

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2015

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 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 2015 obejmujący okres od 2015-01-01 do 2015-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2014 obejmujący okres od 2014-01-01 do 2014-12-31

data przekazania: 2016-03-18

INSTAL KRAKÓW SA	
(pełna nazwa emitenta)	
INSTALKRK	Budownictwo (bud)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
30-732	Kraków
(kod pocztowy)	(miejscowość)
ul. Konstantego Brandla	1
(ulica)	(numer)
(012) 652 21 01	012 653 21 97
(telefon)	(fax)
marketing@instalkrakow.pl	www.instalkrakow.pl
(e-mail)	(www)
679-008-54-87	350564042
(NIP)	(REGON)

Polinvest-Audit Sp. z o.o.

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2015	2014	2015	2014
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	332 589	413 345	79 475	98 667
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 824	8 416	914	2 009
III. Zysk (strata) brutto	4 120	9 270	985	2 212
IV. Zysk (strata) netto	3 995	5 883	945	1 404
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 826	-27 893	1 631	-6 658
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 487	2 415	594	576
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10 096	14 302	-2 412	3 414
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-783	-11 176	-187	-2 668
IX. Aktywa, razem	254 129	330 988	59 634	77 655
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 139	153 017	16 928	35 900
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	57 751	128 320	13 552	30 106
XIII. Kapitał własny	181 990	177 971	42 706	41 755
XIV. Kapitał zakładowy	7 285	7 285	1 709	1 709
XV. Liczba akcji (w szt.)	7 285 500	7 285 500	7 285 500	7 285 500
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,55	0,81	0,13	0,19
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,55	0,81	0,13	0,19
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	24,98	24,43	5,86	5,73
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	24,98	24,43	5,86	5,73

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

JEDNOSTKOWY BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2015	2014
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		83 098	79 417
1. Wartości niematerialne, w tym:		2 350	2 357
- zaliczki			92
- inne wartości niematerialne		168	57
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		2 182	2 208
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	12 373	13 007
3. Nieruchomości inwestycyjne		57 168	53 692
4. Inwestycje długoterminowe	3	4 453	4 453
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe		4 453	4 453
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		4 453	4 453
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	6 754	5 908
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 583	5 797
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		171	111
II. Aktywa obrotowe		171 031	251 571
1. Zapasy	5	79 172	74 404
2. Należności krótkoterminowe	6	56 609	136 743
2.1. Od jednostek powiązanych		6	100
2.2. Od pozostałych jednostek		47 780	115 948
2.3. w tym podatek dochodowy od osób prawnych		1 407	7 069
2.4. Wycena kontraktów długoterminowych		8 823	20 695
3. Inwestycje krótkoterminowe		34 964	39 815
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7	34 964	39 815
a) w pozostałych jednostkach			4 068
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		34 964	35 747
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	286	609
A k t y w a r a z e m		254 129	330 988
PASYWA			
I. Kapitał własny		181 990	177 971
1. Kapitał zakładowy	10	7 285	7 285
2. Agio		10 080	10 080
3. Kapitał zapasowy	11	153 297	147 617
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	12	5 706	5 812
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-331
6. Zysk (strata) netto		3 995	5 883
7. Różnice kursowe		377	375
8. Program menadżerski		1 250	1 250
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		72 139	153 017
1. Rezerwy na zobowiązania	14	9 450	15 875
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 493	2 480
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		370	361
a) długoterminowa		323	330
b) krótkoterminowa		47	31
1.3. Pozostałe rezerwy		6 587	13 034
a) długoterminowe		129	152
b) krótkoterminowe		6 458	12 882
2. Zobowiązania krótkoterminowe	15	57 751	128 320
2.1. Wobec jednostek powiązanych		767	780
2.2. Wobec pozostałych jednostek		53 089	117 281
2.3. Wycena kontraktów długoterminowych		3 895	10 259
3. Rozliczenia międzyokresowe	16	4 938	8 822
3.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 938	8 822
P a s y w a r a z e m		254 129	330 988
Wartość księgowa			
Liczba akcji (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	24,98	24,43
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	24,98	24,43

