

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2009

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - Dz. U. Nr 33, poz. 259)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2009 obejmujący okres od 2009-01-01 do 2009-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2008 obejmujący okres od 2008-01-01 do 2008-12-31

data przekazania: 2010-04-20

ENERGOPOL - POŁUDNIE SA	
(pełna nazwa emitenta)	
ENERGOPOL	Budownictwo (bud)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
41-208	Sosnowiec
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Jedności	2
	(ulica)
032 294 40 11	032 263 39 07
(telefon)	(fax)
gielda@energopolpoludnie.eu	www.energopolpoludnie.eu
(e-mail)	(www)
644-001-18-38	271122279
(NIP)	(REGON)

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2009	2008	2009	2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	97 698	88 307	22 508	25 001
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 076	-10 921	709	-3 092
III. Zysk (strata) brutto	3 410	-12 766	786	-3 614
IV. Zysk (strata) netto	2 685	-10 547	619	-2 986
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 331	-1 145	2 610	-324
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	250	-1 041	58	-295
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-951	-1 827	-219	-517
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	10 630	-4 013	2 449	-1 136
IX. Aktywa, razem	86 815	84 536	21 132	20 261
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 687	33 093	7 957	7 931
XI. Zobowiązania długoterminowe	747	1 211	182	290
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	20 056	24 284	4 882	5 820
XIII. Kapitał własny	54 128	51 443	13 176	12 329
XIV. Kapitał zakładowy	44 400	44 400	10 808	10 641
XV. Liczba akcji (w szt.)	11 100 000	11 100 000	11 100 000	11 100 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,24	-0,95	0,06	-0,27
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	4,88	4,63	1,19	1,11
XVIII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)		0,00		0,00

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Plik	Opis
Opinia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego	OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego	RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia Sprawozdania Finansowego	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Plik	Opis
Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
Pismo Prezesa Zarządu.pdf	PISMO PREZESA ZARZĄDU

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Wprowadzenie do Sprawozdania finansowego za 2009 rok.pdf	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2009	2008
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		25 386	30 594
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	94	150
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	19 592	24 596

	Noty	w tys. zł	
		2009	2008
3. Należności długoterminowe	3	53	
3.1. Od pozostałych jednostek		53	
4. Inwestycje długoterminowe	4	445	503
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe		445	503
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			76
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			0
b) w pozostałych jednostkach		445	427
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	5 202	5 345
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 202	5 345
II. Aktywa obrotowe		61 429	53 942
1. Zapasy	6	670	1 268
2. Należności krótkoterminowe	7	22 089	27 710
2.1. Od pozostałych jednostek		22 089	27 710
3. Inwestycje krótkoterminowe		28 048	17 211
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	28 048	17 211
a) w pozostałych jednostkach		298	
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		27 750	17 211
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	10 622	7 753
Aktywa razem		86 815	84 536
PASYWA			
I. Kapitał własny		54 128	51 443
1. Kapitał zakładowy	10	44 400	44 400
2. Kapitał zapasowy	11	5 599	16 132
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	12	190	204
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	13	1 254	1 254
5. Zysk (strata) netto		2 685	-10 547
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		32 687	33 093
1. Rezerwy na zobowiązania	14	10 649	7 179
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 859	2 276
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		565	1 001
a) długoterminowa		254	525
b) krótkoterminowa		311	476
1.3. Pozostałe rezerwy		7 225	3 902
a) krótkoterminowe		7 225	3 902
2. Zobowiązania długoterminowe	15	747	1 211
2.1. Wobec pozostałych jednostek		747	1 211
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	20 056	24 284
3.1. Wobec pozostałych jednostek		19 883	24 032
3.2. Fundusze specjalne		173	252
4. Rozliczenia międzyokresowe	17	1 235	419
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 235	419
a) krótkoterminowe		1 235	419
Pasywa razem		86 815	84 536
Wartość księgowa		54 128	51 443
Liczba akcji (w szt.)		11 100 000	11 100 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		4,88	4,63

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2009	2008
1. Należności warunkowe		7 945	
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		7 945	
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		7 945	
2. Zobowiązania warunkowe		18 307	12 069
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		18 307	12 069
- udzielonych gwarancji i poręczeń		18 177	11 939
- inne zobowiązania warunkowe		130	130
Pozycje pozabilansowe, razem		-10 362	-12 069

