



**RAPORT KWARTALNY
SPÓŁKI TEGAS S.A.
ZA OKRES OD 01.07.2009
DO 30.09.2009 ROKU**

Dąbrowa, 10 listopada 2009 r.

Spis treści

1. List Prezesa Zarządu TEGAS S.A. do Akcjonariuszy
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
3. Bilans – aktywa
4. Bilans – pasywa
5. Rachunek zysków TEGAS strat (wariant kalkulacyjny)
6. Rachunek przepływów pieniężnych
7. Zestawienie zmian w kapitale własnym
8. Dodatkowe informacje i objaśnienia

List Prezesa Zarządu TEGAS S.A. do Akcjonariuszy

W imieniu Zarządu Spółki mam przyjemność przedstawić raport z działalności TEGAS S.A. za trzy kwartały 2009 roku tj.: od 01 stycznia do 30 września 2009 r.

W trzecim kwartale br. rozpoczęliśmy 10 rok działalności Spółki TEGAS. W tym jubileuszowym roku postawiliśmy sobie nowe wyzwania, nowe cele, do których realizacji nie brakuje nam motywacji i silnej woli.

Minione 9 lat to czas zdobywania zaufania ze strony zleceniodawców, budowania kompetencji i kadry pracowniczej potrafiącej realizować złożone zlecenia eksploatacyjne i wykonawcze. To również czas budowy zaplecza produkcyjnego umożliwiającego konsekwentne zwiększanie skali działalności Spółki. W końcu to czas budowania marki „TESGAS” na rynku usług gazowych.

Trzeci kwartał 2009 roku był kolejnym bardzo udanym okresem w działalności TEGAS S.A. W trzech kwartałach 2009 roku osiągnęliśmy przychody w wysokości ponad 61 mln zł, co stanowi wzrost o ponad 42 % w porównaniu z analogicznym okresem 2008 roku. Zysk netto wyniósł 5,6 mln zł i był wyższy o 26% w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego.

Wzrost przychodów jest efektem konsekwentnie realizowanej strategii rozwoju Spółki (przedstawionej w Dokumencie Informacyjnym Spółki z dnia 3 lipca 2009 roku). Tak jak w poprzednich okresach przychody Spółki były w większości generowane przez dwa obszary:

- **działalność eksploatacyjną** (tj.: bieżące utrzymanie ciągłości dostaw paliwa gazowego na obiektach gazowych) – przychody stanowiły 34% przychodów ze sprzedaży zrealizowanych w trzech kwartałach br.
- **działalność wykonawczą** (tj.: specjalistyczne usługi budowlane związane z budową, remontem lub modernizacją obiektów gazowych), które stanowiły 62% sprzedaży zrealizowanej w trzech kwartałach br.

Pozostałe przychody osiągnięte zostały z działalności projektowej obiektów gazowych oraz z usług najmu.

Oddana do użytkowania przed rokiem nowa hala produkcyjna oraz wzrost zatrudnienia w brygadach wykonawczych w 2008 roku umożliwiły Spółce tak dynamiczny rozwój. W porównaniu z analogicznym okresem 2008 roku nastąpił wzrost udziału przychodów z działalności wykonawczej w strukturze sprzedaży, co jest zgodne z przyjętą strategią, nastawioną na rozwój Spółki poprzez zwiększenie udziału w rynku specjalistycznych usług budowlanych realizowanych na obiektach gazowych.

Pragnę dodać, iż trzeci kwartał 2009 roku obfitował w wiele ważnych dla Spółki wydarzeń. W dniu 8 lipca nastąpił nasz debiut na NewConnect. Na otwarciu, w pierwszym dniu notowań kurs wzrósł o ponad 40%.

Największym osiągnięciem w trzecim kwartale 2009 roku było pozyskanie zlecenia obejmującego kompleksową eksploatację stacji gazowych wysokiego ciśnienia wraz z instalacjami przeznaczonymi do nawaniania gazu realizowanego dla Operatora Gazociągów Przesyłowych Gaz-System S.A. Łączna wartość 3-letniego kontraktu dla TEGAS i spółki zależnej Segus Sp. z o.o. wynosi blisko 15 mln zł. Zawarta umowa umacnia pozycję Spółki na rynku usług eksploatacyjnych i zapewnia stabilność działalności w tym obszarze na kolejne 3 lata. W trzecim kwartale 2009 pozyskaliśmy zlecenia o łącznej wartości blisko 30 mln zł, których realizacja nastąpi w roku bieżącym i w latach następnych. Jest to niewątpliwie, największy przyrost portfela zleceń w pojedynczym kwartale w dotychczasowej historii firmy.

