

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2016

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - j.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)Za rok obrotowy 2016 obejmujący okres od 2016-01-01 do 2016-12-31
oraz za poprzedni rok obrotowy 2015 obejmujący okres od 2015-01-01 do 2015-12-31

data przekazania: 2017-03-21

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

Polinvest-Audit Sp. z o.o.
(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
 - Wprowadzenie
 - Bilans
 - Rachunek zysków i strat
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym
 - Rachunek przepływów pieniężnych
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

JEDNOSTKOWY BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE		86 058	83 098
1. Rzeczowe aktywa trwałe		11 481	12 373
2. Wartości niematerialne		2 293	2 350
3. Wartość firmy		0	0
4. Nieruchomości inwestycyjne		62 629	57 168
5. Należności długoterminowe		0	0
6. Inwestycje długoterminowe		4 453	4 453
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 989	6 583
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		213	171
II. AKTYWA OBROTOWE		178 008	171 031
1. Zapasy		107 961	79 172
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		66 948	46 379
3. Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		0	1 407
4. Kwoty należne od odbiorców z tytułu wyceny usług budowlanych		2 579	8 823
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		218	34 964
7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		303	286
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY		0	0
SUMA AKTYWÓW		264 066	254 129

JEDNOSTKOWY BILANS

	w tys. zł	
PASYWA		
I. KAPITAŁ WŁASNY OGÓLEM	187 026	181 990
1. Kapitał podstawowy	7 286	7 286
2. Kapitał zapasowy	167 402	165 004
- AGIO	10 080	10 080
- program menadżerski	1 250	1 250
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	5 677	5 705
4. Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-103	0
5. Wynik finansowy netto	6 764	3 995
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2 997	2 945
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 490	2 493
2. Długoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	381	323
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe	126	129
4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0	0
5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	0	0
6. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	0	0
7. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0
III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	74 043	69 193
1. Krótkoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	46	47
2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	3 733	6 458
3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	10 539	9 334
4. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	0	0
5. Pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0	0
6. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	46 697	38 875
7. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0	0
8. Kwoty należne odbiorcom z tytułu wyceny usług budowlanych	3 328	3 894
9. Zaliczki otrzymane	0	0
10. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	4 662	4 470
11. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	738	1 177
12. Rozliczenia międzyokresowe	4 300	4 938
IV. ZOBOWIĄZANIA BEZPOŚREDNIO ZWIĄZANE Z AKTYWAMI PRZEZNACZONYMI DO SPRZEDAŻY	0	0
SUMA PASYWÓW	264 066	254 129

Dane bilansowe za 2016 rok zaprezentowane zostały na dzień 31.12.2016 roku, natomiast dane bilansowe za poprzedni rok obrotowy zaprezentowane zostały na dzień 31.12.2015 roku.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		196 584	332 589
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		196 148	332 518
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		436	71
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		177 612	318 371
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		177 205	318 317
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		408	55
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		18 971	14 218
1. Koszty sprzedaży		3 501	3 234
2. Koszty ogólnego zarządu		10 389	9 413
IV. Zysk (strata) ze sprzedaży		5 081	1 571
1. Pozostałe przychody operacyjne		4 273	8 811
2. Pozostałe koszty operacyjne		1 470	6 558
V. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		7 884	3 824
1. Przychody finansowe		713	729
2. Koszty finansowe		282	432
VI. Zysk (strata) brutto		8 315	4 121
1. Podatek dochodowy		1 551	125

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		w tys. zł	
2. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
VII. Zysk(Strata) z działalności kontynuowanej		6 764	3 995
VIII. Zysk(Strata) z działalności zaniechanej		0	0
IX. Zysk(Strata) netto za okres obrotowy		6 764	3 995
X. Inne całkowite dochody		188	2
- w tym różnice kursowe z przeliczenia		188	2
XI. Całkowite dochody ogółem		6 952	3 997
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		6 764	3 995
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,93	0,55
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		7 285 500	7 285 500
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,93	0,55

