



**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA
I PÓŁROCZE 2009 ROKU
SPÓŁKI TEGAS S.A.**

Dąbrowa, 11 września 2009 r.

Spis treści

1. Bilans – aktywa
2. Bilans – pasywa
3. Rachunek zysków TEGAS strat (wariant kalkulacyjny)
4. Przepływy pieniężne
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

a) nazwa: **TESGAS Spółka Akcyjna**

b) siedziba: **Dąbrowa, ul. Batorowska 9, 62-070 Dopiewo**

c) Spółka została utworzona aktem notarialnym z dnia 27 grudnia 2007 roku w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego Poznań - Nowe Miasto i Wilda o przekształceniu spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną został dokonany w dniu 11 stycznia 2008 roku na podstawie decyzji Sądu Rejonowego w Poznaniu, TEGAS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością będąca poprzednikiem prawnym TEGAS S.A. została założona aktem notarialnym z dnia 27 czerwca 2000 roku. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Poznaniu Wydział XIV Gospodarczy Rejestrowy w dniu 19 lipca 2000 roku Spółka została wpisana do rejestru handlowego w dziale B pod numerem 13.988. Wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, dokonano w dniu 01 października 2003 roku KRS 0000173217.

Obecnie, TEGAS jako Spółka Akcyjna prowadzi działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych i jest wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu pod numerem KRS 0000296689.

d) Numer statystyczny: **639801998**

e) NIP: **777-25-27-260**

f) Przedmiot działalności wg wpisu do KRS:

- działalność usługowa związana z leśnictwem (PKD 02.40.Z),
- działalność usługowa wspomagająca eksploatację złóż ropy naftowej i gazu ziemnego (PKD 09.10.Z),
- działalność usługowa wspomagająca pozostałe górnictwo i wydobywanie (PKD 09.90.Z),
- produkcja konstrukcji metalowych i ich części (PKD 25.11.Z),
- produkcja metalowych elementów stolarki budowlanej (PKD 25.12.Z),
- kucie, prasowanie, wyłaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków (PKD 25.50.Z),
- obróbka metali i nakładanie powłok na metale (PKD 25.61.Z),
- obróbka mechaniczna elementów metalowych (PKD 25.62.Z),
- produkcja narzędzi (PKD 25.73.Z),
- produkcja pojemników metalowych (PKD 25.91.Z),
- produkcja opakowań z metali (PKD 25.92.Z),
- produkcja wyrobów z drutu, łańcuchów i sprężyn (PKD 25.93.Z),
- produkcja złączy i śrub (PKD 25.94.Z),
- produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 25.99.Z),
- produkcja sprzętu instalacyjnego (PKD 27.33.Z),
- produkcja pozostałego sprzętu elektrycznego (PKD 27.90.Z),

- produkcja silników i turbin, z wyłączeniem silników lotniczych, samochodowych i motocyklowych (PKD 28.11.Z),
- produkcja sprzętu i wyposażenia do napędu hydraulicznego i pneumatycznego (PKD 28.12.Z),
- produkcja pozostałych pomp i sprężarek (PKD 28.13.Z),
- produkcja pozostałych kurków i zaworów (PKD 28.14.Z),
- produkcja łożysk, kół zębatych, przekładni zębatych i elementów napędowych (PKD 28.15.Z),
- produkcja pieców, palenisk i palników piecowych (PKD 28.21.Z),
- produkcja urządzeń dźwigowych i chwytaków (PKD 28.22.Z),
- produkcja narzędzi ręcznych mechanicznych (PKD 28.24.Z),
- produkcja przemysłowych urządzeń chłodniczych i wentylacyjnych (PKD 28.25.Z),
- produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 28.29.Z),
- produkcja maszyn dla rolnictwa i leśnictwa (PKD 28.30.Z),
- produkcja maszyn do obróbki metalu (PKD 28.41.Z),
- produkcja pozostałych narzędzi mechanicznych (PKD 28.49.Z),
- produkcja maszyn dla metalurgii (PKD 28.91.Z),
- produkcja maszyn dla górnictwa i do wydobywania oraz dla budownictwa (PKD 28.92.Z),
- produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 28.99.Z),
- naprawa i konserwacja maszyn (PKD 33.12.Z),
- naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych (PKD 33.13.Z),
- naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych (PKD 33.14.Z),
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia (PKD 33.20.Z),
- roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych (PKD 41.20.Z),
- roboty związane z budową dróg i autostrad (PKD 42.11.Z),
- roboty związane z budową dróg szynowych i kolei podziemnej (PKD 42.12.Z),
- roboty związane z budową mostów i tuneli (PKD 42.13.Z),
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z),
- roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych (PKD 42.22.Z),
- roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej (PKD 42.91.Z),
- roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 42.99.Z),
- rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych (PKD 43.11.Z),
- przygotowanie terenu pod budowę (PKD 43.12.Z),
- wykonanie wykopów i wierceń geologiczno-inżynierskich (PKD 43.13.Z),
- wykonanie instalacji elektrycznych (PKD 43.21.Z),
- wykonanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych gazowych i klimatyzacyjnych (PKD 43.22.Z),
- wykonanie pozostałych instalacji budowlanych (PKD 43.29.Z),
- tynkowanie (PKD 43.31.Z),
- zakładanie stolarki budowlanej (PKD 43.32.Z),
- posadzkarstwo, tapetowanie i oblicowanie ścian (PKD 43.33.Z),
- malowanie i szklenie (PKD 43.34.Z),
- wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych (PKD 43.39.Z),
- wykonanie konstrukcji i pokryć dachowych (PKD 43.91.Z),
- pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 43.99.Z),

- sprzedaż hurtowa metali i rud metali (PKD 46.72.Z),
- sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego (PKD 46.73.Z),
- sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46.74.Z),
- sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych (PKD 46.75.Z),
- sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów (PKD 46.76.Z),
- sprzedaż hurtowa odpadów i złomu (PKD 46.77.Z),
- sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana (PKD 46.90.Z),
- transport drogowy towarów (PKD 49.41.Z),
- działalność usługowa związana z przewodzkami (PKD 49.42.Z),
- magazynowanie i przechowywanie paliw gazowych (PKD 52.10.A),
- magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów (PKD 52.10.B),
- działalność usługowa wspomagająca transport lądowy (PKD 52.21.Z),
- przładunek towarów w portach morskich (PKD 52.24.A),
- przładunek towarów w portach śródlądowych (PKD 52.24.B),
- przładunek towarów w pozostałych punktach przładunkowych (PKD 52.24.C),
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji (PKD 61.90.Z),
- pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 63.99.Z),
- działalność holdingów finansowych (PKD 64.20.Z),
- działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (PKD 64.30.Z),
- leasing finansowy (PKD 64.91.Z),
- pozostałe formy udzielania kredytów (PKD 64.92.Z),
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64.99.Z),
- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 66.19.Z),
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z),
- stosunki międzyludzkie (Public Relations) i komunikacja (PKD 70.21.Z),
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z),
- działalność w zakresie architektury (PKD 71.11.Z),
- działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.Z),
- pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B),
- badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73.20.Z),
- działalność w zakresie specjalistycznego projektowania (PKD 74.10.Z),
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z),
- wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 77.12.Z),
- wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych (PKD 77.32.Z),
- wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 77.39.Z),
- dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim (PKD 77.40.Z),
- działalność ochroniarska w zakresie obsługi systemów bezpieczeństwa (PKD 80.20.Z),
- działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe (PKD 82.91.Z),
- pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 82.99.Z),
- działalność wspomagająca edukację (PKD 85.60.Z),