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2009	2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		97 698	88 307
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18	97 170	87 516
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	528	791
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		88 077	92 011
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20	87 537	91 238
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		540	773
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		9 621	-3 704
IV. Koszty ogólnego zarządu	20	6 931	4 113
V. Zysk (strata) ze sprzedaży		2 690	-7 817
VI. Pozostałe przychody operacyjne		1 600	2 332
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		283	83
2. Inne przychody operacyjne	21	1 317	2 249
VII. Pozostałe koszty operacyjne		1 214	5 436
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		988	1 619
2. Inne koszty operacyjne	22	226	3 817
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 076	-10 921
IX. Przychody finansowe	23	1 016	3 342
1. Odsetki, w tym:		874	1 865
- od jednostek powiązanych		58	47
2. Aktualizacja wartości inwestycji		19	
3. Inne		123	1 477
X. Koszty finansowe	24	682	5 187
1. Odsetki w tym:		109	198
2. Aktualizacja wartości inwestycji		76	731
3. Inne		497	4 258
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		3 410	-12 766
XII. Zysk (strata) brutto		3 410	-12 766
XIII. Podatek dochodowy	25	725	-2 219
a) część bieżąca			132
b) część odroczone		725	-2 351
XIV. Zysk (strata) netto		2 685	-10 547
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		2 685	-10 547
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		11 100 000	11 100 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,24	-0,95

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2009	2008
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	51 443	61 990
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	51 443	61 990
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	44 400	44 400
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	44 400	44 400
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	16 132	15 323
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-10 533	809
a) zwiększenia (z tytułu)	14	1 578
- z podziału zysku (ustawowo)		1 572
- zbycia/przeszacowania środków trwałych	14	6
b) zmniejszenia (z tytułu)	10 547	769
- pokrycia straty	10 547	769
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 599	16 132
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	204	210
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-14	-6
a) zmniejszenia (z tytułu)	14	6
- zbycia/przeszacowania środków trwałych	14	6

	w tys. zł	
	2009	2008
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	190	204
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 254	1 254
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 254	1 254
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 547	-769
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 547	769
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	10 547	769
a) zmniejszenia (z tytułu)	10 547	769
- pokrycia straty z lat ubiegłych	10 547	769
5.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0
6. Wynik netto	2 685	-10 547
a) zysk netto	2 685	
b) strata netto		10 547
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	54 128	51 443
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	54 128	51 443

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2009	2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 685	-10 547
II. Korekty razem	8 646	9 402
1. Amortyzacja	5 094	6 315
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	91	-91
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-84	195
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-226	537
5. Zmiana stanu rezerw	3 470	509
6. Zmiana stanu zapasów	557	-201
7. Zmiana stanu należności	5 568	-4 628
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 845	13 384
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 910	-6 618
10. Inne korekty	-69	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	11 331	-1 145
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	399	100
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	399	100
II. Wydatki	149	1 141
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	149	1 141
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	250	-1 041
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		0
II. Wydatki	951	1 827
1. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	847	1 632
2. Odsetki	104	195
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-951	-1 827
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	10 630	-4 013
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 539	-3 922
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	91	-91
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 120	21 133
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	27 750	17 120
- o ograniczonej możliwości dysponowania	135	211

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2009	2008
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	94	150
- oprogramowanie komputerowe	48	64
Wartości niematerialne i prawne, razem	94	150

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł					
	a	b	c	d	e	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			310	114		310
b) zwiększenia (z tytułu)			2	2		2
- nabycie			2	2		2
c) zmniejszenia (z tytułu)			33	33		33
- likwidacja			33	33		33
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			279	83		279
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			160	52		160
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			58	16		58
- zmniejszenia-likwidacja			33	33		33
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			185	35		185
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			94	48		94

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2009	2008
a) własne	94	150
Wartości niematerialne i prawne, razem	94	150

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2009	2008
a) środki trwałe, w tym:	19 592	24 596
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 254	1 254
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 598	1 842
- urządzenia techniczne i maszyny	11 770	14 730
- środki transportu	4 417	6 092
- inne środki trwałe	553	678
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	19 592	24 596

Środki trwałe o wartości na dzień bilansowy 3.011 tys. zł. stanowią zabezpieczenie zobowiązań z tytułu leasingu finansowego, zobowiązań warunkowych z tytułu gwarancji należytego wykonania oraz limitu kredytowego Statoil. Wartość zobowiązań, która jest zabezpieczona majątkiem trwałym: - z tytułu leasingu - 1.196 tys. zł., - z tytułu limitu kredytowego Statoil - 500 tys. zł.

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	1 254	3 577	34 784	12 243	1 332	53 190	
b) zwiększenia (z tytułu)			38	86	49	173	
- nabycie			38	86	12	136	
- inne					37	37	
c) zmniejszenia (z tytułu)		435	795	402	12	1 644	
- likwidacja		18	169	109	4	300	
- sprzedaż		391	626	293	8	1 318	
- inne		26				26	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 254	3 142	34 027	11 927	1 369	51 719	
e) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu		1 735	20 054	6 151	654	28 594	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		205	2 984	1 676	170	5 035	
- zmniejszenia		396	781	317	8	1 502	
g) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu		1 544	22 257	7 510	816	32 127	
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 254	1 598	11 770	4 417	553	19 592	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2009	2008
a) własne	17 957	19 652
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 635	4 944
Środki trwałe bilansowe, razem	19 592	24 596

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2009	2008
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
a) od pozostałych jednostek (z tytułu)	53	
- - pożyczki z funduszu mieszkaniowego zfs	53	
- pozostałe		
Należności długoterminowe netto	53	
Należności długoterminowe brutto	53	