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	w tys. zł	
	2016	2015
I. Kapitał własny razem, stan na początek okresu	181 990	177 972
1. Kapitał podstawowy, stan na początek okresu	7 286	7 286
1.1. Kapitał podstawowy, stan na koniec okresu	7 286	7 286
2. Kapitał zapasowy, stan na początek okresu, w tym:	165 004	159 322
2.1. Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, stan na początek okresu	10 080	10 080
2.1.1 Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, stan na koniec okresu	10 080	10 080
2.2. Pozostały kapitał zapasowy, stan na początek okresu	154 547	148 867
- Podział wyniku finansowego	2 174	5 883
- Pozostałe zmiany	36	-203
2.2.1 Pozostały kapitał zapasowy, stan na koniec okresu	156 757	154 547
2.3. Różnice kursowe, stan na początek okresu	377	375
- Pozostałe zmiany	188	2
2.3.1 Różnice kursowe, stan na koniec okresu	565	377
2.4. Kapitał zapasowy, stan na koniec okresu	167 402	165 004
3. Kapitał z aktualizacji wyceny, stan na początek okresu	5 705	5 812
- Pozostałe zmiany	-28	-107
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny, stan na koniec okresu	5 677	5 705
4. Niepodzielony wynik finansowy, stan na początek okresu	3 995	5 552
a) Zysk (strata) netto za okres	6 764	3 995
4.1. Całkowity dochód za okres	6 764	3 995
- Dywidendy	-1 821	0
- Podział wyniku finansowego	-2 174	-5 883
- Pozostałe zmiany	-103	331
4.2. Niepodzielony wynik finansowy, stan na koniec okresu	6 661	3 995
II. Kapitał własny razem, stan na koniec okresu	187 026	181 990

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł	
	2016	2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	8 315	4 121
1. Korekty razem:	-36 778	2 705
a) Udziały w zyskach /stratach netto jednostek wycenionych metodą praw własności	0	0
b) Amortyzacja	1 581	1 521
c) Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1	0
d) Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-165	-590
e) Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-55	-74
f) Zmiana stanu rezerw	-2 671	-6 438

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
g) Zmiana stanu zapasów	-28 789	-6 143
h) Zmiana stanu należności	-19 161	68 262
i) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 575	-54 233
j) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-697	-3 622
k) Podatek dochodowy	0	-862
l) Inne korekty	5 603	4 884
II. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-28 463	6 826
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	375	4 815
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	375	4 815
a) w jednostkach powiązanych	31	16
b) w pozostałych jednostkach	344	4 799
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	344	731
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	4 068
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	5 875	2 328
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	513	656
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	5 362	1 672
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 500	2 487
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 205	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	1 205	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	1 986	10 096
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 821	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	9 971
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	164	125
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-781	-10 096
Przepływy pieniężne netto razem	-34 745	-784
Bilansowa zmiana stanu środków, w tym:	-34 746	-784
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	1	0
Środki pieniężne na początek okresu	34 964	35 748
Środki pieniężne na koniec okresu	218	34 964

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	140	168
- oprogramowanie komputerowe	140	168
b) wieczyste użytkowanie gruntów	2 153	2 182
Wartości niematerialne, razem	2 293	2 350

WARTOŚCI NIEMATERIALNE UŻYTKOWANE O ZEROWEJ WARTOŚCI BILANSOWEJ		
a) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości niematerialne	76	18
Wartości niematerialne, razem	76	18

Okresy użytkowania środków trwałych - średnie stawki amortyzacyjne w 2016 roku:
- nabyte koncesje, patenty, licencje i inne podobne wartości niematerialne 31,58%,
- wieczyste użytkowanie 1,19%.

Okresy użytkowania środków trwałych - średnie stawki amortyzacyjne w 2015 roku:
- nabyte koncesje, patenty, licencje i inne podobne wartości niematerialne 33,16%,
- wieczyste użytkowanie 1,19%.