2. Czas trwania Spółki: Spółka została powołana na czas nieokreślony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2009 r. – 30.06.2009 r. oraz za porównywalny okres 2008 roku.
4. W skład TEGAS S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej:

a) amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych - stawki amortyzacyjne ustalane są z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przez okres od 2 do 5 lat. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania,

b) amortyzacja środków trwałych - stawki amortyzacyjne ustalane są z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie. Środki trwałe o wartości od 1 000 zł do 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu oddania do użytkowania. Przedmioty długotrwałego użytku o wartości do 1 000 zł zaliczane są do materiałów. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł następują nie wcześniej niż w miesiącu następującym po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania,

c) wycena inwestycji w nieruchomości - następuje w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, powiększonym o wartość ulepszeń, a pomniejszonym o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przychody uzyskiwane z inwestycji w nieruchomości (przychody z najmu) ujmowane są jako przychody z działalności operacyjnej. Jednocześnie koszty utrzymania nieruchomości zaliczanych do inwestycji ujmowane są w kosztach operacyjnych.

d) wycena materiałów – następuje w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość. Rozchody materiałów z magazynów wycenia się według metody „FIFO” (pierwsze weszło, pierwsze wyszło),

e) wycena produktów gotowych i produkcji w toku – następuje w wartości rzeczywistych kosztów wytworzenia,

f) rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego powstającego w wyniku rozliczenia leasingu oraz przychodów z wykonywania niezakończonych usług, w tym budowlanej, wykazuje się w bilansie łącznie, pozostałe rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego prezentowane są oddzielnie,

g) przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, wycenia się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, mierzonego udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych, planowanych kosztach wykonania usługi. Wykazane przychody wykazuje się z zastosowaniem marży zerowej. Realizowane umowy na wykonanie usług, w tym budowlanych, o wartości jednostkowej poniżej 15 000 zł, na dzień bilansowy nie podlegają wycenie. Koszty poniesione od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego prezentowane są jako czynne rozliczenia międzyokresowe,

h) rezerwy na przyszłe koszty - tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowo oczekiwany) wynikający ze zdarzeń przeszłych, i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu korzyści ekonomicznych oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Spółka tworzy następujące rezerwy:

- na naprawy gwarancyjne - powstaje z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana. Rezerwy szacuje się, jako ustalony przez Zarząd procent osiągniętych w danym roku przychodów z tytułu realizowanych umów o usługę, w tym budowlaną. Rezerwy utrzymywane są do dnia wygaśnięcia prawa do realizacji gwarancji lub roszczeń naprawczych. Rezerwa prezentowana jest w pozostałych rezerwach,
- na straty - tworzone jest w przypadku stwierdzenia, że łączne koszty poniesione przy realizacji usług, w tym budowlanych, przekroczą łączne przychody wynikające z podpisanych umów. Rezerwa prezentowana jest w biernych rozliczeniach międzyokresowych,
- na odprawy emerytalne - ustalana jest za pomocą metod prognozowanych uprawnień jednostkowych na dzień bilansowy, przy zastosowaniu stopy dyskontowej oraz oszacowanego prawdopodobieństwa otrzymania przez zatrudnionych pracowników odpraw emerytalnych. Prezentowana jest jako długoterminowa rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne,
- na niewykorzystane dni urlopu - szacowana jest na koszty kumulowanych płatnych nieobecności, które Spółka będzie musiała ponieść w wyniku niewykorzystanego przez pracowników uprawnienia, a które to uprawnienie narosło na dzień bilansowy. Ujmuje się je jako bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów po potrąceniu wszelkich kwot już zapłaconych.

i) w związku z ustaleniem w dniu 30 maja 2008 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki TEGAS programu motywacyjnego, skierowanego do Członków Zarządu, kluczowych pracowników Spółki oraz Członków Zarządów i pracowników Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Spółki TEGAS S.A., od 2008 roku w sprawozdaniu finansowym ujmowany jest koszt uprawnień programu motywacyjnego. Koszt Programu Motywacyjnego ponoszony jest zgodnie z Międzynarodowym Standardem Sprawozdawczości Finansowej nr 2, na podstawie p. 2a. Wycena uprawnień następuje w wartości godziwej oszacowanej przez licencjonowanego aktuarium. Koszt uprawnień ujmowany jest 1/3 wartości w każdym roku trwania programu tj. w latach 2008-2010.

j) przyjęty wariant rachunku zysków i strat - Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 02 września 2009 r.

.....
Marcin Szejter – Dyrektor ds. Finansowych

.....
Włodzimierz Kocik – Prezes Zarządu

.....
Piotr Majewski – Wiceprezes Zarządu

.....
Marzenna Kocik – Członek Zarządu

Tesgas S.A.
Batorowska 9, Dąbrowa
62-070 Dopiewo
Bilans sporządzony na dzień 30-06-2009

Bilans - Aktywa	Stan na 30.06.2009	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.06.2008
A. AKTYWA TRWAŁE	37 118 168,80	37 998 666,33	32 952 830,53
I. Wartości niematerialne i prawne	204 722,99	199 666,33	206 991,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	204 722,99	199 666,33	206 991,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 597 730,36	22 744 283,24	22 925 805,15
1. Środki trwałe	22 577 435,28	22 735 962,64	12 963 982,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 196 038,36	4 196 038,36	4 847 738,36
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 603 250,59	14 798 397,30	4 586 274,21
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 019 104,81	1 099 954,35	1 091 366,65
d) środki transportu	2 075 021,85	1 955 335,52	2 102 702,75
e) inne środki trwałe	684 019,67	686 237,11	335 900,09
2. Środki trwałe w budowie	0,00	8 320,60	9 441 272,97
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	20 295,08		520 550,12
III. Należności długoterminowe	4 052 324,86	4 098 349,22	4 078 486,40
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek	4 052 324,86	4 098 349,22	4 078 486,40
IV. Inwestycje długoterminowe	9 405 047,36	9 663 754,88	4 700 053,80
1. Nieruchomości	9 189 047,36	9 447 754,88	4 484 053,80
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	216 000,00	216 000,00	216 000,00
a) w jednostkach powiązanych	216 000,00	216 000,00	216 000,00
- udziały lub akcje	216 000,00	216 000,00	216 000,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	858 343,23	1 292 612,66	1 041 493,35
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	792 453,51	1 213 689,75	975 732,77
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	65 889,72	78 922,91	65 760,58
B. AKTYWA OBROTOWE	34 967 195,72	37 458 094,18	20 413 528,60
I. Zapasy	2 828 256,53	3 112 382,09	2 312 682,62
1. Materiaty	2 797 205,87	3 077 619,81	2 275 886,55
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe	31 050,66	34 762,28	36 796,07
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	14 192 836,88	25 691 113,05	10 010 880,60
1. Należności od jednostek powiązanych			-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek	14 192 836,88	25 691 113,05	10 010 880,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 833 684,28	24 256 583,26	8 291 246,24
- do 12 miesięcy	12 833 684,28	24 256 583,26	8 291 246,24
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	771 269,52	952 769,94	1 224 789,78
c) inne	587 883,08	481 759,85	494 844,58