W III kwartale Spółce została przyznana dotacja na realizację projektu „Wdrożenie innowacyjnych technologii oraz nowych usług poprzez zakup chromatografów wraz ze specjalistycznym oprogramowaniem w TEGAS S.A.”. Celem powyższej inwestycji jest uruchomienie laboratorium do badania zawartości w gazie ziemnym środka THT (substancją powodująca wonność gazu w sieci gazowej). Wdrożenie nowej metody badań stężenia THT w gazie ziemnym, przyczyni się do wzrostu innowacyjności procesów w Spółce oraz pozwoli na dokładniejszy pomiar nawonienia gazu, co skutkować będzie większą racjonalnością dozowania preparatu do sieci gazowej.

Przed nami ostatni kwartał 2009 roku. Dla nas to okres wzmożonej aktywności, zarówno w obszarze działalności wykonawczej, jak i eksploatacyjnej. To okres zakończenia wielu zleceń wykonawczych i okres intensywnych przeglądów eksploatacyjnych. W najbliższym okresie, czekają nas ważne przetargi zarówno na prace eksploatacyjne jak i wykonawcze. Przygotowujemy się do pozyskania kontraktów o dużej wartości jednostkowej, których realizacja przewidziana jest na rok 2010 i lata następne, a które zapewnią TEGAS S.A. utrzymanie dotychczasowej dynamiki rozwoju działalności.

Po raz kolejny dziękując inwestorom za okazane nam zaufanie chciałbym ich zapewnić, że strategia rozwoju Spółki jest konsekwentnie realizowana i że prognozy założone na rok 2009 zostaną wykonane.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

a) nazwa:

TESGAS Spółka Akcyjna

b) siedziba:

Dąbrowa, ul. Batorowska 9, 62-070 Dopiewo

c) Spółka utworzona została 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,

TESGAS 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 przewodnikami (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:

od 01 stycznia 2009 roku do 30 września 2009 roku 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 jednostce rachunkowości jednostce dnia 29 września 1994 roku 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 prezentuje 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 gdy 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 – tworzona 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 uprawnień, 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 aktuarusza. 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 wariacie kalkulacyjnym.

k) **przyjęty wariant rachunku przepływów pieniężnych** – Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 10 listopada 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

Bilans sporządzony na dzień 30-09-2009

Bilans - Aktywa	Stan na 30.09.2009	Stan na 31.12.2008	Stan na 30.09.2008
A. AKTYWA TRWAŁE	37 152 401,72	37 998 666,33	36 561 836,60
I. Wartości niematerialne i prawne	768 197,07	199 666,33	216 241,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	183 876,68	199 666,33	216 241,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	584 320,39		-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 405 700,89	22 744 283,24	26 503 058,12
1. Środki trwałe	22 368 704,60	22 735 962,64	12 746 185,94
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	14 480 424,22	14 798 397,30	4 520 385,96
c) urządzenia techniczne i maszyny	975 292,82	1 099 954,35	1 033 106,05
d) środki transportu	2 062 328,35	1 955 335,52	1 991 780,71
e) inne środki trwałe	654 620,85	686 237,11	353 174,86
2. Środki trwałe w budowie	28 996,29	8 320,60	13 137 408,78
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	8 000,00		619 463,40
III. Należności długoterminowe	3 975 471,50	4 098 349,22	4 098 349,22
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek	3 975 471,50	4 098 349,22	4 098 349,22
IV. Inwestycje długoterminowe	9 275 693,60	9 663 754,88	4 635 995,88
1. Nieruchomości	9 059 693,60	9 447 754,88	4 419 995,88
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			300 246,58
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	727 338,66	1 292 612,66	1 108 191,85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	643 675,44	1 213 689,75	1 022 650,21
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	83 663,22	78 922,91	85 541,64

B. AKTYWA OBROTOWE	45 995 336,57	37 458 094,18	37 348 109,72
I. Zapasy	3 409 956,37	3 112 382,09	8 594 688,79
1. Materiały	3 379 288,66	3 077 619,81	8 557 892,72
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe	30 667,71	34 762,28	36 796,07
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	23 603 786,75	25 691 113,05	22 040 906,09
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	23 603 786,75	25 691 113,05	22 040 906,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 630 889,71	24 256 583,26	18 656 174,20
- do 12 miesięcy	22 630 889,71	24 256 583,26	18 656 174,20
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	480 018,88	952 769,94	2 828 469,06
c) inne	492 878,16	481 759,85	556 262,83
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 033 091,15	6 638 061,47	2 768 873,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 033 091,15	6 638 061,47	2 768 873,23
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	316 212,57	27 292,26	34 241,93
- udziały lub akcje	100,00	100,00	100,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki	316 112,57	27 192,26	34 141,93
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 716 878,58	6 610 769,21	2 734 631,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 430 310,47	6 595 633,21	2 374 665,80
- inne środki pieniężne	9 286 568,11	15 136,00	359 965,50
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 948 502,30	2 016 537,57	3 943 641,61
AKTYWA RAZEM:	83 147 738,29	75 456 760,51	73 909 946,32

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 10 listopada 2009 r.