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	a	b	c	d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			397	2 516		2 913
- zwiększenia (z tytułu)			60			60
- zakup			60			60
- zmniejszenia			37			37
b) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			420	2 516		2 936
c) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu			229	334		563
- amortyzacja za okres			51	29		80
d) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu			280	363		643
e) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			140	2 153		2 293

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	2 293	2 350
Wartości niematerialne, razem	2 293	2 350

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2016	2015
a) środki trwałe, w tym:	11 481	12 361
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 320	8 468
- urządzenia techniczne i maszyny	2 549	2 951
- środki transportu	413	676
- inne środki trwałe	199	266
b) zaliczki na środki trwałe w budowie		12
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	11 481	12 373

ŚRODKI TRWAŁE UŻYTKOWANE O ZEROWEJ WARTOŚCI BILANSOWEJ		
a) budynki, lokale i inne obiekty inżynierii lądowej i wodnej	679	427
b) urządzenia techniczne i maszyny	217	183
c) środki transportu	1 170	998
d) inne środki trwałe	2 181	1 666

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		13 271	8 150	3 636	1 015	26 072
b) zwiększenia (z tytułu)		249	266	7	35	557
- zakup		249	206		35	490
- różnice kursowe			60	7		67
c) zmniejszenia (z tytułu)			198	103	108	409
d) sprzedaż			6	12	66	84
e) likwidacja			192	91	42	325
f) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		13 520	8 218	3 540	942	26 220
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		4 803	5 152	2 960	749	13 664
h) amortyzacja za okres (z tytułu)		397	471	167	-6	1 029
- w koszty		397	631	216	91	1 335
- sprzedaż			-3	-11	-66	-80
- likwidacja			-186	-43	-31	-261
- różnice kursowe			29	5		34
i) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		5 200	5 623	3 127	743	14 693
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			-47			-47
- zwiększenia			1			1
k) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			-46			-46
l) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		8 320	2 549	413	199	11 481

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	11 481	12 361
Środki trwałe bilansowe, razem	11 481	12 361

Średnie stawki amortyzacyjne w 2016 roku:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1% - 11,11%,
- urządzenia techniczne i maszyny 0,1% - 33,33%,
- środki transportu 0,03% - 20%,
- inne środki trwałe 0,01% - 33,33%.

Średnie stawki amortyzacyjne w 2015 roku:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2% - 11,11%,
- urządzenia techniczne i maszyny 0,1% - 33,33%,
- środki transportu 0,1% - 20%,
- inne środki trwałe 1% - 33,33%.

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2016	2015

Spółka nie posiada środków trwałych wykazywanych pozabilansowo.

Nota 3 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	57 168	53 692
b) zwiększenia (z tytułu)	5 592	4 320
- zakup	4 905	1 672
- nałady	457	
- wycena	230	1 273
- przesunięcie ze środków trwałych lokali użytkowych		1 375
c) zmniejszenia (z tytułu)	131	844
- wycena	131	476
- przesunięcie		368
d) stan na koniec okresu	62 629	57 168

Wyceny nieruchomości inwestycyjnych przeprowadził zespół biegłych rzeczoznawców sporządzając operat szacunkowy wartości godziwej.

Do wyceny nieruchomości inwestycyjnych przyjęto podejście porównawcze oparte na pochodzących z aktywnego rynku aktualnych cen rynkowych podobnych nieruchomości inwestycyjnych, podobnie zlokalizowanych, w podobnym stanie i służące podobnym celom bazując na zalecanych Powszechnych Krajowych Zasadach Wycen.