Dane bilansowe za 2015 rok zaprezentowane zostały na dzień 31.12.2015 roku, natomiast dane bilansowe za poprzedni rok obrotowy zaprezentowane zostały na dzień 31.12.2014 roku.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2015	2014
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		332 589	413 345
- od jednostek powiązanych		2 350	2 968
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18	332 518	413 290
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	71	55
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		318 371	383 606
- jednostkom powiązanym		1 880	2 840
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20	318 317	383 554
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		54	52
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		14 218	29 739
IV. Koszty sprzedaży	20	3 234	6 623
V. Koszty ogólnego zarządu	20	9 413	8 047
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		1 571	15 069
VII. Pozostałe przychody operacyjne		8 811	6 338
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		75	39
2. Inne przychody operacyjne	21	8 736	6 299
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		6 558	12 991
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			36
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 441	3 990
3. Inne koszty operacyjne	22	5 117	8 965
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 824	8 416
X. Przychody finansowe	23	728	1 592
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		16	16
- od jednostek powiązanych		16	16
2. Odsetki		671	1 408
- od jednostek powiązanych			41
3. Aktualizacja wartości inwestycji		38	108
4. Inne		3	60
XI. Koszty finansowe	24	432	738
1. Odsetki		223	132
2. Aktualizacja wartości inwestycji			9
3. Inne		209	597
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		4 120	9 270
XIII. Zysk (strata) brutto		4 120	9 270
XIV. Podatek dochodowy	25	125	3 387
a) część bieżąca		862	3 649
b) część odroczone		-737	-262
XV. Zysk (strata) netto		3 995	5 883
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		3 995	5 883
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,55	0,81
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,55	0,81

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	2015	2014
I. Zysk netto	3 995	5 883
II. Pozostałe dochody całkowite	2	276
- różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	2	276
III. Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu	2	276
IV. Całkowite dochody ogółem	3 997	6 159

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2015	2014
a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	177 971	173 751
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	7 285	7 285
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	7 285	7 285
2. Kapitał AGIO BO	10 080	10 080
2.1. Kapitał AGIO BZ	10 080	10 080
3. Fundusz Programu Menadżerskiego na początek okresu	1 250	1 250
3.1. Fundusz Programu Menadżerskiego na koniec okresu	1 250	1 250
Zmiana różnic kursowych - dochody całkowite		
3.2. różnice kursowe	375	99
3.3. Różnice kursowe z przeliczenia BZ	377	375
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	147 617	138 594
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	5 680	9 023
a) zwiększenia (z tytułu)	6 011	9 023
- z podziału zysku (ustawowo)	5 883	8 983
- sprzedaż środków trwałych	128	40
b) zmniejszenia (z tytułu)	331	
- sprzedaż środków trwałych	331	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	153 297	147 617
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	5 812	5 836
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-106	-24
a) zwiększenia (z tytułu)	22	1
- środki trwałe	22	1
b) zmniejszenia (z tytułu)	128	25
- zbycia środków trwałych	128	25
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5 706	5 812
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 552	10 607
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 883	10 680
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 883	10 680
a) zmniejszenia (z tytułu)	5 883	10 680
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	5 883	8 983
- dywidenda		1 457
- nagroda dla Rady Nadzorczej		240
6.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	331	73
a) zwiększenia (z tytułu)		258
b) zmniejszenia (z tytułu)	331	
6.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-331
7. Wynik netto	3 995	5 883
a) zysk netto	3 995	5 883
I. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	181 990	177 971
II. w tym dochody całkowite ogółem	3 997	6 159
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	181 990	177 971

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2015	2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	4 120	9 270
II. Korekty razem	2 706	-37 163
1. Amortyzacja	1 521	1 657
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		-1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-590	-1 256
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-74	-3
5. Podatek dochodowy	-862	-3 649
6. Zmiana stanu rezerw	-6 438	7 186
7. Zmiana stanu zapasów	-6 143	-7 006
8. Zmiana stanu należności	68 262	-56 112
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-54 233	40 002

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 622	-1 691
11. Zmiana rozrachunków z tytułu wyceny usług budowlanych	5 507	-15 856
12. Inne korekty	-622	-434
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	6 826	-27 893
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 815	19 631
a) w jednostkach powiązanych	16	16
- dywidendy i udziały w zyskach	16	16
b) w pozostałych jednostkach	4 799	19 615
- odsetki	731	1 584
- inne wpływy z aktywów finansowych	4 068	18 031
II. Wydatki	2 328	17 216
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	656	871
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 672	16 252
inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Inne wydatki inwestycyjne		93
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 487	2 415
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		16 109
1. Kredyty i pożyczki	10 096	16 109
II. Wydatki		1 807
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		1 457
2. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		240
3. Spłaty kredytów i pożyczek	9 971	
4. Odsetki	125	110
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-10 096	14 302
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		-11 176
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-783	-11 175
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-1
F. Środki pieniężne na początek okresu	35 747	46 922
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	34 964	35 747