d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 277 140,90	6 638 061,47	4 489 255,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 277 140,90	6 638 061,47	4 489 255,03
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	318 238,17	27 292,26	39 530,80
- udziały lub akcje	100,00	100,00	100,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki	318 138,17	27 192,26	39 430,80
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 958 902,73	6 610 769,21	4 449 724,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 870 108,59	6 595 633,21	4 070 222,83
- inne środki pieniężne	10 088 794,14	15 136,00	379 501,40
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 668 961,41	2 016 537,57	3 600 710,35
AKTYWA RAZEM:	72 085 364,52	75 456 760,51	53 366 359,13

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 02 września 2009 r.

.....
 Marcin Szejter - Dyrektor ds.. Finansowych

.....
 Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu

.....
 Piotr Majewski - Wiceprezes Zarządu

.....
 Marzenna Kocik - Członek Zarządu

Tesgas S.A.
Batorowska 9, Dąbrowa
62-070 Dopiewo
Bilans sporządzony na dzień 30-06-2009

Bilans - Pasywa	Na dzień 30.06.2009	Na dzień 31.12.2008 roku	Na dzień 30.06.2008 roku
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	32 247 935,22	19 889 044,77	16 036 763,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 050 000,00	5 750 000,00	5 750 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
III. Udziały (akcje) własne			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	21 982 161,69	9 484 088,84	9 012 088,84
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-635 536,05	-635 552,59
VIII. Zysk (strata) netto	3 215 773,53	5 290 491,98	1 910 226,96
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	39 837 429,30	55 567 715,74	37 329 595,92
I. Rezerwy na zobowiązania	281 529,02	266 846,86	840 513,17
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 530,66	30 292,94	577 456,76
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	55 502,31	53 887,39	38 591,54
- długoterminowa	55 502,31	53 887,39	38 591,54
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	213 496,05	182 666,53	224 464,87
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	213 496,05	182 666,53	224 464,87
II. Zobowiązania długoterminowe	19 630 067,94	21 014 198,11	17 298 456,58
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek	19 630 067,94	21 014 198,11	17 298 456,58
a) kredyty i pożyczki	8 720 930,34	9 069 767,52	6 593 023,30
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	9 809 137,60	10 244 430,59	10 705 433,28
d) inne	1 100 000,00	1 700 000,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 975 931,82	29 448 005,54	17 908 235,53
1. Wobec jednostek powiązanych	1 895 079,98	1 682 802,63	1 625 978,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy	348 195,96	174 513,39	171 585,39
- powyżej 12 miesięcy	348 195,96	174 513,39	171 585,39
b) inne	1 546 884,02	1 508 289,24	1 454 393,18
2. Wobec pozostałych jednostek	13 369 759,71	27 204 877,23	15 615 022,32
a) kredyty i pożyczki	704 738,31	708 435,31	406 986,88
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	1 669 348,20	1 407 669,97	1 287 290,08
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy	8 641 176,44	17 991 426,32	8 879 516,51
- powyżej 12 miesięcy	8 641 176,44	17 991 426,32	8 879 516,51
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	999 226,57	5 088 115,91	973 776,83
h) z tytułu wynagrodzeń	7 982,10	50,00	6 279,30
i) inne	1 347 288,09	2 009 179,72	4 061 172,72
3. Fundusze specjalne	711 092,13	560 325,68	667 234,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 949 900,52	4 838 665,23	1 282 390,64
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 949 900,52	4 838 665,23	1 282 390,64
- długoterminowe	266 177,73	298 629,09	331 080,47
- krótkoterminowe	3 683 722,79	4 540 036,14	951 310,17
PASYWA RAZEM:	72 085 364,52	75 456 760,51	53 366 359,13

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 02 września 2009 r.

.....
 Marcin Szejtler - Dyrektor ds.. Finansowych

.....
 Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu

.....
Piotr Majewski - Wiceprezes
Zarządu

.....
Marzenna Kocik - Członek Zarządu

Tesgas S.A.
Bańkowska 9, Dąbrowa
62-070 Dopiewo

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 30-06-2009

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Za okres od 01.01 do 30.06.2009 roku	Za okres od 01.01 do 30.06.2008 roku
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	35 491 397,13	23 222 365,26
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 483 549,63	23 216 922,56
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 847,50	5 442,70
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	26 936 375,46	17 632 272,64
- jednostkom powiązanim	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26 928 831,99	17 627 261,51
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 543,47	5 011,13
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	8 555 021,67	5 590 092,62
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	-	-
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	4 050 830,17	2 949 910,81
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	4 504 191,50	2 640 181,81
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	127 698,80	158 766,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20 906,93	17 484,51
II. Dotacje	16 392,66	16 392,66
III. Inne przychody operacyjne	90 399,21	124 889,20
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	83 687,17	97 720,92
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 668,05	-
III. Inne koszty operacyjne	22 019,12	97 720,92
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	4 548 203,13	2 701 227,26
J. PRZYCHODY FINANSOWE	270 675,90	277 787,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	260 060,82	277 591,89
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	10 615,08	195,20
K. KOSZTY FINANSOWE	782 748,54	552 940,07
I. Odsetki, w tym:	777 748,56	522 030,12
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	25 805,97
IV. Inne	4 999,98	5 103,98
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	4 036 130,49	2 426 074,28
M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-

N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	4 036 130,49	2 426 074,28
O. PODATEK DOCHODOWY	820 356,96	515 847,32
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
R. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	3 215 773,53	1 910 226,96

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 02 września 2009 r.

