

## Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. za I półrocze 2015 roku

*Sprawozdanie z sytuacji finansowej (w tys. zł)*

<b>Aktywa</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>30.06.2014</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>109 997</b>	<b>106 566</b>	<b>93 547</b>
Wartości niematerialne	6 397	6 293	6 335
Inwestycje w nieruchomości	55 618	53 692	40 411
Rzeczowe aktywa trwałe	37 950	37 673	38 312
Należności długoterminowe			
Inwestycje długoterminowe	484	477	457
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 548	8 431	8 032
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>253 094</b>	<b>293 926</b>	<b>263 350</b>
Zapasy	75 907	79 936	85 762
Należności i roszczenia	166 798	168 914	146 243
Inwestycje krótkoterminowe	8 999	44 271	29 453
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 390	805	1 892
<b>S U M A A K T Y W Ó W</b>	<b>363 091</b>	<b>400 492</b>	<b>356 897</b>

<b>Pasywa</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>30.06.2014</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY GRUPY (A+B)</b>	<b>204 388</b>	<b>202 221</b>	<b>198 207</b>
<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>198 231</b>	<b>196 394</b>	<b>193 156</b>
Kapitał podstawowy	7 285	7 285	7 285
AGIO	10 080	10 080	10 080
Różnice kursowe	246	385	158
Kapitał zapasowy – zyski zatrzymane	154 857	148 285	148 260
Kapitał z aktualizacji wyceny	8 796	8 880	8 887
Pozostałe kapitały rezerwowe	16 610	13 268	13 268
Fundusz Programu Menadżerskiego	1 250	1 250	1 250
Zysk /strata/ z lat ubiegłych – zyski zatrzymane	-3 282	-2 822	-2 544
Zysk /strata/ netto	2 389	9 783	6 512
<b>B. UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE</b>	<b>6 157</b>	<b>5 827</b>	<b>5 051</b>
<b>C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY</b>	<b>158 703</b>	<b>198 271</b>	<b>158 690</b>
Rezerwy na zobowiązania	25 818	21 267	15 471
Zobowiązania długoterminowe	5 983	5 992	6 373
Zobowiązania krótkoterminowe	124 776	162 191	125 812
Rozliczenia międzyokresowe	2 126	8 821	11 034
<b>S U M A P A S Y W Ó W</b>	<b>363 091</b>	<b>400 492</b>	<b>356 897</b>

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

<b>Rachunek zysków i strat</b>	<b>od do</b>	<b>01.01.2015 30.06.2015</b>	<b>01.01.2014 30.06.2014</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży, w tym:</b>		<b>230 602</b>	<b>219 311</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów		230 103	218 865
Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów		499	446
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>214 096</b>	<b>198 512</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		214 084	198 182
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		12	330
<b>C. Zysk /strata/ brutto ze sprzedaży</b>		<b>16 506</b>	<b>20 799</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		<b>5430</b>	<b>5255</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>7 849</b>	<b>8 686</b>
<b>F. Zysk /strata/ ze sprzedaży</b>		<b>3 227</b>	<b>6 858</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>4450</b>	<b>2894</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		104	
Inne przychody operacyjne		4346	2894
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>3 815</b>	<b>1 866</b>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		15	31
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		10	662
Inne koszty operacyjne		3790	1173
<b>I. Zysk /strata/ z działalności operacyjnej</b>		<b>3 862</b>	<b>7 886</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>		<b>600</b>	<b>1 106</b>
Dywidendy i udziały w zyskach			16
Odsetki		441	1003
Aktualizacja wartości inwestycji			
Inne		159	87
<b>K. Koszty finansowe</b>		<b>463</b>	<b>558</b>
Odsetki		274	262
Aktualizacja wartości inwestycji		51	8
Strata ze zbycia inwestycji			
Inne		138	288
<b>L. Zysk /strata/ z działalności gospodarczej</b>		<b>3 999</b>	<b>8 434</b>
<b>M. Zysk / strata/ brutto</b>		<b>3 999</b>	<b>8 434</b>
<b>N. Podatek dochodowy</b>		<b>1 180</b>	<b>1 759</b>
Część bieżąca		2219	1364
Część odroczone		-1039	395
<b>O. Zysk/strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>		<b>8</b>	<b>9</b>
<b>P. Zysk (strata) mniejszości</b>		<b>-438</b>	<b>-172</b>
<b>Q. Zysk (strata) netto</b>		<b>2 389</b>	<b>6 512</b>

