | 3 728 | 3 575 |
| C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY | 127 322 | 129 706 | 126 747 |
| Rezerwy na zobowiązania | 12 634 | 13 912 | 7 100 |
| Zobowiązania długoterminowe | 8 207 | 7 946 | 7 964 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 93 934 | 97 992 | 84 024 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 12 547 | 9 856 | 27 659 |
| SUMA PASYWÓW | 296 701 | 293 029 | 273 073 |

Rachunek zysków i strat (w tys. zł)

| Rachunek zysków i strat | od do | 01.01.2012 30.06.2012 | 01.01.2011 30.06.2011 |
|--|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży, w tym: | | 185 871 | 147 037 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 185 119 | 146 806 |
| Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów | | 752 | 231 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | | 165 411 | 132 197 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | | 164 945 | 132 010 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 466 | 187 |
| C. Zysk /strata/ brutto ze sprzedaży | | 20 460 | 14 840 |
| D. Koszty sprzedaży | | 2018 | 1 066 |
| E. Koszty ogólnego zarządu | | 9 809 | 8 288 |
| F. Zysk /strata/ ze sprzedaży | | 8 633 | 5 486 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | | 850 | 1 482 |
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 14 | |
| Inne przychody operacyjne | | 836 | 1 482 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | | 1 737 | 1 170 |
| Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 5 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 4 | 12 |
| Inne koszty operacyjne | | 1 733 | 1 153 |
| I. Zysk /strata/ z działalności operacyjnej | | 7 746 | 5 798 |
| J. Przychody finansowe | | 1 564 | 1 190 |
| Dywidendy i udziały w zyskach | | 16 | 0 |
| Odsetki | | 1 166 | 602 |
| Aktualizacja wartości inwestycji | | 16 | 17 |
| Inne | | 366 | 571 |
| K. Koszty finansowe | | 777 | 1 030 |
| Odsetki | | 453 | 392 |
| Aktualizacja wartości inwestycji | | | |
| Strata ze zbycia inwestycji | | | 0 |
| Inne | | 324 | 638 |
| L. Zysk /strata/ z działalności gospodarczej | | 8 533 | 5 958 |
| M. Zysk / strata/ brutto | | 8 533 | 5 958 |
| N. Podatek dochodowy | | 1 857 | 974 |
| Część bieżąca | | 1 402 | 210 |
| Część odroczone | | 455 | 764 |
| O. Zysk/strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | | 14 | 83 |
| P. Zysk (strata) mniejszości | | -183 | -109 |
| Q. Zysk (strata) netto | | 6 507 | 4 958 |

Sprawozdanie z całkowitych dochodów (w tys. zł)

| Sprawozdanie z całkowitych dochodów | od do | 01.01.2012 30.06.2012 | 01.01.2011 30.06.2011 |
|---|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| A. Zysk netto | | 6 507 | 4 958 |
| B. Pozostałe dochody całkowite | | -284 | 52 |
| Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą | | -284 | 52 |
| 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 | | | |
| C. Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu | | -284 | 52 |
| D. Całkowite dochody ogółem | | 6 223 | 5 010 |
| E. Suma dochodów całkowitych ogółem przypadająca na: | | 6 223 | 5 010 |
| – udziałowców jednostki dominującej | | 6 223 | 5 010 |
| – udziały nie dające kontroli | | | |

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

| Zestawienie zmian w kapitale własnym | od do | 01.01.2012 30.06.2012 | 01.01.2011 31.12.2011 | 01.01.2011 30.06.2011 |
|---|------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| I. Kapitał własny Grupy na BO | | 163 323 | 141 203 | 141 203 |
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | | 159 595 | 137 737 | 137 737 |
| 1. Kapitał podstawowy na BO | | 7 285 | 7 285 | 7 285 |
| 1.1. Kapitał podstawowy na koniec okresu (BZ) | | 7 285 | 7 285 | 7 285 |
| 2. Kapitał AGIO na BO | | 10 080 | 10 080 | 10 080 |
| 2.1. Kapitał AGIO na BZ | | 10 080 | 10 080 | 10 080 |
| 3. Fundusz Programu Menadżerskiego na BO | | 1 250 | 1 250 | 1 250 |
| 3.1. Zmiana Funduszu Programu Menadżerskiego | | 0 | | 0 |
| a/ zwiększenia | | | | |
| b/ zmniejszenia | | | | |
| 3.2. Fundusz Programu Menadżerskiego na BZ | | 1 250 | 1 250 | 1 250 |
| 4. Różnice kursowe BO | | 617 | -71 | -71 |
| 4.1. Zmiana różnic kursowych - dochody całkowite | | -283 | 688 | 52 |
| a/ zwiększenia | | | 688 | 52 |
| b/ zmniejszenia | | 283 | | |
| 4.2. Różnice kursowe na BZ | | 334 | 617 | -19 |
| 5. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na BO | | | | |
| 5.1. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na BZ | | | | |

| | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| 6. Udziały (akcje) własne na BO | | | |
| 6.1. Udziały (akcje) własne na BZ | | | |
| 7. Kapitał zapasowy na BO | 102 870 | 85 343 | 85 344 |
| 7.1. Zmiany kapitału zapasowego | 20 332 | 17 527 | 17 335 |
| a/ zwiększenia | 20 336 | 17 595 | 17 335 |
| b/ zmniejszenia | 4 | 68 | |
| 7.2. Stan kapitału zapasowego na BZ | 123 202 | 102 870 | 102 679 |
| 8. Kapitał z aktualizacji wyceny na BO | 9 100 | 9 313 | 9 313 |
| 8.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | -19 | -213 | -39 |
| a/ zwiększenia | 5 | 91 | 30 |
| b/ zmniejszenia | 24 | 304 | 69 |
| 8.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na BZ | 9 081 | 9 100 | 9 274 |
| 9. Pozostałe kapitały rezerwowe na BO | 7 987 | 7 939 | 7 939 |
| 9.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | | 48 | 43 |
| a/ zwiększenia | 875 | 48 | 43 |
| b/ zmniejszenia | 1 | | 0 |
| 9.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na BZ | 8 861 | 7 987 | 7 982 |
| 10. Zysk /strata/ z lat ubiegłych na BO | 20 406 | 16 598 | 16 598 |
| 10.1. Zysk z lat ubiegłych na BO | 20 406 | 16 598 | 16 598 |
| 10.2. Zysk z lat ubiegłych na BO po korektach | 20 406 | 16 598 | 16 598 |
| a/ zwiększenia | | 3 | |
| b/ zmniejszenia | 21 502 | 17 339 | 17 336 |
| 10.3. Zysk z lat ubiegłych na BZ | | | |
| 10.4. Strata z lat ubiegłych na BO | | | |
| 10.5. Strata z lat ubiegłych na BO po korektach | | | |
| a/ zwiększenia | | | |
| b/ zmniejszenia | | | |
| 10.6. Strata z lat ubiegłych na BZ | 1 096 | 738 | 738 |
| 10.7. Zysk / strata/ z lat ubiegłych na BZ | -1 096 | -738 | -738 |
| 11. Wynik netto | 6 507 | 21 144 | 4 958 |
| a/ zysk netto | 6 507 | 21 144 | 4 958 |
| b/ strata netto | | | |
| c/ odpisy z zysku | | | |
| II. Kapitał własny na BZ | 165 504 | 159 595 | 142 751 |
| w tym dochody całkowite | 6 223 | 21 833 | 5 010 |
| 12. Kapitał udziałowców mniejszościowych BO | 3 728 | 3 466 | 3 466 |
| 12.1. Zmiany kapitału udziałowców mniejszościowych | 147 | 262 | 109 |
| a/ zwiększenia | 147 | 262 | 109 |
| b/ zmniejszenia | | | |
| 12.2. Kapitał udziałowców mniejszościowych BZ | 3 875 | 3 728 | 3 575 |
| B. Kapitał własny Grupy na BZ | 169 379 | 163 323 | 146 326 |
| - w tym dochody całkowite | 6 223 | 21 833 | 5 010 |

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł)

| Rachunek przepływów środków pieniężnych | od do | 01.01.2012 30.06.2012 | 01.01.2011 30.06.2011 |
|--|----------|--------------------------|--------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. Zysk/strata/ brutto | | 8 533 | 5 958 |
| II. Korekty razem | | -7 789 | -11 939 |
| Amortyzacja | | 1 084 | 1 076 |
| Zysk (strata) akcjonariuszy mniejszościowych | | -184 | -26 |
| Zysk (strata) z udziałów w jednostkach stowarzyszonych | | | |
| Zysk /strata/ z tytułu różnic kursowych | | 5 | -2 |
| Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone | | -706 | -218 |
| Zysk / strata/ z działalności inwestycyjnej | | 5 | 5 |
| Aktywa przeznaczone na sprzedaż | | | |
| Zmiana stanu rezerw | | -1 278 | -1 908 |
| Zmiana stanu zapasów | | -8 502 | -23 422 |
| Zmiana stanu należności i roszczeń | | 16 581 | -17 477 |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (bez kredytów i pożyczek) | | -10 340 | 23 739 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | 2 238 | 15 977 |
| Zmiany stanu rozrachunków z tytułu usług budowlanych | | -4 718 | -9 869 |
| Podatek dochodowy | | -1 402 | -800 |
| Inne korekty z działalności operacyjnej | | -572 | 986 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | | 744 | -5 981 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. Wpływy z działalności inwestycyjnej | | 3 428 | 13 646 |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | |
| Zbycie inwestycji w nieruchomościach | | | |
| Z aktywów finansowych, w tym: | | 3 428 | 13 646 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 16 | |
| b) w pozostałych jednostkach | | 3 412 | 13 646 |
| II. Wydatki z tytułu dział. inwestycyjnej | | 17 200 | 11 066 |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 619 | 3 267 |
| Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne | | 16 581 | 7 799 |
| Na aktywa finansowe, w tym | | 0 | 0 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | | |
| III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | -13 772 | 2 580 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy z działalności finansowej | 11 964 | 953 |
| Kredyty i pożyczki | 11 960 | 953 |
| Inne | 4 | |
| II. Wydatki z tytułu działalności finansowej | 7 655 | 705 |
| Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| Spłata kredytów i pożyczek | 7 109 | 142 |
| Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | | |
| Odsetki | 439 | 376 |
| Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 107 | 187 |
| III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej | 4 309 | 248 |
| D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem (AIII+BIII+CIII) | -8 719 | -3 153 |
| E. Zmiana stanu środków pieniężnych bilansowa | -8 680 | -3 151 |
| w tym różnice kursowe | -39 | -2 |
| F. Środki pieniężne na BO | 36 292 | 22 353 |
| G. Środki pieniężne na BZ | 27 612 | 19 202 |