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

.....
 Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu

.....
Piotr Majewski - Wiceprezes Zarządu

.....
Marzenna Kocik - Członek Zarządu

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

Bilans sporządzony na dzień 30-09-2009

Bilans - Pasywa	Na dzień 30.09.2009	Na dzień 31.12.2008 roku	Na dzień 30.09.2008 roku
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	34 699 114,09	19 889 044,77	18 557 473,60
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	22 052 435,59	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	5 596 678,50	5 290 491,98	4 430 937,35
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	48 448 624,20	55 567 715,74	55 352 472,42
I. Rezerwy na zobowiązania	298 255,58	266 846,86	1 239 467,17
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 450,88	30 292,94	473 435,21
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	45 285,80	53 887,39	38 591,54
- długoterminowa	45 285,80	53 887,39	38 591,54
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	236 518,90	182 666,53	727 440,42
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	236 518,90	182 666,53	727 440,42
II. Zobowiązania długoterminowe	18 858 721,06	21 014 198,11	19 658 991,63
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek	18 858 721,06	21 014 198,11	19 658 991,63
a) kredyty i pożyczki	8 546 511,75	9 069 767,52	9 244 186,11
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	9 512 209,31	10 244 430,59	10 414 805,52
d) inne	800 000,00	1 700 000,00	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 058 279,74	29 448 005,54	32 632 492,92
1. Wobec jednostek powiązanych	1 909 482,88	1 682 802,63	1 481 042,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	345 177,06	174 513,39	0,00
- do 12 miesięcy	345 177,06	174 513,39	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne	1 564 305,82	1 508 289,24	1 481 042,49
2. Wobec pozostałych jednostek	21 453 767,69	27 204 877,23	30 533 609,08
a) kredyty i pożyczki	704 404,68	708 435,31	697 674,36
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	1 748 472,49	1 407 669,97	1 383 327,75
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 465 153,27	17 991 426,32	20 588 297,34
- do 12 miesięcy	15 465 153,27	17 991 426,32	20 588 297,34
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			

f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 573 055,84	5 088 115,91	2 695 432,36
h) z tytułu wynagrodzeń	12 992,37	50,00	180 658,80
i) inne	1 949 689,04	2 009 179,72	4 988 218,47
3. Fundusze specjalne	695 029,17	560 325,68	617 841,35
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 233 367,82	4 838 665,23	1 821 520,70
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 233 367,82	4 838 665,23	1 821 520,70
- długoterminowe	249 952,10	298 629,09	322 884,14
- krótkoterminowe	4 983 415,72	4 540 036,14	1 498 636,56
PASYWA RAZEM:	83 147 738,29	75 456 760,51	73 909 946,02

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 10 listopada 2009 r.

.....
 Marcin Szrejter - 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 30-09-2009

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Za okres od 01.07 do 30.09.2009 roku	Za okres od 01.07 do 30.09.2008 roku	Za okres od 01.01 do 30.09.2009 roku	Za okres od 01.01 do 30.09.2008 roku
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	25 834 926,24	19 908 335,31	61 326 323,37	43 130 700,57
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 834 926,24	19 907 163,07	61 318 475,87	43 124 085,63
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	1 172,24	7 847,50	6 614,94
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	20 874 339,31	13 569 161,50	47 810 714,77	31 201 434,14
- jednostkom powiązanym	-	-	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20 874 339,31	13 568 076,30	47 803 171,30	31 195 337,81
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 085,20	7 543,47	6 096,33
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	4 960 586,93	6 339 173,81	13 515 608,60	11 929 266,43
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	0,00	0,00	-	-
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	1 731 182,78	1 555 294,19	5 782 012,95	4 505 205,00
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	3 229 404,15	4 783 879,62	7 733 595,65	7 424 061,43
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	34 315,10	35 594,89	162 013,90	194 361,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,98	2 414,76	20 947,91	19 899,27
II. Dotacje	8 196,33	8 196,33	24 588,99	24 588,99
III. Inne przychody operacyjne	26 077,79	24 983,80	116 477,00	149 873,00
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	104 639,18	1 303 812,95	188 326,35	1 401 533,87
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	102 392,91	661 981,78	164 060,96	661 981,78
III. Inne koszty operacyjne	2 246,27	641 831,17	24 265,39	739 552,09
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	3 159 080,07	3 515 661,56	7 707 283,20	6 216 888,82
J. PRZYCHODY FINANSOWE	183 556,45	132 375,07	454 232,35	410 162,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			-	-
- dla jednostek powiązanych			-	-
II. Odsetki, w tym:	184 825,22	132 375,07	444 886,04	409 966,96
- od jednostek powiązanych			-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji			-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			-	-
V. Inne	-1 268,77	-	9 346,31	195,20
K. KOSZTY FINANSOWE	339 520,26	299 224,23	1 122 268,80	852 164,30
I. Odsetki, w tym:	337 020,27	282 401,88	1 114 768,83	804 432,00
- dla jednostek powiązanych			-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji			-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		10 682,07	-	36 488,04
IV. Inne	2 499,99	6 140,28	7 499,97	11 244,26