Nota 3 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	4 275	4 275
- w jednostkach zależnych	4 275	4 275
b) w jednostkach stowarzyszonych	178	178
- udziały lub akcje	178	178
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	4 453	4 453

Nota 3 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	4 453	4 453
b) stan na koniec okresu	4 453	4 453

Nota 3 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

a		b		c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
w tys. zł													
lp.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	przedmiot siedziba	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji/wyceny na metodą praw własności/wycena metoda proporcjonalną, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności/wycenie proporcjonalną	data objęcia kontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanej kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona podlit.) lub k, podstawa kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu		
1.	Frapol Sp. z o.o. Kraków	Budowlano-montażowe	Zależna	Pełna	IV 1998	3 700	0	3 700	78,89	78,89			
2.	BTH Instalacje Sp. z o.o. Kraków	Budowlano-montażowe	Współzależna	Pełna	IV 2000	575	0	575	50,00	50,00			
3.	Biprowumet Sp. z o.o. Kraków	Projektowe	Stowarzyszona	metoda praw własności	IV 2000	467	289	178	32,92	32,92			

Nota 3 e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

a		b		c		d		e		f		g		h		
w tys. zł																
lp.	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:				zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:		należności jednostki, w tym:		p	r	s	t			
		- kapitał zakładowy	- kapitał zapasowy	- pozostały kapitał własny, w tym:	zysk (strata) z lat ubiegłych	- zobowiązania krótkoterminowe	- zobowiązania długoterminowe	- należności krótkoterminowe	- należności długoterminowe							nieopłacony przez emitenta udziałów / akcji w jednostce
1.	Frapol Sp. z o.o.	33 434	2 082	28 506	0	3 012	60 186	12 730	47 455	38 480	0	38 480	93 620	147 846		
	BTH Instalacje Sp. z o.o.	3 160	1 150	428	2 732	0	404	3 675	53	3 173	0	3 532	6 836	19 281		
3.	Biprowumet Sp. z o.o.	610	100	510	360	139	130	530	0	530	0	530	740	2 107		

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH

		w tys. zł								
LP.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	
1.	Invision Sp. z o.o.	KRAKÓW	Działalność zawieszona							

Invision Sp. z o.o. - brak danych finansowych

Nota 3 g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			4 453	4 453
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			4 453	4 453

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 583	5 797
a) odniesionych na wynik finansowy	6 583	5 797
2. Zwiększenia	2 413	9 406
a) podatek od kosztów kontraktów długoterminowych	1 542	5 738
b) podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	388	252
c) podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, prog. menadżerski	215	160
d) inne	180	299
- podatek od wyceny zapasów i wyrobów gotowych	41	81
- nieruchomości	18	90
e) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	29	2 786
3. Zmniejszenia	3 969	8 620
- podatek od kontraktów długoterminowych	1 650	6 947
- wycena nieruchomości	15	30
- podatek dochodowy od napraw gwarancyjnych	378	439
- podatek dochodowy od kosztów niewypłaconych premii, płac, ZUS, prog. menadżerski	361	9
- koszt niewypłaconych urlopów	20	7
- należności		842
- podatek od zapasów i wyrobów gotowych	19	
- od niezapłaconych faktur		216
- inne	555	130
- odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	776	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 987	6 583
a) odniesionych na wynik finansowy	4 987	6 583

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2016	2015
a) materiały	3 083	2 309
b) półprodukty i produkty w toku	21 606	29 869
c) produkty gotowe	61 944	23 298
d) towary	21 328	23 696
Zapasy, razem	107 961	79 172

Struktura zapasów wg. okresów zalegania przedstawiona została w Dodatkowych informacjach objaśniających do sprawozdania finansowego za 2016 rok w punkcie 32.

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) od jednostek powiązanych	42	6
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	42	6
- do 12 miesięcy	42	6
b) należności od pozostałych jednostek	66 905	47 780
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy, w tym:	52 024	30 850
- nieprzeteminowane	45 830	28 655
- przeterminowane:	6 194	2 195
- do 1 miesiąca	1 846	1 481
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 197	714
- powyżej 3 miesiąca do 6 miesięcy	1 363	
- 6 miesięcy do 1 roku	67	

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
- powyżej 1 roku	721	
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	10 592	10 741
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 486	3 888
- inne	1 803	2 301
Należności krótkoterminowe netto, razem	66 947	47 786
c) odpisy aktualizujące wartość należności	6 128	23 849
Należności krótkoterminowe brutto, razem	73 075	71 635