.....
Marcin Szejter - Dyrektor ds.. Finansowych

.....
Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu

.....
Piotr Majewski - Wiceprezes Zarządu

.....
Marzenna Kocik - Członek Zarządu

Tesgas S.A
Bańkowska 9, Dąbrowa
62-070 Dopiewo

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony na dzień 30.06.2009

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Za okres od 01.01 do 30.06.2009 roku	Za okres od 01.01 do 30.06.2008 roku
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	3 215 773,53	1 910 210,42
II. Korekty razem	(201 410,41)	3 594 727,86
1. Amortyzacja	1 290 081,72	1 030 298,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	706 391,39	469 969,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(31 290,62)	8 321,46
5. Zmiana stanu rezerw	14 682,16	470 389,33
6. Zmiana stanu zapasów	284 125,56	(37 594,93)
7. Zmiana stanu należności	11 544 300,53	8 580 711,41
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(13 141 282,03)	(3 697 782,28)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 106 919,12)	(3 229 584,28)
10. Inne korekty	238 500,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 014 363,12	5 504 938,28
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	38 967,51	43 886,29
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 532,79	27 521,31
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	10 434,72	16 364,98
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	10 434,72	16 364,98
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	9 990,22	15 202,04
- odsetki	444,50	1 162,94
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	1 813 404,99	3 041 945,95
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 513 404,99	3 041 945,95
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	300 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	300 000,00	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	300 000,00	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 774 437,48)	(2 998 059,66)
C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	8 904 616,92	750 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	8 904 616,92	750 000,00

kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 796 409,04	2 157 098,17
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	1 079 950,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	349 177,21	6 135,10
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	785 081,31	623 806,10
8. Odsetki	662 150,52	447 206,97
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 108 207,88	(1 407 098,17)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	8 348 133,52	1 099 780,45
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	8 348 133,52	1 099 780,45
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	6 610 769,21	3 349 943,78
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	14 958 902,73	4 449 724,23
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 02 września 2009 r.

.....
 Marcin Szejter - Dyrektor ds.. Finansowych

.....
 Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu

.....
 Piotr Majewski - Wiceprezes Zarządu

.....
 Marzenna Kocik - Członek Zarządu

Tesgas S.A
Batorówska 9, Dąbrowa
62-070 Dopiewo

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzony na dzień 30-06-2009

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.01 do 30.06.2009 roku	Za okres od 01.01 do 31.12.2008 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 889 044,77	15 092 038,84
- korekty błędów podstawowych	-	(635 536,05)
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 889 044,77	14 456 502,79
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 750 000,00	5 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 300 000,00	750 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 300 000,00	750 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 300 000,00	750 000,00
	-	-
	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
	-	-
	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 050 000,00	5 750 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-	-
	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-
	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 558 088,84	6 768 775,56
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	12 424 072,85	2 715 313,28
a) zwiększenie (z tytułu)	13 059 608,90	2 715 313,28
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	7 604 616,92	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	5 216 491,98	2 243 313,28
- z tytułu utworzenia programu motywacyjnego	238 500,00	472 000,00
- wydania udziałów powyżej wartości nominalnej	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	635 536,05	-
- pokrycia straty	635 536,05	-
- przekazanie na kapitał podstawowy	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	21 982 161,69	9 484 088,84
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przekazanie na kapitał podstawowy - brak rejestracji w KRS	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 580 955,93	3 323 263,28
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 216 491,98	3 366 647,28
- korekty błędów podstawowych	-	301 117,82
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 216 491,98	3 667 765,10
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	(5 216 491,98)	(3 366 647,28)
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	5 216 491,98	3 366 647,28
- podziału zysku z lat ubiegłych	5 216 491,98	2 243 313,28
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	43 384,00
- wypłata dywidendy	-	1 079 950,00
7.4 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	301 117,82	301 117,82
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	635 536,05	43 384,00
- korekty błędów podstawowych	-	936 653,87
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	635 536,05	980 037,87
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	(635 536,05)	(43 384,00)
a) zwiększenie (z tytułu)	(635 536,05)	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	(635 536,05)	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	43 384,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	43 384,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	936 653,87
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	(635 536,05)
8. Wynik netto	3 215 773,53	5 290 491,98
a) zysk netto	3 215 773,53	5 290 491,98
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	32 247 935,22	19 889 044,77
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 02 września 2009 r.

.....
 Marcin Szrejter - Dyrektor ds.. Finansowych

.....
 Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu

.....
 Piotr Majewski - Wiceprezes Zarządu

.....
 Marzenna Kocik - Członek Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższa tabela:

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2009 ROKU							
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem
				Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie (licencje)	Pozostałe	
1.	Wartość brutto - stan na dzień 01.01.2009	-	-	-	717 749,13	-	717 749,13
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	-	-	58 886,65	-	58 886,65
2.1.	- zakup	-	-	-	58 886,65	-	58 886,65
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4.	- inne	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-	-	-	-	-
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4.	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Wartość brutto - stan na dzień 30.06.2009	-	-	-	776 635,78	-	776 635,78
5.	Umorzenie - stan na dzień 01.01.2009	-	-	-	518 082,80	-	518 082,80
6.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	53 829,99	-	53 829,99
6.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	-	53 829,99	-	53 829,99
6.2.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
6.3.	- inne	-	-	-	-	-	-
7.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	-	-	-
7.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
7.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	-
8.	Umorzenie - stan na dzień 30.06.2009	-	-	-	571 912,79	-	571 912,79
9.	Wartość netto - stan na dzień 01.01.2009	-	-	-	199 666,33	-	199 666,33
10.	Wartość netto - stan na dzień 30.06.2009	-	-	-	204 722,99	-	204 722,99

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2008 ROKU							
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem
				Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie (licencje)	Pozostałe	
1.	Wartość brutto - stan na dzień 01.01.2008	-	-	-	640 885,19	-	640 885,19
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	-	-	76 863,94	-	76 863,94
2.1.	- zakup	-	-	-	76 863,94	-	76 863,94
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4.	- inne	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-	-	-	-	-
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4.	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Wartość brutto - stan na dzień 31.12.2008	-	-	-	717 749,13	-	717 749,13
5.	Umorzenie - stan na dzień 01.01.2008	-	-	-	391 937,76	-	391 937,76
6.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	126 145,04	-	126 145,04
6.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	-	126 145,04	-	126 145,04
6.2.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
6.3.	- inne	-	-	-	-	-	-
7.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	-	-	-
7.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
7.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	-
8.	Umorzenie - stan na dzień 31.12.2008	-	-	-	518 082,80	-	518 082,80
9.	Wartość netto - stan na dzień 01.01.2008	-	-	-	248 947,43	-	248 947,43
10.	Wartość netto - stan na dzień 31.12.2008	-	-	-	199 666,33	-	199 666,33

2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup środków trwałych przedstawia poniższa tabela:

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2009 ROKU							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wart. brutto - stan na dzień 01.01.2009	4 196 038,36	14 809 496,78	2 364 463,75	5 039 717,85	1 305 354,75	27 715 071,49
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	53 866,72	135 939,75	547 846,55	88 989,69	826 642,71
2.1	- zakup	-	53 866,72	135 939,75	547 846,55	88 989,69	826 642,71
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	- inne	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-	19 893,95	76 384,34	-	96 278,29
3.1	- sprzedaż	-	-	19 893,95	76 384,34	-	96 278,29
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Wart. brutto – przekwalifikowanie do inwestycji	-	-	-	-	-	-
5.	Wart. brutto - stan na dzień 30.06.2009	4 196 038,36	14 863 363,50	2 480 509,55	5 511 180,06	1 394 344,44	28 445 435,91
6.	Umorzenie - stan na dzień 01.01.2009	-	11 099,48	1 264 509,40	3 084 382,33	619 117,64	4 979 108,85
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	249 013,43	209 163,43	428 160,22	91 207,13	977 544,21
7.1	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	249 013,43	209 163,43	428 160,22	91 207,13	977 544,21
7.2	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
7.3	- inne	-	-	-	-	-	-
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	12 268,09	76 384,34	-	88 652,43
8.1	- sprzedaż	-	-	12 268,09	76 384,34	-	88 652,43
8.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
8.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
8.4	- inne	-	-	-	-	-	-
9.	Umorzenie – przekwalifikowanie do inwestycji	-	-	-	-	-	-
10.	Umorzenie - stan na dzień 30.06.2009	-	260 112,91	1 461 404,74	3 436 158,21	710 324,77	5 868 000,63
11.	Wart. netto - stan na dzień 01.01.2009	4 196 038,36	14 798 397,3	1 099 954,35	1 955 335,52	686 237,11	22 735 962,64
12.	Wartość netto - stan na dzień 30.06.2009	4 196 038,36	14 603 250,59	1 019 104,81	2 075 021,85	684 019,67	22 577 435,28

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2008 ROKU							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wart. brutto - stan na dzień 01.01.2008	4 847 738,36	5 249 147,27	2 014 541,97	3 675 910,87	696 271,74	16 483 610,21
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	14 784 016,51	374 608,09	1 470 497,54	611 824,35	17 240 946,49
2.1	- zakup	-	7 930 333,28	374 608,09	1 470 497,54	611 824,35	10 387 263,26
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	- inne	-	6 853 683,23	-	-	-	6 853 683,23
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-	24 686,31	106 690,56	2 741,34	134 118,21
3.1	- sprzedaż	-	-	19 187,65	32 288,10	-	51 475,75
3.2	- likwidacja	-	-	5 498,66	74 402,46	2 741,34	82 642,46
3.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Wart. brutto – przekwalifikowanie do inwestycji	651 700,00	5 223 667,00	-	-	-	5 875 367,00
5.	Wart. brutto - stan na dzień 31.12.2008	4 196 038,36	14 809 496,78	2 364 463,75	5 039 717,85	1 305 354,75	27 715 071,49
6.	Umorzenie - stan na dzień 01.01.2008	-	531 096,56	848 662,81	2 231 974,58	381 181,27	3 992 915,22
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	263 553,00	436 381,39	929 602,45	240 677,71	1 870 214,55
7.1	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	263 553,00	436 391,39	929 602,45	240 677,71	1 870 214,55
7.2	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
7.3	- inne	-	-	-	-	-	-
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	20 534,80	77 194,70	2 741,34	100 470,84
8.1	- sprzedaż	-	-	19 187,65	22 251,30	-	41 438,95
8.2	- likwidacja	-	-	1 347,15	54 943,40	2 741,34	59 031,89
8.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
8.4	- inne	-	-	-	-	-	-
9.	Umorzenie – przekwalifikowanie do inwestycji	-	783 550,08	-	-	-	783 550,08
10.	Umorzenie - stan na dzień 31.12.2008	-	11 099,48	1 264 509,40	3 084 382,33	619 117,64	4 979 108,85
11.	Wart. netto - stan na dzień 01.01.2008	4 847 738,36	4 718 050,71	1 165 879,16	1 443 936,29	315 090,47	12 490 694,99
12.	Wartość netto - stan na dzień 31.12.2008	4 196 038,36	14 798 397,30	1 099 954,35	1 955 335,52	686 237,11	22 735 962,64

3. Spółka na dzień bilansowy nie posiada gruntów użytkowanych na podstawie prawa wieczystego użytkowania.

4. Zakres zmian środków trwałych w budowie przedstawia poniższa tabela:

SPECYFIKACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2009 ROKU					
Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 30.06.2009
1	Budynki w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budowle w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne środki trwałe w budowie	8 320,60	0,00	8 320,60	0,00
Razem		8 320,60	0,00	8 320,60	0,00

5. Zakres zmian zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne przedstawia poniższa tabela:

SPECYFIKACJA ZALICZEK NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2009 ROKU					
Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 30.06.2009
1	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	20 295,08	-	20 295,08
Razem		-	20 295,08	-	20 295,08

6. Spółka na dzień bilansowy wykazuje należności długoterminowe w kwocie 4 052 324,86, w skład której, zalicza kaucje gwarancyjne wpłacone odbiorcom, dotyczące wykonywanych zleceń, oraz kaucje stanowiące zabezpieczenie umowy leasingu nieruchomości. Wartość należności długoterminowych umniejszono o wartość kaucji gwarancyjnych, których termin spłaty jest krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Prezentacja tych należności następuje w pozycji „Inne należności krótkoterminowe”.

7. Wartość inwestycji długoterminowych na dzień 30.06.2009 r.:

SPECYFIKACJA ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niem. i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				Powiązane	Pozostałe		
1.	Wartość na 01.01.2009	9 447 754,88	-	216 000,00	-	-	9 663 754,88
2.	Zwiększenia (tytuły):	-	-	-	-	-	-
2.1	- zakup	-	-	-	-	-	-
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	- inne/przekwalifikowanie ze środków trwałych	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia (tytuły)	258 707,52	-	-	-	-	258 707,52
3.1	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	258 707,52	-	-	-	-	258,707,52
3.4	- inne/przekwalifikowanie ze środków trwałych	-	-	-	-	-	-

4.	Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
5.	Wartość na 30.06.2009	9 189 047,36	-	216 000,00	-	-	9 405 047,36

8. Na dzień bilansowy nie wystąpiły przesłanki świadczące o utracie wartości rzeczowych aktywów trwałych, dlatego też Spółka nie dokonała odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

9. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych:

Spółka użytkuje na podstawie umów najmu i dzierżawy poniższe nieruchomości:

- a) siedziba oddziału w Pile, ul. Poznańska 20, 64-920 Piła,
- b) siedziba oddziału w Lesznie, ul. Przemysłowa 20, 64-100 Leszno
- c) siedziba oddziału w Gorzowie Wielkopolskim, ul. Sikorskiego 73, 66-400 Gorzów Wielkopolski,
- d) siedziba Grupy Terenowej w Rakoniewicach, ul. Zamkowa 7, 62-067 Rakoniewice,
- e) siedziba Grupy Terenowej w Gnieźnie, ul. Chrobrego 24/25, 62-200 Gniezno,
- f) siedziba Grupy Terenowej w Gostyniu, ul. Wolności, 63-800 Gostyń
- g) siedziba Grupy Terenowej w Myśliborzu, ul. Lipowa 13, 74-300 Myślibórz.