L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	3 003 116,26	3 348 812,40	7 039 246,75	5 774 886,68
M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0,00	0,00	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	-	-
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	-	-
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	3 003 116,26	3 348 812,40	7 039 246,75	5 774 886,68
O. PODATEK DOCHODOWY	622 211,29	828 102,01	1 442 568,25	1 343 949,33
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)				
R. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	2 380 904,97	2 520 710,39	5 596 678,50	4 430 937,35

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 10 listopada 2009 r.

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

.....
 Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu

.....
 Piotr Majewski - Wiceprezes Zarządu

.....
 Marzenna Kocik - Członek Zarządu

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

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony na dzień 30.09.2009

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Za okres od 01.01 do 30.09.2009 roku	Za okres od 01.01 do 30.09.2008 roku
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	5 596 678,50	4 430 937,35
II. Korekty razem	(2 501 005,96)	69 354,73
1. Amortyzacja	1 896 264,58	1 575 963,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	989 140,46	765 884,73
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(11 999,01)	36 047,83
5. Zmiana stanu rezerw	31 408,72	869 343,33
6. Zmiana stanu zapasów	(297 574,28)	(6 319 601,10)
7. Zmiana stanu należności	2 210 204,02	(3 469 176,90)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(5 704 212,31)	9 710 993,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 971 988,14)	(3 100 083,98)
10. Inne korekty	357 750,00	(16,24)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 095 672,54	4 500 292,08
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	45 402,30	52 054,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 573,77	29 936,07
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	16 828,53	22 118,14
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	16 828,53	22 118,14
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	16 217,05	20 522,75
- odsetki	611,48	1 595,39
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	2 226 708,04	6 048 581,22
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 926 708,04	6 048 581,22
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)	(2 181 305,74)	(5 996 527,01)

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	8 855 912,87	3 750 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	8 855 640,82	750 000,00
2. Kredyty i pożyczki	272,05	3 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 664 170,30	2 869 077,55
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	523 595,80	58 838,25
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 188 790,23	997 222,99
8. Odsetki	951 784,27	733 066,31
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 191 742,57	880 922,45
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	7 106 109,37	(615 312,48)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	7 106 109,37	(615 312,48)
- 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	13 716 878,58	2 734 631,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 10 listopada 2009 r.

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

.....
Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu

.....
Piotr Majewski - Wiceprezes Zarządu

.....
Marzenna Kocik - Członek Zarządu

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzony na dzień 30-09-2009

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.01 do 30.09.2009 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	9 484 088,84	6 768 775,56
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	12 568 346,75	2 715 313,28
a) zwiększenie (z tytułu)	13 203 882,80	2 715 313,28
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	7 555 640,82	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	5 290 491,98	2 243 313,28
- z tytułu utworzenia programu motywacyjnego	357 750,00	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	22 052 435,59	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	4 654 955,93	3 323 263,28
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 290 491,98	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	5 290 491,98	3 667 765,10
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	(3 366 647,28)
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 290 491,98	3 366 647,28
- podziału zysku z lat ubiegłych	5 290 491,98	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
- 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)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	635 536,05	43 384,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	635 536,05	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	5 596 678,50	5 290 491,98
a) zysk netto	5 596 678,50	5 290 491,98
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 699 114,09	19 889 044,77
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 699 114,09	19 889 044,77

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 10 listopada 2009 r.