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	42	6
- od jednostek zależnych	42	6
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	42	6
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	42	6

Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2016	2015
Stan na początek okresu	23 849	14 569
a) zwiększenia (z tytułu)	184	15 708
b) zmniejszenia (z tytułu)	17 905	6 428
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	6 128	23 849

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			71 635	45 809
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			28 128	25 826
b1. w walucie			6 358	6 060
-				
Należności krótkoterminowe, razem			73 104	71 635

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	5 539	10 507
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	37 179	28 495
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 931	510
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	271	302
e) powyżej 1 roku	10 625	10 744
f) należności przeterminowane	12 241	14 888
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	68 786	65 446
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	6 128	23 849
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	62 658	41 597

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	1 846	1 481
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 197	1 137
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 363	2 036

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2016	2015
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	88	176
e) powyżej 1 roku	6 747	10 058
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	12 241	14 888
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	6 047	12 693
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	6 194	2 195

Nota 7 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	218	34 964
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46	3 725
- inne środki pieniężne	172	31 239
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	218	34 964

Krótkoterminowe instrumenty finansowe ujmowane są w księgach według daty transakcji.

Nota 7 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 7 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			200	34 926
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			18	38
b1. w walucie	w tys.	EUR	4	9
-				
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			218	34 964

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	303	286
- gwarancje ubezpieczeniowe	186	132
- leasing	117	154
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	303	286

Nota 9 a

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

Plik	Opis

Nota 10 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
SERIA A	UPRZYWILEJOW	CO DO GŁOSU		1 095 800	1 095 800	gotówka	1998-07-01	1998-01-01
SERIA A	ZWYKŁE			1 287 500	1 287 500	gotówka	1998-07-01	1998-01-01
SERIA B	ZWYKŁE			1 201 100	1 201 100	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
SERIA C	ZWYKŁE			1 201 100	1 201 100	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
SERIA D	ZWYKŁE			2 500 000	2 500 000	gotówka	1998-12-03	1998-01-01
Liczba akcji, razem				7 285 500				
Kapitał zakładowy, razem					7 285 500			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Kapitał Zakładowy został objęty i opłacony w całości. W 2016 roku liczba akcji w obrocie nie uległa zmianie.

Na dzień 31.12.2016 roku powyżej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Instal Kraków S.A. posiadali następujący akcjonariusze:

1. Piotr Juszczyk, 27,76% głosów na WZ, 9,02% kapitału zakładowego, 656.799 akcji o wartości nominalnej 656.799 zł (645.500 akcji uprzywilejowanych co do głosu), znaczący udział w zarządzaniu.
2. Legg Mason, 12,22% głosów na WZ, 19,57% kapitału zakładowego, 1.425.446 akcji o wartości nominalnej 1.425.446 zł (brak akcji uprzywilejowanych).
3. Jan Szybiński, 5,91% głosów na WZA, 2,10% kapitału zakładowego, 152.723 akcji o wartości nominalnej 152.723 zł (134.200 akcji uprzywilejowanych co do głosu), udział w zarządzaniu wynikający z zasiadania w Radzie Nadzorczej spółki emitenta.

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2016	2015
a) utworzony ustawowo (zyski zatrzymane)	154 943	152 904
b) inny (zyski zatrzymane))	564	393
Kapitał zapasowy, razem	155 507	153 297

Nota 12 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	4 862	4 891
b) inny (wg rodzaju)	815	815
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	5 677	5 706

Nota 13 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2016	2015
- Fundusz Programu Menadżerskiego	1 250	1 250

AGIO 2016 rok / 2015 rok: 10.080 tys. zł. / 10.080 tys. zł.

