

## Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. za I półrocze 2017 roku

### I. Śródroczne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

#### 1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (w tys. zł)

Aktywa	30.06.2016	31.12.2016	30.06.2017
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>112 894</b>	<b>117 476</b>	<b>121 512</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	38 156	40 579	42 068
Wartości niematerialne	6 497	6 074	6 569
Wartość firmy	0	0	0
Nieruchomości inwestycyjne	59 979	62 629	65 764
Należności długoterminowe	0	0	0
Inwestycje długoterminowe	476	476	476
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 646	7 456	6 414
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139	261	222
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>218 530</b>	<b>241 957</b>	<b>230 276</b>
Zapasy	102 489	113 998	108 296
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	79 362	108 297	86 308
Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0	966	493
Kwoty należne od odbiorców z tytułu wyceny usług budowlanych	10 717	13 839	12 751
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 991	0	2 495
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	21 568	4 232	18 320
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 404	624	1 614
<b>Aktywa przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>331 423</b>	<b>359 433</b>	<b>351 788</b>

Pasywa	30.06.2016	31.12.2016	30.06.2017
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>213 431</b>	<b>219 069</b>	<b>220 261</b>
Kapitał podstawowy	7 286	7 286	7 286
AGIO	10 080	10 080	10 080
Kapitał z aktualizacji wyceny	8 746	8 736	8 735
Kapitał rezerwowy	21 844	21 844	24 730
Zyski zatrzymane	154 282	154 260	158 520
Wynik finansowy netto	3 959	9 472	4 060

Kapitał udziałowców mniejszościowych	7 235	7 391	6 850
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>12 915</b>	<b>16 178</b>	<b>18 083</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 569	6 093	5 850
Długoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	515	488	488
Pozostałe rezerwy długoterminowe	1 929	454	347
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	4 249	7 801	9 669
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	654	1 288	1 728
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	0	53	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>105 077</b>	<b>124 186</b>	<b>113 445</b>
Krótkoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	229	93	93
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	7 247	4 521	6 026
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	13 553	17 998	16 453
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	20	578	673
Pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	420	42	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	59 885	86 330	61 140
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	959	317	681
Kwoty należne odbiorcom z tytułu wyceny usług budowlanych	4 910	4 888	8 038
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	8 006	4 975	9 055
Rozliczenia międzyokresowe	9 848	4 445	11 285
<b>Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Suma pasywów</b>	<b>331 423</b>	<b>359 433</b>	<b>351 788</b>

## 2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w tys. zł)

Rachunek zysków i strat	Okres od 01-01-2016 do 30-06-2016	Okres od 01-01-2017 do 30-06-2017
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>150 579</b>	<b>178 365</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	150 098	177 378
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	481	986
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>130 755</b>	<b>156 213</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	130 326	155 291
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	429	922
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>19 824</b>	<b>22 152</b>
Koszty sprzedaży	5 978	6 611

Koszty ogólnego zarządu	8 950	8 175
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>4 896</b>	<b>7 367</b>
Pozostałe przychody operacyjne	4 929	1 488
Pozostałe koszty operacyjne	1 650	1 993
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>8 175</b>	<b>6 861</b>
Przychody finansowe	721	137
Koszty finansowe	379	1 093
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>8 517</b>	<b>5 905</b>
Podatek dochodowy	3 735	2 334
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	301	0
<b>Zysk/(Strata) z działalności kontynuowanej</b>	<b>4 481</b>	<b>3 571</b>
<b>Zysk/(Strata) z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk/(Strata) udziałowców mniejszościowych</b>	<b>-522</b>	<b>488</b>
<b>Zysk/(Strata) netto za okres obrotowy</b>	<b>3 959</b>	<b>4 060</b>

### 3. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres od 01-01-2016 do 30-06-2016	Okres od 01-01-2017 do 30-06-2017
<b>Zysk netto</b>	<b>3 959</b>	<b>4 060</b>
Pozostałe dochody całkowite	250	-300
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	250	-300
Dostępne do sprzedaży aktywa finansowe	0	0
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	0	0
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny	0	0
Zyski/ straty aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych	0	0
Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych	0	0
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych dochodów całkowitych	0	0
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu	250	-300
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>4 209</b>	<b>3 760</b>
Suma pozostałych dochodów całkowitych przypadająca na:	0	0
udziałowców dominujących	0	0
udziały nie dające kontroli	0	0