.....
 Marcin Szejter - 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 przedstawiają poniższe tabele:

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 30.09.2009 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):	-	-	-	62 836,65	-	62 836,65
2.1.	- zakup	-	-	-	62 836,65	-	62 836,65
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 30.09.2009	-	-	-	780 585,78	-	780 585,78
5.	Umorzenie - stan na dzień 01.01.2009	-	-	-	518 082,80	-	518 082,80
6.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	-	-	-	78 626,30	-	78 626,30
6.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	-	78 626,30	-	78 626,30
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 30.09.2009	-	-	-	596 709,10	-	596 709,10
9.	Wartość netto - stan na dzień 01.01.2009	-	-	-	199 666,33	-	199 666,33
10.	Wartość netto - stan na dzień 30.09.2009	-	-	-	183 876,68	-	183 876,68

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 przedstawiają poniższe tabele:

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 30.09.2009 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):	-	55 866,72	182 668,94	733 751,47	97 657,69	1 069 944,82
2.1	- zakup	-	55 866,72	182 668,94	733 751,47	97 657,69	1 069 944,82
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	- inne	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	-	19 893,95	76 384,34	5 680,00	101 958,29
3.1	- sprzedaż	-	-	19 893,95	76 384,34	5 680,00	101 958,29
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Wart. brutto – przekwalifikowanie do inwestycji	-	-	-	-	-	-
5.	Wart. brutto - stan na dzień 30.09.2009	4 196 038,36	14 865 363,50	2 527 238,74	5 697 084,98	1 397 332,44	28 683 058,02
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):	-	373 839,80	299 704,61	626 758,64	129 273,95	1 422 577,00
7.1	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	373 839,80	299 704,61	626 758,64	129 273,95	1 422 577,00
7.2	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
7.3	- inne	-	-	-	-	-	-
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	-	12 268,09	76 384,34	5 680,00	94 332,43
8.1	- sprzedaż	-	-	12 268,09	76 384,34	5 680,00	94 332,43
8.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
8.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
8.4	- inne	-	-	-	-	-	-
9.	Umorzenie – przekwalifikowanie do inwestycji	-	-	-	-	-	-
10.	Umorzenie - stan na dzień 30.09.2009	-	384 939,28	1 551 945,92	3 634 756,63	742 711,59	6 314 353,42
11.	Wart. netto - stan na dzień 01.01.2009	4 196 038,36	14 798 397,30	1 099 954,35	1 955 335,52	686 237,11	22 735 962,64
12.	Wartość netto - stan na dzień 30.09.2009	4 196 038,36	14 480 424,22	975 292,82	2 062 328,35	654 620,85	22 368 704,60

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2008 ROKU							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym	Budynki, lokale,	Urządzenia	Środki	Inne środki	Razem

		prawo użytkowania wieczystego gruntu)	i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	techniczne i maszyny	transportu	trwale	
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 30.09.2009 ROKU					
Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 30.09.2009
1	Budynki w budowie	0,00	16 837,01	0,00	16 837,01
2	Inne środki trwałe w budowie	8 320,60	12 159,28	8 320,60	12 159,28
Razem		8 320,60	28 996,29	8 320,60	28 996,29

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 30.09.2009 ROKU					
Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 30.09.2009
1	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie ERP)	-	584 320,39	-	584 320,39
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	20 295,08	12 295,08	8 000,00
Razem		-	604 615,47	12 295,08	592 320,39

6. Spółka na dzień bilansowy wykazuje należności długoterminowe w kwocie 3 975 471,50 w skład, których 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 30.09.2009 r

SPECYFIKACJA ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne 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	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia (tytuły)	388 061,28	-	-	-	-	388 061,28
3.1	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	388 061,28	-	-	-	-	388 061,28
4.	Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
5.	Wartość na 30.09.2009	9 059 693,60	-	216 000,00	-	-	9 275 693,60

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 30.09.2009 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 brutto z tytułu emisji wyniosły 9 100 000 zł. W dniu 13.08.2009 sąd rejestrowy dokonał rejestracji podwyższenia kapitału podstawowego w Krajowym Rejestrze Sądowym.

KAPITAŁ PODSTAWOWY (STRUKTURA) NA DZIEŃ 30.09.2009 ROKU					
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	-

W dniu 30.05.2008 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki TEGAS S.A. podjęło Uchwałę nr 3 o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki. Warunkowe podwyższenie kapitału związane jest z wprowadzeniem przez Spółkę programu motywacyjnego skierowanego do osób pełniących funkcję w organach Spółki, kluczowych pracowników Spółki oraz członków Zarządów i pracowników Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej TEGAS S.A. Program przewiduje emisję 300.000,00 akcji serii C. Akcje mogą być obejmowane do 31.12.2011 r. Warranty, na podstawie których, obejmowane będą akcje serii C przydzielane będą w 3 rocznych transzach po 100.000 warrantów począwszy od roku 2009.