Nota 14 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 493	2 480
2. Zwiększenia	4 037	14 801
- wycena pod. od kontr. długoterminowych	3 988	14 466

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
-		48
- wycena nieruchomości	29	212
- oddział Niemcy		45
- aktualizacja środków trwałych	20	
- inne		30
3. Zmniejszenia	4 040	14 788
a) wycena podatku dochodowego od kontraktów długoterminowych	3 950	14 640
b) odsetki	9	27
c) od wyceny nieruchomości	7	
d) aktualizacja środków trwałych	29	19
e) zobowiązania		40
- oddział Niemcy	45	62
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 490	2 493
a) odniesionej na wynik finansowy	2 490	2 493

Nota 14 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	323	330
- zwiększenia	72	20
- wykorzystanie	14	27
b) stan na koniec okresu	381	323

Nota 14 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	47	31
- zwiększenia	16	16
- wykorzystanie	18	
b) stan na koniec okresu	45	47

Nota 14 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	129	152
- wykorzystanie	3	23
b) stan na koniec okresu	126	129

Nota 14 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	6 458	12 882
b) zwiększenia (z tytułu)	3 539	4 027
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	2 041	884
- oddział Niemcy	60	210
- inne	482	2 097
- program menadżerski	956	836
c) wykorzystanie (z tytułu)	6 264	10 451
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	1 990	1 868
- oddział Niemcy	347	89
- urlopy	103	
- program menadżerski	1 864	
- inne	1 960	8 494
d) stan na koniec okresu	3 733	6 458

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) wobec innych jednostek	2 997	2 945
- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 490	2 493
- długoterminowe rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	381	323
- pozostałe rezerwy długoterminowe	126	129

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	205	767
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	205	767
- do 12 miesięcy	205	767
b) wobec pozostałych jednostek, w tym:	62 431	53 089
- kredyty i pożyczki	10 539	9 334
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	46 492	38 108
- do 12 miesięcy	41 198	33 153
- powyżej 12 miesięcy	5 294	4 955
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 587	2 271
- z tytułu wynagrodzeń	2 075	2 199
- wycena kontraktów	3 328	3 895
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	65 964	57 751

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			55 852	45 951
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			10 112	11 800
b1. w walucie			2 286	2 769
-				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			65 964	57 751

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK												
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Waarunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia		Inne		
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta			w tys. zł	w walucie		jednostka	waluta
NORD/LB Braunschweig	Braunschweig		3 000	w tys.	EUR		7 923	1 791	w tys.	EUR	Regwarancja mBanku Hipoteka kaucyjna do kwoty 3 mln zł na nieruchomości, hipoteka umowna do kwoty 8 mln zł złotych ustanowiona na prawie użytkownika wieczystego nieruchomości, przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, klauzula potrącenia wierzytelności z rachunków bankowych	
PKO BP S.A.	Warszawa	40 000		w tys.	zł		1 170		w tys.	zł	WIBOR 1M + marża 08.02.2020	
PKO BP S.A.	Warszawa	40 000		w tys.	zł		1 446		w tys.	EUR	WIBOR 1M + marża 08.02.2020	Hipoteka kaucyjna do kwoty 3 mln zł na nieruchomości, hipoteka umowna do kwoty 8 mln zł złotych ustanowiona na prawie użytkownika wieczystego nieruchomości, przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, klauzula potrącenia wierzytelności z rachunków bankowych

Nota 17 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 300	4 938
- krótkoterminowe (wg tytułów)		4 938
- zaliczki deweloperskie	1 340	4 938
- zaliczki na dostawy	2 960	
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	4 300	

Nota 18 a

Wartość księgowa na jedną akcję policzona została w następujący sposób: kapitał własny według stanu na 31.12.2016 roku podzielony został przez liczbę akcji 7.285.500 szt. Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą wyniosła w 2016/2015 roku 25,66 zł/24,98 zł

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- Sprzedaż robót budowlano-montażowych	131 578	271 270
- Działalność deweloperska	51 785	52 448
- Sprzedaż produkcji przemysłowej	7 415	3 719
- Sprzedaż usług	5 370	5 081
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	196 584	332 518
- w tym: od jednostek powiązanych	1 989	2 350