10. Na dzień 30.06.2009 r. Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

11. Kapitał podstawowy – struktura własności:

W dniu 12.05.2009 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło Uchwałę nr 4 o emisji akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości 1 300 000,00 złotych. Wpływy z tytułu emisji wyniosły 9 100 000 zł. Na dzień bilansowy emisja akcji serii D nie została zarejestrowana w KRS, jednak wpływy z emisji prezentowane są w bilansie w pozycji kapitał podstawowy oraz kapitał zapasowy (agio po umniejszeniu o koszty emisji).

KAPITAŁ PODSTAWOWY (STRUKTURA) NA DZIEŃ 30.06.2009 ROKU PO PODWYŻSZENIU KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO O EMISJĘ AKCJI SERII D					
Seria/emisja	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Ilość głosów	Sposób pokrycia kapitału
Seria A	co do głosu 2:1	5 000 000	5 000 000	10 000 000	gotówka
Seria B	brak	750 000	750 000	750 000	gotówka
Seria D	brak	1 300 000	1 300 000	1 300 000	gotówka
Razem	-	7 050 000	7 050 000	12 050 000	-

WYKAZ AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW, NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY PRZED PODWYŻSZENIEM KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO O EMISJĘ AKCJI SERII D				
Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna (PLN)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Włodzimierz Kocik	2 475 000	2 475 000	43,04 %	46,00 %
Marzenna Kocik	2 320 000	2 320 000	40,35 %	40,40 %
Piotr Majewski	505 000	505 000	8,78 %	9,40 %
Pozostali	450 000	450 000	7,83 %	4,20 %
Razem	5 750 000	5 750 000	100,00%	100,00%

WYKAZ AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW, NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY PO EMISJI AKCJI SERII D				
Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna (PLN)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Włodzimierz Kocik	2 477 843	2 477 843	35,15 %	41,10 %
Marzenna Kocik	2 320 950	2 320 950	32,92 %	36,02 %
Piotr Majewski	524 547	524 547	7,44 %	8,54 %
Pozostali	1 726 660	1 726 660	24,49 %	14,34 %
Razem	7 050 000	7 050 000	100,00%	100,00%

12. Zmiany stanu rezerw według celu ich utworzenia przedstawia poniższa tabela:

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2009 ROKU						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2009	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.06.2009	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.06.2009		Wartość bilansowa na dzień 30.06.2009
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 292,94	-	-	17 762,28	12 530,66
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	53 887,39	1 614,92	-	-	55 502,31
2.1	- rezerwy na odprawy emerytalne	53 887,39	1 614,92	-	-	55 502,31
3.	Pozostałe rezerwy	182 666,53	41 202,24	-	10 372,72	213 496,05
3.1	- naprawy gwarancyjne	182 666,53	39 685,24	-	10 372,72	211 979,05
3.2	- pozostałe rezerwy	-	1 517,00	-	-	1 517,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem		266 846,86	42 817,16	-	28 135,00	281 529,02

13. Odpisy aktualizujące wartość aktywów przedstawia poniższa tabela:

ODPISY AKTUALIZUJĄCE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2009 ROKU						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2009	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.06.2009	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.06.2009		Wartość bilansowa na dzień 30.06.2009
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Odpis aktualizujący wartość należności z tytułu dostaw i usług	749 847,17	-	-	383,00	749 464,17
2.	Odpis aktualizujący wartość innych należności krótkoterminowych	13 564,00	-	-	1 200,00	12 364,00
3.	Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	407 709,80	-	83 086,51	10 383,69	314 239,60
4.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	219 376,40	71 618,81	-	48 376,22	242 618,99
Odpisy aktualizujące ogółem		1 390 497,37	71 618,81	83 086,51	60 342,91	1 318 686,76

14. Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności:

- zobowiązania z tytułu kredytu inwestycyjnego.

Od 1 roku do 3 lat 1 395 348,72

Od 3 lat do 5 lat 1 395 348,72

Powyżej 5 lat	5 930 232,90
Razem	8 720 930,34
– zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingu.	
Od 1 roku do 3 lat	2 358 848,13
Od 3 lat do 5 lat	1 472 367,22
Powyżej 5 lat	5 977 922,25
Razem	9 809 137,60
– zobowiązania inne.	
Od 1 roku do 3 lat	1 100 000,00
Od 3 lat do 5 lat	-
Powyżej 5 lat	-
Razem	1 100 000,00

15. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych prezentują tabele poniżej:

CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2009 ROKU					
Lp	Wyszczególnienie (opis pozycji rozliczeń międzyokresowych)	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2009	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.06.2009	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.06.2009	Wartość bilansowa na dzień 30.06.2009
1.	Ubezpieczenie majątku firmy	127 438,54	122 351,00	133 385,80	116 403,74
2.	Podatek od środków transportu	-	2 192,00	1 095,96	1 096,04
3.	Odpis na ZFŚS	-	231 509,23	115 754,64	115 754,59
4.	Reklama publiczna	412,51	3 200,00	1 074,96	2 537,55
5.	Prenumeraty, abonamenty	3 637,54	19 424,29	11 488,90	11 572,93
6.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	37 742,24	151 180,08	104 530,59	84 391,73
7.	Koszty następnych okresów	53 525,60	72 948,15	53 525,60	72 948,15
8.	Przychody z tyt. niezakończonych umów o usługi, w tym budowlane	1 745 726,37	2 039 024,72	1 582 173,62	2 202 577,47
9.	Koszty finansowe (prowizja)	10 000,00	5 000,00	5 000,00	10 000,00
10.	Koszty usług niezakończonych	38 054,77	51 679,21	38 054,77	51 679,21
Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywne)		2 016 537,57	2 698 508,68	2 046 084,84	2 668 961,41
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 213 689,75	3 272 086,55	3 693 322,79	792 453,51
Inne rozliczenia międzyokresowe (razem)		78 922,91	-	13 033,19	65 889,72
- koszty finansowe (prowizja)		60 000,00	-	4 999,98	55 000,02
- inne rozliczenia międzyokresowe		18 922,91	-	8 033,21	10 889,70
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywne)		1 292 612,66	3 272 086,55	3 706 355,98	858 343,23

BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2009 ROKU					
Lp	Wyszczególnienie (opis pozycji rozliczeń międzyokresowych)	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2009	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.06.2009	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.06.2009	Wartość bilansowa na dzień 30.06.2009
1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 838 665,23	1 745 307,27	2 634 071,98	3 949 900,52
1.1.	Przychody przyszłych okresów, związanych z otrzymaną dotacją w tym:	138 709,71	16 392,66	32 785,32	122 317,05
1.1.1.	krótkoterminowe	32 785,32	16 392,66	16 392,66	32 785,32
1.1.2.	długoterminowe	105 924,39	-	16 392,66	89 531,73
1.2.	Koszty międzyokresowe bierne	644 378,42	352 153,44	644 378,42	352 153,44
1.3.	Przychody przyszłych okresów, związanych z przychodami z tytułu niezakończonych umów o usługi, w tym bydowlanych	3 644 189,20	1 263 681,28	1 924 790,84	2 983 079,64
1.4.	Zysk z tytułu sprzedaży nieruchomości przekazanej w leasing zwrotny dotyczący roku 2009	224 822,15	16 058,70	32 117,40	208 763,45
1.4.1	krótkoterminowe	32 117,45	16 058,70	16 058,70	32 117,45
1.4.2	długoterminowe	192 704,70	-	16 058,70	176 646,00
1.5	Rezerwy na niewykorzystane urlopy	186 565,75	97 021,19	-	283 586,94
	Razem długoterminowe	298 629,09	-	32 451,36	266 177,73
	Razem krótkoterminowe	4 540 036,14	1 745 307,27	2 601 620,62	3 683 722,79

16. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki:

- a) Spółka zawarła umowę o przyznanie limitu wierzytelności kredytowych do kwoty 5 000 000 zł zabezpieczonego na majątku. Łączne zabezpieczenie wierzytelności banku wobec kredytobiorcy z tytułu umowy stanowi cesja wierzytelności z zaakceptowanych przez Bank kontraktów podpisanych z kontrahentami Spółki na łączną kwotę 14 000 000 zł.
- b) Spółka zawarła umowę leasingu nieruchomości, na mocy której, dokonała wpłaty kaucji gwarancyjnej w kwocie 3 899 996 zł, oraz wpłaty w kwocie 361 026,56 na wyodrębniony rachunek bankowy z tytułu rezerwy obsługi długu. Jednocześnie dokonała cesji wierzytelności na poczet leasingodawcy z zawartych umów najmu, oraz udzieliła pełnomocnictwa do dysponowania jednym z rachunków bankowych operacyjnych Spółki.
- c) Spółka zawarła umowę o przyznanie kredytu terminowego do kwoty 10 000 000 zł, z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji polegającej na zakupie nieruchomości i modernizacji budynków i budowli w miejscowości Dąbrowa. Łączne zabezpieczenie wierzytelności banku wobec kredytobiorcy z tytułu umowy stanowi:
- hipoteka umowna zwykła łączna w kwocie 10 000 000 zł na nieruchomościach zabudowanych należących do kredytobiorcy zlokalizowanych w m. Dąbrowa,
 - hipoteka umowna kaucyjna łączna do kwoty 710 000 zł na nieruchomościach zabudowanych należących do kredytobiorcy zlokalizowanych w m. Dąbrowa,
 - cesja na bank wierzytelności z umów ubezpieczenia nieruchomości zabudowanej należącej do kredytobiorcy zlokalizowanej w m. Dąbrowa, oraz wierzytelności ze wszystkich następujących umów ubezpieczenia powyższych nieruchomości zawartych przez kredytobiorcę,

- cesja wierzytelności z zaakceptowanych przez Bank kontraktów podpisanych z kontrahentami Spółki na łączną kwotę 4 000 000 zł,

d) Spółka zawarła umowy z towarzystwami ubezpieczeniowymi o przyznanie limitów gwarancyjnych, których zabezpieczenie stanowią weksle in blanco.

e) W celu zabezpieczenia realizowanych umów zawartych z kontrahentami Spółka wydała weksle in blanco. Wartość zabezpieczenia ogółem na dzień 30.06.2009 r. wynosi 4 445 tys. zł.

17. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów - struktura rzeczowa i terytorialna

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW - STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2009 ROKU			
Lp	Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01 do 30.06.2009	Wartość za okres od 01.01 do 30.06.2008
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa)	35 483 549,63	23 216 922,56
1.1	- przychody z usług działu eksploatacja	13 729 489,08	11 909 983,78
1.2	- przychody z usług działu wykonawstwo	19 977 662,96	10 314 328,63
1.3	- przychody z usług działu projektowego	1 026 920,00	486 113,93
1.4	- pozostała sprzedaż	749 477,59	506 496,22
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów (struktura rzeczowa)	7 847,50	5 442,70
2.1	- sprzedaż towarów	7 847,50	5 442,70
Przychody netto ze sprzedaży ogółem, z tego:		35 491 397,13	23 222 365,26
- przychody ze sprzedaży dla odbiorców krajowych		35 491 397,13	23 222 365,26
- przychody ze sprzedaży dla odbiorców zagranicznych		-	-

18. Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto na dzień 30.06.2009 r.

ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przychody i zyski w ewidencji	35 889 771,83
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku	5 938 095,16
2.1	Naliczone – nie otrzymane odsetki (art.12 ust.4 pkt.2 pdop)	28 439,39
2.2	Przychód z tytułu rozliczenia dotacji na zakup środków trwałych	16 392,66
2.3	Rozliczenie nie zakończonych umów o usługi z okresów poprzednich	3 644 189,20
2.4	Przychody bilansowe naliczone z tytułu nie zakończonych na dzień 30.06.2009 umów o usługi	2 202 577,47
2.5	Zysk z tytułu sprzedaży nieruchomości przekazanej w leasing zwrotny	16 058,70
2.6	Rozwiązanie odpisów na aktywa, których utworzenie nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu	30 329,44
2.7	Inne	108,30
3.	Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi	4 735 840,21
3.1	Odsetki od udzielonych pożyczek otrzymane w roku 2009, będące przychodem bilansowym w latach wcześniejszych	68,29
3.2	Rozliczenie przychodów bilansowych za okresy poprzednie z tytułu nie zakończonych umów o usługi, w tym budowlane	1 745 726,37
3.3	Spłata należności objętej odpisem aktualizującym	6 965,91
3.4	Przychody bilansowe naliczone z tytułu nie zakończonych na dzień 30.06.2009 umów o usługi, w tym budowlane	2 983 079,64
4.	Razem przychody podatkowe (1-2+3)	34 687 516,88