WYKAZ AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW, NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY NA DZIEŃ 30.09.2009 R.				
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 30.09.2009 ROKU						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2009	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.09.2009	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.09.2009		Wartość bilansowa na dzień 30.09.2009
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 292,94	-	-	13 842,06	16 450,88
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (odprawy emerytalne)	53 887,39	-	-	8 601,59	45 285,80
3.	Pozostałe rezerwy	182 666,53	76 994,44	-	23 142,07	236 518,90
3.1	- naprawy gwarancyjne	182 666,53	75 477,44	-	21 625,07	236 518,90
3.2	- inne rezerwy	-	1 517,00	-	1 517,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem		266 846,86	76 994,44	-	45 585,72	298 255,58

13. Odpisy aktualizujące wartość aktywów przedstawia poniższa tabela:

ODPISY AKTUALIZUJĄCE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2009 ROKU						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2009	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.09.2009	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.09.2009		Wartość bilansowa na dzień 30.09.2009
				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	-	-	2 100,00	11 464,00
3.	Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	407 709,80	-	83 086,51	8 948,90	315 674,39
4.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	219 376,40	164 060,96	-	43 967,29	339 470,07
Odpisy aktualizujące ogółem		1 390 497,37	164 060,96	83 086,51	55 399,19	1 416 072,63

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	5 755 814,31
	Razem	8 546 511,75
-	zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingu.	
	Od 1 roku do 3 lat	2 259 620,40
	Od 3 lat do 5 lat	1 479 073,57
	Powyżej 5 lat	5 773 515,34
	Razem	9 512 209,31

- zobowiązania inne.		
Od 1 roku do 3 lat		800 000,00
Od 3 lat do 5 lat		-
Powyżej 5 lat		-
Razem		800 000,00

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

CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2009 ROKU					
Lp	Wyszczególnienie (opis pozycji rozliczeń międzyokresowych)	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2009	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.09.2009	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.09.2009	Wartość bilansowa na dzień 30.09.2009
1.	Ubezpieczenie majątku firmy	127 438,54	240 899,90	200 940,21	167 398,23
2.	Odpis na ZFŚS	-	231 509,23	173 631,96	57 877,27
3.	Reklama publiczna	412,51	18 200,00	2 012,47	16 600,04
4.	Prenumeraty, abonamenty	3 637,54	23 521,66	17 601,33	9 557,87
5.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	37 742,24	199 938,73	154 937,60	82 743,37
6.	Koszty następnych okresów	53 525,60	85 685,87	53 525,60	85 685,87
7.	Przychody z tyt. niezakończonych umów o usługi, w tym budowlane	1 745 726,37	5 261 371,14	2 572 225,07	4 434 872,44
8.	Koszty finansowe (prowizja)	10 000,00	7 499,93	7 499,97	9 999,96
9.	Koszty usług niezakończonych	38 054,77	83 767,25	38 054,77	83 767,25
Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywne)		2 016 537,57	6 152 393,71	3 220 428,98	4 948 502,30
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 213 689,75	-	570 014,31	643 675,44
	Inne rozliczenia międzyokresowe (razem)	78 922,91	23 903,39	19 163,08	83 663,22
	- koszty finansowe (prowizja)	60 000,00	-	7 499,93	52 500,07
	- inne rozliczenia międzyokresowe	18 922,91	23 903,39	11 663,15	31 163,15
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywne)		1 292 612,66	23 903,39	589 177,39	727 338,66

BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.09.2009 ROKU					
Lp	Wyszczególnienie (opis pozycji rozliczeń międzyokresowych)	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2009	Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.09.2009	Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.09.2009	Wartość bilansowa na dzień 30.09.2009
1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 838 665,23	4 053 545,23	3 658 842,64	5 233 367,82
1.1.	Przychody przyszłych okresów, związanych z otrzymaną dotacją w tym:	138 709,71	24 588,99	49 177,98	114 120,72
1.1.1.	krótkoterminowe	32 785,32	24 588,99	24 588,99	32 785,32
1.1.2.	długoterminowe	105 924,39	-	24 588,99	81 335,40
1.2.	Przychody przyszłych okresów, związanych z przychodami z tytułu niezakończonych umów o usługi, w tym bydowlanych	3 644 189,20	3 425 375,62	2 574 518,65	4 495 046,17
1.3.	Zysk z tytułu sprzedaży nieruchomości przekazanej w leasing zwrotny dotyczący roku 2009	224 822,15	24 088,00	48 176,05	200 734,10
1.3.1.	krótkoterminowe	32 117,45	24 088,00	24 088,05	32 117,40