**4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł)**

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Okres od 01-01-2016 do 30-06-2016	Okres od 01-01-2017 do 30-06-2017
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej:</b>		
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>8 517</b>	<b>5 905</b>
<b>Korekty razem:</b>	-25 632	15 741
1. Udziały w zyskach /stratach netto jednostek wycenionych metodą praw własności	522	-488
2. Amortyzacja	1 332	1 281
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-30	-81
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-302	419
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4	-16
6. Zmiana stanu rezerw	-514	1 398
7. Zmiana stanu zapasów	-17 691	5 703
8. Zmiana stanu należności	-1 441	21 980
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 173	-23 370
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 027	5 890
11. Zmiana stanu rozrachunków z tytułu wyceny usług budowlanych	0	4 239
12. Podatek dochodowy	-1 126	-1 543
13. Inne korekty	-1 233	331
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-17 115</b>	<b>21 646</b>
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej:</b>		
<b>Wpływy</b>	294	76
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	18
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	294	58
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	294	58
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	30	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	264	58
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>7 708</b>	<b>6 601</b>

1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 906	1 600
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	2 812	2 506
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	2 495
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	2 495
- nabycie aktywów finansowych	0	2 495
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 991	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-7 414</b>	<b>-6 525</b>
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej:</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>4 888</b>	<b>5 191</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	4 888	5 191
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>2 728</b>	<b>6 225</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	635	258
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 569	4 869
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	325	586
8. Odsetki	190	511
9. Inne wydatki finansowe	8	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>2 160</b>	<b>-1 033</b>
<b>Środki pieniężne netto razem</b>	<b>-22 368</b>	<b>14 088</b>
Bilansowa zmiana stanu środków, w tym:	-22 367	14 088
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	1	-1
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>43 935</b>	<b>4 232</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>21 568</b>	<b>18 320</b>

## 5. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (w tys. zł)

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy			Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik finansowy	Udziałowcy nie mający kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Różnice kursowe					
<b>Stan na dzień 01-01-2017</b>	<b>7 286</b>	<b>10 080</b>	<b>158 006</b>	<b>603</b>	<b>8 736</b>	<b>21 844</b>	<b>5 123</b>	<b>7 391</b>	<b>219 069</b>
<b>Korekta błędu podstawowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo na dzień 01-01-2017</b>	<b>7 286</b>	<b>10 080</b>	<b>158 006</b>	<b>603</b>	<b>8 736</b>	<b>21 844</b>	<b>5 123</b>	<b>7 391</b>	<b>219 069</b>
Zysk (strata) netto za okres	0	0	0	0	0	0	4 060	0	4 060
Inne całkowite dochody za okres	0	0	0	-300	0	0	0	0	-300
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 060</b>	<b>0</b>	<b>3 760</b>
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	-1 821	0	-1 821
Wyemitowany kapitał podstawowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział wyniku finansowego	0	0	5 081	0	0	2 886	-7 547	0	420
Pozostałe zmiany	0	0	2	0	-1	0	-625	-542	-1 167
<b>Transakcje z właścicielami za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stan na dzień 30-06-2017</b>	<b>7 286</b>	<b>10 080</b>	<b>163 088</b>	<b>303</b>	<b>8 735</b>	<b>24 730</b>	<b>-811</b>	<b>6 850</b>	<b>220 261</b>

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy			Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik finansowy	Udziałowcy nie mający kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Różnice kursowe					
<b>Stan na dzień 01-01-2016</b>	<b>7 286</b>	<b>10 080</b>	<b>154 967</b>	<b>388</b>	<b>8 764</b>	<b>17 789</b>	<b>5 119</b>	<b>6 833</b>	<b>211 225</b>
<b>Korekta błędu podstawowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo na dzień 01-01-2016</b>	<b>7 286</b>	<b>10 080</b>	<b>154 967</b>	<b>388</b>	<b>8 764</b>	<b>17 789</b>	<b>5 119</b>	<b>6 833</b>	<b>211 225</b>
Zysk (strata) netto za okres	0	0	0	0	0	0	3 959	0	3 959
Inne całkowite dochody za okres	0	0	0	250	0	0	0	0	250
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 959</b>	<b>0</b>	<b>4 209</b>
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wyemitowany kapitał podstawowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział wyniku finansowego	0	0	3 002	0	0	4 055	-8 403	0	-1 345
Pozostałe zmiany	0	0	22	0	-18	0	-1 064	402	-658
<b>Transakcje z właścicielami za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stan na dzień 30-06-2016</b>	<b>7 286</b>	<b>10 080</b>	<b>157 992</b>	<b>638</b>	<b>8 746</b>	<b>21 844</b>	<b>-390</b>	<b>7 235</b>	<b>213 431</b>