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	142 421	272 080
- w tym: od jednostek powiązanych	1 989	2 350
b) eksport	53 727	60 438
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	196 148	332 518
w tym: od jednostek powiązanych	1 989	2 350

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- Przychody ze sprzedaży materiałów	436	71
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	436	71

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	436	71
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	436	71

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2016	2015
a) amortyzacja	1 581	1 521
b) zużycie materiałów i energii	18 437	42 159
c) usługi obce	132 961	223 077
d) podatki i opłaty	3 331	3 750
e) wynagrodzenia	48 797	51 342
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	10 523	11 149
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	6 435	4 735
Koszty według rodzaju, razem	222 065	337 733
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-30 966	-5 446
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-4	-1 323
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-3 501	-3 234
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-10 389	-9 413
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	177 205	318 317

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	1 613	1 650
- na należności	68	984
- na zapasy	1 513	639
- na odpisy emerytalne	32	27
b) pozostałe, w tym:	2 615	7 086
- zwrot kosztów sądowych	11	18
- odszkodowania i kary	2 118	5 656
- O/Niemcy	79	102
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	230	1 273
- spisane zobowiązania	6	15
- inne	180	96
Inne przychody operacyjne, razem	4 273	8 810

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	90	36
- na odpisy emerytalne	90	36
b) pozostałe, w tym:	1 380	6 522
- darowizny i składki	64	87
- koszty sądowe	2	70
- O/Niemcy		70
- kary	14	3 121
- koszty oddanych mieszkań	431	469
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	69	
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	762	1 441
- inne	6	10
- spisane	32	1 254
Pozostałe koszty operacyjne, razem	1 470	6 558

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2016	2015
a) od jednostek powiązanych, w tym:	31	16
- od jednostek stowarzyszonych	31	16
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	31	16

Nota 24 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) pozostałe odsetki	302	671
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	302	671

Nota 24 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) pozostałe, w tym:	210	3
- inne	210	3
b) aktualizacja wartości inwestycji	170	38
Inne przychody finansowe, razem	380	41

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) od kredytów i pożyczek	126	125
b) pozostałe odsetki	40	98
- dla innych jednostek	40	98
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	166	223

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) pozostałe, w tym:	115	209
- dyskonto zobowiązań	114	209
- inne	1	
Inne koszty finansowe, razem	115	209

Nota 26 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
1. Zysk (strata) brutto	8 232	4 120
- zysk brutto O/Niemcy	915	-3 895
- przychody w kraju nie stanowiące przychodu podatkowego	-107	-19 968
- koszty w kraju nie stanowiące kosztu podatkowego	4 847	5 080
2. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 189	-14 663
3. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		-2 786
- wykazany w rachunku zysków i strat	-98	862
- wykazany w rachunku zysków i strat O/Niemcy	-98	862

Nota 26 b

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2016	2015
Podatek dochodowy odroczoney, razem	-1 649	-737

Nota 27 a

Sposób obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą. Wyliczony zysk netto za 2016 rok podzielono przez ilość akcji zwykłych czyli 7.285.500 szt. Zysk na jedną akcję zwykłą wyniósł w 2016/2015 roku 0,93 zł / 0,55 zł

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2016	2015
I. Zysk (strata) brutto	8 315	4 121
II. Korekty razem:	-36 778	2 705
Udziały w zyskach /stratach netto jednostek wycenionych metodą praw własności		
1. Amortyzacja	1 581	1 521
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-165	-590
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-55	-74
5. Zmiana stanu rezerw	-2 671	-6 438
6. Zmiana stanu zapasów	-28 789	-6 143
7. Zmiana stanu należności	-19 161	68 262
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczki kredytów	7 575	-54 233
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-697	-3 622
10. Podatek dochodowy		-862
11. Inne korekty	5 603	4 884
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-28 463	6 826

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

Należności spome i przeterminowane

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

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

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

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty, Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa), Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe (z tytułu), Zobowiązania warunkowe (z tytułu)

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

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

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

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

Zysk na 1 akcję