1.3.2.	długoterminowe	192 704,70	-	24 088,00	168 616,70
1.4.	Rezerwy na niewykorzystane urlopy	186 565,75	-	10 238,10	176 327,65
1.5	Koszty międzyokresowe bierne	644 378,42	579 492,62	976 731,86	247 139,18
Razem długoterminowe		298 629,09	-	48 676,99	249 952,10
Razem krótkoterminowe		4 540 036,14	4 053 545,23	3 610 165,65	4 983 415,72

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 zł 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 następnycy 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 30.09.2009 r. wynosi 11 451 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 30.09.2009	Wartość za okres od 01.01 do 30.09.2008
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa)	61 318 475,87	43 124 085,63
1.1	- przychody z usług działu eksploatacja	20 624 343,59	18 025 659,03
1.2	- przychody z usług działu wykonawstwo	38 280 588,89	23 774 780,33
1.3	- przychody z usług działu projektowego	1 296 420,00	560 592,38

1.4	- pozostała sprzedaż	1 117 123,39	763 053,89
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów (struktura rzeczowa)	7 847,50	6 614,94
2.1	- sprzedaż towarów	7 847,50	6 614,94
Przychody netto ze sprzedaży ogółem, z tego:		61 326 323,37	43 130 700,57
- przychody ze sprzedaży dla odbiorców krajowych		61 326 323,37	43 130 700,57
- przychody ze sprzedaży dla odbiorców zagranicznych		-	-

18. Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto na dzień 30.09.2009 r.

ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przychody i zyski w ewidencji	61 942 569,62
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku	8 188 862,50
2.1	Naliczone – nie otrzymane odsetki (art.12 ust.4 pkt.2 pdop)	14 136,03
2.2	Przychód z tytułu rozliczenia dotacji na zakup środków trwałych	24 588,99
2.3	Rozliczenie przychodów bilansowych za okresy poprzednie z tytułu nie zakończonych umów o usługi, w tym budowlane	3 644 189,20
2.4	Przychody bilansowe naliczone z tytułu nie zakończonych na dzień 30.09.2009 umów o usługi, w tym budowlane	4 434 872,44
2.5	Zysk z tytułu sprzedaży nieruchomości przekazanej w leasing zwrotny	24 088,05
2.6	Rozwiązanie odpisów na aktywa, których utworzenie nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu	46 987,79
3.	Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi	6 247 806,74
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	Splata należności objętej odpisem aktualizującym	6 965,91
3.4	Przychody bilansowe naliczone z tytułu nie zakończonych na dzień 30.09.2009 umów o usługi, w tym budowlane	4 495 046,17
4.	Razem przychody podatkowe (1-2+3)	60 001 513,86
5.	Koszty i straty w ewidencji	54 903 322,87
6.	Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 192 278,81
6.1	Wpłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (art.16 ust.1 pkt.36 pdop)	120 988,00
6.2	Amortyzacja środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu, przyjęta do środków trwałych na podstawie art. 3, ust. 4 ustawy o rachunkowości	1 093 888,10
6.3	Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji (art.16 ust.1 pkt.48 pdop)	24 588,99
6.4	Koszty reprezentacji (art.16 ust.1 pkt 28 pdop)	36 022,14
6.5	Koszty opłaconych polis ubezpieczeniowych, które nie spełniają warunku (art. 16 ust. 1 pkt. 59 pdop)	21 372,80
6.6	Odsetki od zaległości budżetowych (art.16 ust.1 pkt.21 pdop)	223,00
6.7	Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (nie spełniające wymogów art. 15.1 pdop)	11 284,60
6.8	Opłacone odsetki z tytułu płatności rat leasingowych	526 161,18
6.9	Koszt programu motywacyjnego	357 750,00
7.	Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 917 847,64
7.1	Naliczone, niezapłacone odsetki od zobowiązań (art.16 ust.1 pkt.11 pdop)	71 571,85
7.2	Nieopłacone składki do ZUS (art.16 ust.1 art.57a pdop)	162 901,17
7.3	Koszty bierne (stałe i zmienne)	423 466,83
7.4	Koszty odpisów aktualizujących aktywa (art. 16 ust. 1 pkt. 26a pdop)	155 112,06
7.5	Koszty utworzenia rezerwy na zobowiązania (art. 16 ust. 1 pkt. 27 pdop)	55 467,29
7.6	Niewypłacone wynagrodzenie (art. 16 ust. 1 pkt. 57 pdop)	8 121,14
7.7	Koszty wykonania umów o usługi, w tym budowlane, nie uznane za koszt	1 041 207,30