5.	Koszty i straty w ewidencji	31 853 641,34
6.	Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 485 485,98
6.1	Wpłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (art.16 ust.1 pkt.36 pdop)	79 801,00
6.2	Amortyzacja środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu, przyjęta do środków trwałych na podstawie art. 3, ust. 4 ustawy o rachunkowości	738 694,72
6.3	Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji (art.16 ust.1 pkt.48 pdop)	16 392,66
6.4	Koszty reprezentacji (art.16 ust.1 pkt 28 pdop)	24 608,59
6.5	Koszty opłaconych polis ubezpieczeniowych, które nie spełniają warunku art. 16 ust. 1 pkt. 59	14 603,07
6.6	Odsetki od zaległości budżetowych (art.16 ust.1 pkt.21 pdop)	203,00
6.7	Pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	729,75
6.8	Opłacone odsetki z tytułu płatności rat leasingowych	365 127,19
6.9	Koszt programu motywacyjnego	238 500,00
6.10	Koszty nie spełniające wymogu określonego w art. 15.1 uopop	6 826,00
7.	Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 241 310,28
7.1	Naliczone, niezapłacone odsetki od zobowiązań (art.16 ust.1 pkt.11 pdop)	57 670,08
7.2	Nieopłacone składki do ZUS (art.16 ust.1 art.57a pdop)	165 565,61
7.3	Koszty bezpośrednio związane z naliczeniem przychodów bilansowych z tytułu nie zakończonych umów o usługi	910 307,65
7.4	Koszty wydziałowe związane z naliczeniem przychodów bilansowych z tytułu nie zakończonych umów o usługi	43 350,66
7.5	Koszty odpisów aktualizujących aktywa (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	51 284,36
7.6	Koszty utworzenia rezerwy na zobowiązania (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	3 131,92
7.7	Niewypłacone wynagrodzenie	10 000,00
8.	Koszty podatkowe, nie będące kosztami bilansowymi w roku obrotowym	3 366 548,42
8.1	Składki ZUS dotyczące 2008 roku zapłacone w 2009 r. (art.16 ust.1 art.57a pdop)	167 731,66
8.2	Opłaty leasingowe wynikające z zawartych umów leasingowych (art. 17b)	1 074 011,02
8.3	Koszty bierne dotyczące roku 2008, poniesione w 2009 roku	195 203,79
8.4	Amortyzacja poleasingowych środków trwałych	18 094,18
8.5	Odsetki i prowizja opłacone w roku 2009 – koszty bilansowe roku 2008	30 085,22
8.6	Koszty bezpośrednio wykonania umów o usługi, w tym budowlane, nie uznane za koszt podatkowy w 2008 r. ze względu na stopień zaawansowania	1 696 562,35
8.7	Koszty wydziałowe wykonania umów o usługi, w tym budowlane, nie uznane za koszt podatkowy w 2008 r. ze względu na stopień zaawansowania	174 347,86
8.8	Opłacona prowizja za poręczenia będąca kosztem bilansowym w 2008 r.	833,32
8.9	Koszt złomowania materiałów objętych odpisem w roku 2008	9 679,02
9.	Razem koszty podatkowe (5-6-7+8)	32 493 393,50
10.	Dochód / strata (4-9)	2 194 123,38
11.	Dochody wolne od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	-
12.	Odliczenia od dochodu	-
13.	Podstawa opodatkowania (10-11-12)	2 194 123,00
14.	Podatek dochodowy 19%	416 883,37
15.	Odliczenia od podatku (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	-
16.	Podatek należny (14-15)	416 883,00
17.	Wynik finansowy brutto	4 036 130,49
18.	Podatek dochodowy	820 356,96
18.1	- część bieżąca	416 883,00
18.2	- część odroczone	403 473,96
19.	Wynik finansowy netto	3 215 773,53

19. Zestawienie kosztów rodzajowych na dzień 30.06.2009 r.:

Poniesione koszty rodzajowe	Za rok bieżący 06.2009	Za rok poprzedni 06.2008
Amortyzacja	1 290 081,72	1 030 298,15
Zużycie materiałów i energii	8 497 185,49	3 661 932,54
Usługi obce	13 291 790,69	9 676 134,72
Podatki i opłaty	348 306,93	207 495,92
Wynagrodzenia	5 507 720,70	4 192 666,19
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 534 402,57	1 213 836,25
Pozostałe koszty rodzajowe	450 456,98	327 234,73
Razem	30 919 945,08	20 309 598,50
Zmiana stanu produktów	-59 717,08	-267 573,82

20. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	
Poniesione do dnia 30.06.2009	877 208,76
Planowane do końca 2009	350 000,00

21. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych – w roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby być zakwalifikowane jako zyski lub straty nadzwyczajne. Tym samym podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

22. Pozycje w bilansie i rachunku zysków i strat wyrażone w EURO przeliczono według średniego kursu NBP z dnia 30 czerwca 2009 roku wynoszącego 4,4696 (tabela nr 125/A/NBP/2009).

23. Objasnienie dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

– Zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów – różnica występująca pomiędzy zmianą prezentowaną w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych.

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych według bilansu na dzień 30.06.2009	-13 472 073,72
Zmiana stanu kredytów i pożyczek krótkoterminowych według bilansu na dzień 30.06.2009	34 897,78
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów według bilansu na dzień 30.06.2009	--
	13 506 971,50
Korekty zmiany zobowiązań pomiędzy bilansem i rachunkiem przepływów pieniężnych	365 689,47
Zmiana stanu zobowiązań związanych z nabyciem rzeczowych aktywów trwałych	627 367,70
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (zobowiązania z tyt. kapitałowych rat leasingowych)	-261 678,23
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych	-13 141 282,03

24. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie dotyczy.

25. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu – nie dotyczy.

26. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach - w roku obrotowym na dzień 30.06.2009 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości.

27. Zatrudnienie w osobach na koniec okresów sprawozdawczych kształtowało się następująco:

		Stan na 30.06.2009	Stan na 30.06.2008
Pracownicy umysłowi		96	80
Pracownicy fizyczni		118	114
Razem		214	194

28. Wynagrodzenie członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej - na dzień 30.06.2009 członkom Zarządu wypłacono wynagrodzenia w wysokości 194 600,64 zł., a członkom Rady Nadzorczej w wysokości 60 000,00 zł.

29. Pożyczki dla członków Rady Nadzorczej - na dzień bilansowy zadłużenie członka Rady Nadzorczej Szymona Hajtko z tytułu udzielonej pożyczki wynosi 12 164 ,09 zł.

30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta:

- a) wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego:
 - wynagrodzenie wypłacone dla Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. w wysokości 30 000,00 złotych, za badanie sprawozdania za rok 2008,
- b) wynagrodzenie za inne usługi poświadczające:
 - wynagrodzenie należne dla Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. w wysokości 19 800,00 zł, złotych, za badanie śródrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30.06.2009 r.

31. Transakcje i salda z podmiotem powiązany Segus Sp. z o.o. w okresie objętym sprawozdaniem:

	Sprzedaż	Zakup	Saldo należności z tytułu dostaw i usług	Saldo zobowiązań z tytułu dostaw i usług
Segus Sp. z o.o.	0,00	888 530,67	0,00	348 195,96
	0,00	888 530,67	0,00	348 195,96

32. Informacje o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaprzestania - Spółka nie zaniechała w roku 2009 oraz nie przewiduje zaniechania żadnej z obecnie prowadzonych działalności.

33. Spółki zależne i stowarzyszone - na dzień 30.06.2009 roku Spółka posiada 70% udziałów w spółce Segus Sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie, przy ul. Dębogórska 22, 71-717 Szczecin.

34. Na podstawie art. 58 pkt 1. Ustawy o rachunkowości Spółka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 02 września 2009 r.

.....
Marcin Szejter – Dyrektor ds. Finansowych

.....
Włodzimierz Kocik – Prezes Zarządu

.....
Piotr Majewski – Wiceprezes Zarządu

.....
Marzenna Kocik – Członek Zarządu