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2015	2014
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	168	57
- oprogramowanie komputerowe	168	57
b) wieczyste użytkowanie gruntów	2 182	2 208
c) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		92
Wartości niematerialne, razem	2 350	2 357

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			256	256	2 514		2 770
b) zwiększenia (z tytułu)			141	141	2		143
- przełączenie z nieruchomości					2		2
c) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu			397	397	2 516		2 913
d) kumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			199	199	306		505
e) amortyzacja za okres (z tytułu)			30	30	28		58
f) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			229	229	334		563
g) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu			168	168	2 182		2 350

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2015	2014
a) własne	2 350	2 265
Wartości niematerialne, razem	2 350	2 265

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2015	2014
a) środki trwałe, w tym:	12 361	12 967
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 468	8 437
- urządzenia techniczne i maszyny	2 951	3 354
- środki transportu	676	963
- inne środki trwałe	266	213
b) zaliczki na środki trwałe w budowie	12	40
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	12 373	13 007

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		12 803	8 101	4 168	880	25 952
b) zwiększenia (z tytułu)		468	300	26	138	932
- zakup		74	300	26	138	538
- przesunięcie do środków trwałych		394				394
c) zmniejszenia (z tytułu)			251	558	3	812
- sprzedaż						
- likwidacja			251	558	3	812
różnice kursowe z BO						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		13 271	8 150	3 636	1 015	26 072
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		4 366	4 698	3 205	667	12 936
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		437	454	-245	82	728
- w koszty		414	676	288	85	1 463
- sprzedaż / likwidacja			-225	-533	-3	-761
- przesunięcie do środków trwałych		23				23
- różnice kursowe			3			3
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		4 803	5 152	2 960	749	13 664
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			-49			-49
- zmniejszenia			2			2
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			-47			-47
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		8 468	2 951	676	266	12 361

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2015	2014
a) własne	12 361	12 967
Środki trwałe bilansowe, razem	12 361	12 967

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2015	2014

Spółka nie posiada środków trwałych wykazywanych pozabilansowo

Nota 3 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2015	2014
a) stan na początek okresu	53 692	36 739
b) zwiększenia (z tytułu)	4 320	17 136
- zakup	1 672	16 252
- wycena	1 273	5
- przesunięcie ze środków trwałych lokali użytkowych	1 375	879
c) zmniejszenia (z tytułu)	844	183
- wycena	476	183
- przesunięcie	368	
d) stan na koniec okresu	57 168	53 692

Nota 3 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2015	2014
a) w jednostkach zależnych	4 275	4 275
- udziały lub akcje	4 275	4 275
b) w jednostkach stowarzyszonych	178	178
- udziały lub akcje	178	178
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	4 453	4 453

Nota 3 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2015	2014
a) stan na początek okresu	4 453	4 453
b) stan na koniec okresu	4 453	4 453

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 / współkontroli / 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 / współkontroli / znaczącego wpływu
1.	Frapol Sp. z o.o.	Kraków	Budowlano-montażowe	Zależna	Pełna	IV 1998	3 700	0	3 700	78,89	78,89	
2.	BTH Instalacje Sp. z o.o.	Kraków	Budowlano-montażowe	Współzależna	Pełna	IV 2000	575	0	575	50,00	50,00	
3.	Biprowumet Sp. z o.o.	Kraków	Projektowe	Stowarzyszona	metoda praw własności	IV 2000	467	289	178	32,92	32,92	

Nota 3 e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

Lp.	nazwa jednostki	w tys. zł																		
		a						m				n			o		p	r	s	t
		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:		- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe										
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto														
1.	Frapol Sp. z p.o.	30 949	2 082		2 445	21 412		5 010	42 657	5 090	33 261	29 174		29 174	73 606	150 448				
2.	BTH Instalacje Sp. z o.o.	2 838	1 150			1 688		508	4 229	111	3 088	3 436		3 436	7 067	15 213				
3.	Biprowumet Sp. z o.o.	518	100			418	283	125	306		306	757		757	824	2 070				

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:		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	
			2015	2014
a) w walucie polskiej			4 453	4 453
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			4 453	4 453