	podatkowy w 2008 r. ze względu na stopień zaawansowania	
8.	Koszty podatkowe, nie będące kosztami bilansowymi w roku obrotowym	4 543 076,28
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 pdop)	1 609 810,83
8.3	Koszty bierne dotyczące roku 2008, poniesione w 2009 roku	830 944,17
8.4	Amortyzacja poleasignowych środków trwałych	23 081,85
8.5	Odsetki i prowizja opłacone w roku 2009 – koszty bilansowe roku 2008	30 918,54
8.6	Koszty wykonania umów o usługi, w tym budowlane, nie uznane za koszt podatkowy w 2008 r. ze względu na stopień zaawansowania	1 870 910,21
8.7	Koszt złomowania materiałów objętych odpisem w roku 2008	9 679,02
9.	Razem koszty podatkowe (5-6-7+8)	55 336 272,70
10.	Dochód / strata (4-9)	4 665 241,16
11.	Dochody wolne od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	-
12.	Odliczenia od dochodu	-
13.	Podstawa opodatkowania (10-11-12)	4 665 241,00
14.	Podatek dochodowy 19%	886 395,79
15.	Odliczenia od podatku (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	-
16.	Podatek należny (14-15)	886 395,00
17.	Wynik finansowy brutto	7 039 246,75
18.	Podatek dochodowy	1 442 568,25
18.1	- część bieżąca	886 396,00
18.2	- część odroczone	556 172,25
19.	Wynik finansowy netto	5 596 678,50

19. Zestawienie kosztów rodzajowych na dzień 30.09.2009 r.:

Poniesione koszty rodzajowe	Za rok bieżący 09.2009	Za rok poprzedni 09.2008
Amortyzacja	1 896 264,58	1 575 963,32
Zużycie materiałów i energii	11 198 071,35	7 282 791,57
Usługi obce	28 121 132,25	17 151 822,84
Podatki i opłaty	461 502,56	313 403,22
Wynagrodzenia	8 324 716,66	7 249 188,52
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 202 922,37	1 791 083,95
Pozostałe koszty rodzajowe	761 024,51	556 967,12
Razem	52 965 634,28	35 921 220,54
Zmiana stanu produktów	-40 779,07	-220 677,73

20. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	
Poniesione do dnia 30.09.2009	1 737 777,55
Planowane do końca 2009	100 000,00

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. 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 30.09.2009	- 5 389 725,80
Zmiana stanu kredytów i pożyczek krótkoterminowych według bilansu na dzień 30.09.2009	- 51 985,95

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów według bilansu na dzień 30.09.2009	- 5 441 711,75
Korekty zmiany zobowiązań pomiędzy bilansem i rachunkiem przepływów pieniężnych	- 262 500,56
Zmiana stanu zobowiązań związanych z nabyciem rzeczowych aktywów trwałych	78 301,96
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (zobowiązania z tyt. kapitałowych rat leasingowych)	- 340 802,52
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2009	- 5 704 212,31

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

24. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu – nie dotyczy.

25. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym na dzień 30.09.2009 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości.

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

	Stan na 30.09.2009	Stan na 30.09.2008
Pracownicy umysłowi	97	85
Pracownicy fizyczni	118	113
Razem	215	198

27. Wynagrodzenie członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej –

Na dzień 30.09.2009 członkom Zarządu wypłacono wynagrodzenia w wysokości 305 350,44 zł., a członkom Rady Nadzorczej w wysokości 91 500,00 zł.

28. Pożyczki dla członków Rady Nadzorczej –

Na dzień bilansowy zadłużenie członka Rady Nadzorczej Szymona Hajtko z tytułu udzielonej pożyczki wynosi 8 906,92 zł.

29. 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 świadczące:
 - wynagrodzenie wypłacone dla Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. w wysokości 20 026,49 zł, złotych, za badanie śródrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30.06.2009 r.

30. 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	1 319 815,95	0,00	345 177,06
	0,00	1 319 815,95	0,00	345 177,06

31. Informacje o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaprzestania

Spółka nie zaniechała w roku 2009 oraz nie przewiduje zaniechania żadnej z obecnie prowadzonych działalności.

32. Spółki zależne i stowarzyszone

Na dzień 30.09.2009 roku Spółka posiada 70% udziałów w spółce Segus Sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie, przy ul. Dębogórska 22, 71-717 Szczecin.

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

Sporządzono: Dąbrowa, dnia 10 listopada 2009 r.

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

.....
Włodzimierz Kocik – Prezes Zarządu

.....
Piotr Majewski – Wiceprezes Zarządu

.....
Marzena Kocik – Członek Zarządu