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

<b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów</b>	<b>od do</b>	<b>01.01.2015 30.06.2015</b>	<b>01.01.2014 30.06.2014</b>
<b>A. Zysk netto</b>		<b>2 389</b>	<b>6 512</b>
<b>B. Pozostałe dochody całkowite</b>		<b>-139</b>	<b>64</b>
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-139	64
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			
<b>C. Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu</b>		<b>-139</b>	<b>64</b>
<b>D. Całkowite dochody ogółem</b>		<b>2 250</b>	<b>6 576</b>
<b>E. Suma dochodów całkowitych ogółem przypadająca na:</b>		<b>2 250</b>	<b>6 576</b>
– udziałowców jednostki dominującej		2 250	6 576
– 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>01.01.2015 30.06.2015</b>	<b>01.01.2014 31.12.2014</b>	<b>01.01.2014 30.06.2014</b>
<b>I. Kapitał własny Grupy na BO</b>		<b>202 221</b>	<b>193 576</b>	<b>193 576</b>
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>		<b>196 394</b>	<b>188 609</b>	<b>188 609</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>1 250</b>	<b>1 250</b>
<b>4. Różnice kursowe BO</b>		<b>385</b>	<b>94</b>	<b>94</b>
<b>4.1. Zmiana różnic kursowych - dochody całkowite</b>		<b>-139</b>	<b>291</b>	<b>64</b>
a/ zwiększenia			291	64
b/ zmniejszenia		139		
<b>4.2. Różnice kursowe na BZ</b>		<b>246</b>	<b>385</b>	<b>158</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>148 285</b>	<b>138 689</b>	<b>138 689</b>
<b>7.1. Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>6 572</b>	<b>9 596</b>	<b>9 571</b>
a/ zwiększenia	6 903	9 596	9 576
b/ zmniejszenia	331		5
<b>7.2. Stan kapitału zapasowego na BZ</b>	<b>154 857</b>	<b>148 285</b>	<b>148 260</b>
<b>8. Kapitał z aktualizacji wyceny na BO</b>	<b>8 880</b>	<b>8 903</b>	<b>8 903</b>
<b>8.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>	<b>-84</b>	<b>-23</b>	<b>-16</b>
a/ zwiększenia	16	1	3
b/ zmniejszenia	100	24	19
<b>8.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na BZ</b>	<b>8 796</b>	<b>8 880</b>	<b>8 887</b>
<b>9. Pozostałe kapitały rezerwowe na BO</b>	<b>13 268</b>	<b>10 892</b>	<b>10 892</b>
<b>9.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>	<b>3 342</b>	<b>2 376</b>	<b>2 376</b>
a/ zwiększenia	3 342	2 376	2 376
b/ zmniejszenia			
<b>9.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na BZ</b>	<b>16 610</b>	<b>13 268</b>	<b>13 268</b>
<b>10. Zysk /strata/ z lat ubiegłych na BO</b>	<b>6 961</b>	<b>11 415</b>	<b>11 415</b>
<b>10.1. Zysk z lat ubiegłych na BO</b>	<b>9 783</b>	<b>11 415</b>	<b>11 415</b>
<b>10.2. Zysk z lat ubiegłych na BO po korektach</b>	<b>9 783</b>	<b>11 415</b>	<b>11 415</b>
a/ zwiększenia	899		
b/ zmniejszenia	10 682	14 237	13 960
<b>10.3. Zysk z lat ubiegłych na BZ</b>			
<b>10.4. Strata z lat ubiegłych na BO</b>	<b>2 822</b>		
<b>10.5. Strata z lat ubiegłych na BO po korektach</b>	<b>2 822</b>		
a/ zwiększenia	791		
b/ zmniejszenia	331		
<b>10.6. Strata z lat ubiegłych na BZ</b>	<b>3 282</b>	<b>2 822</b>	<b>2 544</b>
<b>10.7. Zysk / strata/ z lat ubiegłych na BZ</b>	<b>-3 282</b>	<b>-2 822</b>	<b>-2 544</b>
<b>11. Wynik netto</b>	<b>2 389</b>	<b>9 783</b>	<b>6 512</b>
a/ zysk netto	2 389	9 783	6 512
b/ strata netto			
c/ odpisy z zysku			
<b>II. Kapitał własny na BZ</b>	<b>198 231</b>	<b>196 394</b>	<b>193 156</b>
w tym dochody całkowite	2 250	10 069	6 576
<b>12. Kapitał udziałowców mniejszościowych BO</b>	<b>5 827</b>	<b>4 967</b>	<b>4 967</b>
<b>12.1. Zmiany kapitału udziałowców mniejszościowych</b>	<b>330</b>	<b>860</b>	<b>84</b>
a/ zwiększenia	330	860	84
b/ zmniejszenia			
<b>12.2. Kapitał udziałowców mniejszościowych BZ</b>	<b>6 157</b>	<b>5 827</b>	<b>5 051</b>
<b>B. Kapitał własny Grupy na BZ</b>	<b>204 388</b>	<b>202 221</b>	<b>198 207</b>
- w tym dochody całkowite	2 250	10 069	6 576