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2015	2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	5 797	5 478
a) odniesionych na wynik finansowy	5 797	5 478
2. Zwiększenia	9 406	13 526
a) podatek od kosztów kontraktów długoterminowych	5 738	12 445
b) podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	252	258
c) podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, prog. menadżerki	160	245
d) podatek od kosztów niewypłaconych urlopów		35
e) inne	299	92
- podatek od wyceny zapasów i wyrobów gotowych	81	13
- od niezapłaconych faktur		435
- nieruchomości	90	3
f) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	2 786	
3. Zmniejszenia	8 620	13 206
- podatek od kontraktów długoterminowych	6 947	12 338
- wycena nieruchomości	30	1
- podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	439	257
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, prog. menadżerki	9	377
- koszt niewypłaconych urlopów	7	
- należności	842	
- podatek od zapasów i wyrobów gotowych		60
- od niezapłaconych faktur	216	
- inne	130	173
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	6 583	5 797
a) odniesionych na wynik finansowy	6 583	5 797

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2015	2014
a) materiały	2 309	2 996
b) półprodukty i produkty w toku	29 869	30 071
c) produkty gotowe	23 298	16 493
d) towary	23 696	24 844
Zapasy, razem	79 172	74 404

Struktura zapasów wg. okresów zalegania przedstawiona została w Dodatkowych informacjach objaśniających do sprawozdania finansowego za 2015 rok w punkcie 33.

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2015	2014
a) od jednostek powiązanych	6	100
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6	100
- do 12 miesięcy	6	100
b) należności od pozostałych jednostek	47 780	115 947
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy, w tym:	30 850	94 773
- nieprzeteminowane	28 655	91 193
- przeterminowane:	2 195	3 580
- do 1 miesiąca	1 481	141
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	714	2 704
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		735

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2015	2014
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	10 741	10 470
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 888	10 356
- inne	2 301	348
Należności krótkoterminowe netto, razem	47 786	116 047
c) odpisy aktualizujące wartość należności	23 849	14 569
Należności krótkoterminowe brutto, razem	71 635	130 616

Informacja dotycząca odpisów aktualizujących przedstawiona została w Dodatkowych informacjach objaśniających do sprawozdania finansowego za 2015 rok w punkcie 32.

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2015	2014
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	6	100
- od jednostek zależnych	6	100
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	6	100
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	6	100

Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2015	2014
Stan na początek okresu	14 569	12 898
a) zwiększenia (z tytułu)	15 708	3 684
b) zmniejszenia (z tytułu)	6 428	2 013
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	23 849	14 569

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2015	2014
a) w walucie polskiej			45 809	107 650
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			25 826	22 966
b1. w walucie			6 060	5 388
Należności krótkoterminowe, razem			71 635	130 616

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2015	2014
a) do 1 miesiąca	10 507	5 819
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	28 495	82 554
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	510	5 366
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	302	173
e) powyżej 1 roku	10 744	10 486
f) należności przeterminowane	14 888	15 515
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	65 446	119 913
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	23 849	14 569
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	41 597	105 344

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2015	2014
a) do 1 miesiąca	1 481	141
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 137	2 704

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2015	2014
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 036	998
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	176	892
e) powyżej 1 roku	10 058	10 780
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	14 888	15 515
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	12 693	11 935
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 195	3 580

Nota 7 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2015	2014
a) w pozostałych jednostkach		4 068
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		4 068
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 964	35 747
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 725	86
- inne środki pieniężne	31 239	35 661
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	34 964	39 815

Krótkoterminowe instrumenty finansowe ujmowane są w księgach według daty transakcji.

Nota 7 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2015	2014
a) w walucie polskiej				4 068
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem				4 068

Nota 7 c

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2015	2014
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 7 d

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2015	2014
a) w walucie polskiej			34 926	35 693
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			38	54
b1. w walucie			9	13
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			34 964	35 747

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2015	2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	286	609
-	286	609
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	286	609

Nota 9 a

Kwota odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości dotyczy grupy 4 - maszyny i urządzenia

Plik	Opis

Nota 10 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 2015 roku liczba akcji w obrocie nie uległa zmianie.

Na dzień 31.12.2015 roku powyżej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Instal Kraków S.A. posiadali następujący akcjonariusze:

1. Piotr Juszczak, 27,76% głosów na WZ, 9,02% kapitału zakładowego, 656.799 akcji o wartości nominalnej 656.799 zł (645.500 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 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2015	2014
a) utworzony ustawowo	152 904	147 021
b) inny (wg rodzaju)	393	596
Kapitał zapasowy, razem	153 297	147 617

Nota 12 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2015	2014
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	4 891	4 979
b) inny (wg rodzaju)	815	833
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	5 706	5 812

Nota 13 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2015	2014
- Fundusz Programu Menadżerskiego	1 250	1 250

AGIO 2015 rok / 2014 rok: 10.080 tys. zł. / 10.080 tys. zł.

Nota 14 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2015	2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 480	2 434
2. Zwiększenia	14 801	15 472
- wycena pod. od kontr. długoterminowych	14 466	15 343
- wycena zobowiązań	48	62
- wycena nieruchomości	212	
papiery wartościowe		
- oddział Niemcy	45	64
- kapitał z aktualizacji wyceny		3
- inne	30	
3. Zmniejszenia	14 788	15 426
- wycena podatku dochodowego od kontraktów długoterminowych	14 640	15 199
- odsetki	27	44
- od wyceny inwestycji		32
- kapitał z aktualizacji	19	4
- zobowiązania	40	74
- oddział Niemcy	62	73
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 493	2 480
a) odniesionej na wynik finansowy	2 493	2 480

Nota 14 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2015	2014
a) stan na początek okresu	330	294
- zwiększenia	20	49
- wykorzystanie	27	13
b) stan na koniec okresu	323	330

Nota 14 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2015	2014
a) stan na początek okresu	31	65
- zwiększenia	16	9
- wykorzystanie		43
b) stan na koniec okresu	47	31

Nota 14 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2015	2014
a) stan na początek okresu	152	175
- wykorzystanie	23	23
b) stan na koniec okresu	129	152

Nota 14 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2015	2014
a) stan na początek okresu	12 882	5 675
b) zwiększenia (z tytułu)	4 027	10 948
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	884	1 103
- oddział Niemcy	210	228
- niewykorzystane urlopy		188
- inne	2 097	8 400
- program menadżerki	836	1 029
c) wykorzystanie (z tytułu)	10 451	3 741

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2015	2014
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	1 868	1 094
- oddział Niemcy	89	292
- program menadżerski		1 774
- inne	8 494	581
d) stan na koniec okresu	6 458	12 882

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2015	2014
a) wobec jednostek zależnych	767	780
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	767	780
- do 12 miesięcy	767	780
b) wobec pozostałych jednostek	53 089	117 281
- kredyty i pożyczki, w tym:	9 334	19 305
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	38 108	93 207
- do 12 miesięcy	33 153	86 923
- powyżej 12 miesięcy	4 955	6 284
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 271	2 437
- z tytułu wynagrodzeń	2 199	2 194
- inne (wg tytułów)	1 177	138
c) wycena kontraktów	3 895	10 259
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	57 751	128 320

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2015	2014
a) w walucie polskiej			45 951	118 329
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			11 800	9 991
b1. w walucie			2 769	2 344
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			57 751	128 320

Nota 15 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		3 000	w tys.	EUR	5 532	1 298	w tys.	EUR	EURIBOR 3M+marża	31.03.2016	Regwarancja mBanku	
PKO BP S.A.	Warszawa	40 000		w tys.	zł	3 802		w tys.	zł	WIBOR 1M + marża	12.02.2017	Hipoteka kaucyjna do kwoty 3 mln zł na nieruchomości, hipoteka umowna do kwoty 8 mln zł złotych ustanowiona na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości, przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, klauszula potrącenia wierzytelności z rachunków bankowych	

Nota 16 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2015	2014
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 938	8 822
- krótkoterminowe (wg tytułów)	4 938	8 822
- zaliczki deweloperskie	4 938	8 822
zaliczki na dostawy		

Nota 17 a

Wartość księgowa na jedną akcję policzona została w następujący sposób: kapitał własny według stanu na 31.12.2015 roku podzielony został przez liczbę akcji 7.285.500 szt. Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą wyniosła w 2015/2014 roku 24,98 zł/24,43 zł

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 18 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2015	2014
- Sprzedaż robót budowlano-montażowych	271 270	372 653
- Działalność deweloperska	52 448	33 730
- Sprzedaż produkcji przemysłowej	3 719	3 670
- Sprzedaż usług	5 081	3 237
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	332 518	413 290
- w tym: od jednostek powiązanych	2 350	2 968