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

Rachunek przepływów środków pieniężnych	od do	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2014 30.06.2014
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk/strata/ brutto</b>		<b>3 999</b>	<b>8 434</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>-24 478</b>	<b>-49 973</b>
Amortyzacja		1 517	1 291
Zysk (strata) akcjonariuszy mniejszościowych		430	161
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
Zysk /strata/ z tytułu różnic kursowych		-1	-7
Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone		327	-736
Zysk / strata/ z działalności inwestycyjnej		-74	31
Aktywa przeznaczone na sprzedaż			
Zmiana stanu rezerw		4 351	-699
Zmiana stanu zapasów		3 073	-12 110
Zmiana stanu należności i roszczeń		-2 184	-8 324
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (bez kredytów i pożyczek)		-32 504	23 693
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-7 186	-485
Zmiany stanu rozrachunków z tytułu usług budowlanych		11 095	-47 640
Podatek dochodowy		-2 784	-2 629
Inne korekty z działalności operacyjnej		-538	-2 519
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>-20 479</b>	<b>-41 539</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>		<b>4 531</b>	<b>21 139</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			1
Zbycie inwestycji w nieruchomościach			
Z aktywów finansowych, w tym:		4 531	21 138
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		4 531	21 138
<b>II. Wydatki z tytułu dział. inwestycyjnej</b>		<b>1 969</b>	<b>4 422</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		927	1 004
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne		1 042	3 329
Na aktywa finansowe, w tym			89
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			89
<b>III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>2 562</b>	<b>16 717</b>

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy z działalności finansowej</b>	<b>2 327</b>	<b>965</b>
Kredyty i pożyczki	2 327	965
Inne		
<b>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>	<b>15 614</b>	<b>1 202</b>
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 032	641
Spłata kredytów i pożyczek	14 043	300
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	396	142
Odsetki	143	119
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
<b>III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-13 287</b>	<b>-237</b>
<b>D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem (AIII+BIII+CIII)</b>	<b>-31 204</b>	<b>-25 059</b>
<b>E. Zmiana stanu środków pieniężnych bilansowa</b>	<b>-31 204</b>	<b>-25 059</b>
w tym różnice kursowe		
<b>F. Środki pieniężne na BO</b>	<b>40 203</b>	<b>52 471</b>
<b>G. Środki pieniężne na BZ</b>	<b>8 999</b>	<b>27 412</b>