Nota 18 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2015	2014
a) kraj	272 080	355 655
- w tym: od jednostek powiązanych	2 350	2 968
b) eksport	60 438	57 635
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	332 518	413 290
- w tym: od jednostek powiązanych	2 350	2 968

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2015	2014
- Przychody ze sprzedaży materiałów	71	55
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	71	55

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2015	2014
a) kraj	71	55
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	71	55

Nota 20 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2015	2014
a) amortyzacja	1 521	1 657
b) zużycie materiałów i energii	42 159	63 377
c) usługi obce	223 077	268 585
d) podatki i opłaty	3 750	3 389
e) wynagrodzenia	51 342	52 870
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 149	11 004
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	4 735	4 733
Koszty według rodzaju, razem	337 733	405 615
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-5 446	-6 366
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-1 323	-1 025
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-3 234	-6 623
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-9 413	-8 047
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	318 317	383 554

Nota 21 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2015	2014
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	1 650	917
- na należności	984	262
- na zapasy	639	598
- na odpisy emerytalne	27	57
b) pozostałe, w tym:	7 086	5 382
- zwrot kosztów sądowych	18	39
- odszkodowania i kary	5 656	5 151
- O/Niemcy	102	169
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 273	5
- spisane zobowiązania	15	8
- inne	22	10
Inne przychody operacyjne, razem	8 736	6 299

Nota 22 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2015	2014
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	36	58
- na odpisy emerytalne	36	58
b) pozostałe, w tym:	5 081	8 907
- darowizny i składki	87	34
- koszty sądowe	70	71
- O/Niemcy	70	
- kary	3 121	8 370
- koszty oddanych mieszkań	469	187
- inne	10	245
- spisane	1 254	
Inne koszty operacyjne, razem	5 117	8 965

Nota 23 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2015	2014
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 23 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2015	2014
a) z tytułu udzielonych pożyczek		41
- od jednostek powiązanych, w tym:		41
- od jednostek zależnych		41
b) pozostałe odsetki	671	1 367
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	671	1 408

Nota 23 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2015	2014
a) pozostałe, w tym:	3	60
- inne	3	60
Inne przychody finansowe, razem	3	60

Nota 24 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2015	2014
a) od kredytów i pożyczek	125	
b) pozostałe odsetki	98	132
- dla innych jednostek	98	132
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	223	132

Nota 24 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2015	2014
a) ujemne różnice kursowe, w tym:		207
b) pozostałe, w tym:	209	390
wycena instrumentu wbudowanego		
- dykonto zobowiązań	209	387
- Inne		3
Inne koszty finansowe, razem	209	597

Nota 25 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2015	2014
1. Zysk (strata) brutto	4 120	9 270
- zysk brutto O/Niemcy	-3 895	-3 773
- przychody w kraju nie stanowiące przychodu podatkowego	-19 968	-28 475
- koszty w kraju nie stanowiące kosztu podatkowego	5 080	38 281
2. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-14 663	15 303
3. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okre., w tym:	-2 786	2 908
- wykazany w rachunku zysków i strat	862	3 649
- wykazany w rachunku zysków i strat kraj		2 908
- wykazany w rachunku zysków i strat O/Niemcy	862	741

Nota 25 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2015	2014
Kwotę obciążenia z tytułu podatku odroczonego dotyczącego powstania i odwrócenia tej różnic przejściowych		
zwiększenie		
zmniejszenie		
Podatek dochodowy odroczony, razem	-737	-262

Nota 26 a

Sposób obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą. Wyliczony zysk netto za 2015 rok podzielono przez ilość akcji zwykłych czyli 7.285.500 szt. Zysk na jedną akcję zwykłą wyniósł w 2015/2014 roku 0,55 zł / 0,81 zł

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2015	2014
I. Zysk brutto	4 120	9 270
II. Korekty razem	2 706	-37 163
1. Amortyzacja	1 521	1 657
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		-1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-590	-1 256
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-74	-3
5. Podatek dochodowy	-862	-3 649
6. Zmiana stanu rezerw	-6 438	7 186
7. Zmiana stanu zapasów	-6 143	-7 006
8. Zmiana stanu należności	68 262	-56 112
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-54 233	40 002
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 622	-1 691
11. Zmiana rozrachunków z tytułu usług budowlanych	5 507	-15 856
12. Inne korekty	-622	-434
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 826	-27 893

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

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), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), 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 spome i przeterminowane

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

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

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

Zobowiązania długoterminowe, Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty, Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa),

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, 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

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

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

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym:

Zysk na 1 akcję