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2009	2008
a) stan na początek okresu		87
b) zwiększenia (z tytułu)	53	
- - pożyczki mieszkaniowe	53	
c) zmniejszenia (z tytułu)		87
- spłata pożyczek mieszkaniowych		87
d) stan na koniec okresu	53	0
- Należności długoterminowe razem	53	

Nota 3 c

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2009	2008
a) w walucie polskiej			53	
b) w walucie				
-				
Należności długoterminowe, razem			53	

Nota 4 a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2009	2008
a) w jednostkach zależnych		76
- udziały lub akcje		76
b) w pozostałych jednostkach	445	427
- udziały lub akcje	43	43
Długoterminowe aktywa finansowe, razem		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	402	384
- jednostki funduszu inwestycyjnego	402	384
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	445	503

Jednostki uczestnictwa funduszu inwestycyjnego stanowią zabezpieczenie gwarancji należytego wykonania kontraktu.

Nota 4 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2009	2008
a) stan na początek okresu	503	576
b) zwiększenia (z tytułu)	18	71

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2009	2008
c) wycena jednostek funduszu inwestycyjnego	18	71
zakup jednostek funduszu inwestycyjnego		
d) zmniejszenia (z tytułu)	76	144
- odpisu aktualizującego	76	144
e) stan na koniec okresu	445	503
- Należności długoterminowe razem	445	503

Nota 4 c

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 przedsiębiorstwa	siedziba	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka zależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / spółkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	Korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, inne niż określona pod (lit.) lub k), podstawa kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu											
1.	Energopol Road Ukraina Sp. z o.o.	budowa dróg, budownictwo przemysłowe	Łuck	spółka zależna	niekonsolidowana	26.06.2007r.	76	76	0	100,00	100,00												100,00

Spółka "Energopol Road Ukraina" Sp. z o.o. nie jest objęta konsolidacją. Na dzień 31 grudnia 2009 roku Spółka "Energopol Road Ukraina" Sp. z o.o. nie stanowi istotnej pozycji dla sprawozdania podmiotu dominującego "Energopol - Południe" S.A.

Nota 4 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

a		b		c		d		e		f		g		h		i		j		k		l	
w tys. zł																							
lp.	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:	kapitał własny jednostki, w tym:	pozostały kapitał własny, w tym:	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	należności jednostki, w tym:	należności jednostki, w tym:	aktywa jednostki, w tym:	przychody ze sprzedaży	nieopłacony kapitał emitenta	przejęte udziały / akcje w jednostce											
		- kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	- wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	- pozostały kapitał własny, w tym: zysk (strata) z lat ubiegłych	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania długoterminowe	- należności długoterminowe	- należności - należności krótkoterminowe	- aktywa														
1.	Energopol Road Ukraina" Sp. z o.o.	-891	49	-940	-823	-117	1 391	573	818	441	451	45											

Do przeliczeń przyjęto średni kurs NBP UAH/PLN opublikowany w dniu 31 grudnia 2009 r.

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH									
w tys. zł									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Lp.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	procent posiadane go 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.	PRINZ - 1 Sp. z o.o.	roboty związane z budową mostów i tuneli	43	15 979	0,27	0,27			

Nota 4 f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2009	2008
a) w walucie polskiej			445	427
b1. w walucie	w tys.	EUR		20
po przeliczeniu na tys. zł				76
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			445	503

Nota 4 g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2009	2008
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	43	119
B. udziały (wartość bilansowa)	43	119
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	76	28
- wartość na początek okresu	119	76
- wartość według cen nabycia	147	147
c1).....		
c2).....		
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	402	384
a. jednostki funduszu inwestycyjnego	402	384
c1).....		
jednostki funduszu inwestycyjnego	402	384
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-18	116
- wartość na początek okresu	384	384
- wartość według cen nabycia	500	500
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	647	647
Wartość na początek okresu, razem	503	576
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	58	144
Wartość bilansowa, razem	445	503

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2009	2008
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	5 345	2 097
a) odniesionych na wynik finansowy	5 345	2 097
2. Zwiększenia	3 964	5 558
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	3 587	4 015
- powstania różnic przejściowych	3 587	4 015
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	377	1 543
- nieuwjęte różnice przejściowe poprzedniego okresu		1 543
3. Zmniejszenia	4 107	2 310
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	4 107	2 310
- odwrócenia się różnic przejściowych	4 107	2 310
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	5 202	5 345
a) odniesionych na wynik finansowy	5 202	5 345
- Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, razem	5 202	5 345

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2009	2008
a) materiały	670	1 268
Zapasy, razem	670	1 268

Odpisy z tytułu utraty wartości zapasów w roku 2009 wyniosły 41 tys. zł

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2009	2008
a) należności od pozostałych jednostek	22 089	27 710
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 240	22 137
- do 12 miesięcy	20 230	20 963
- powyżej 12 miesięcy	1 010	1 174
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	617	107
- inne	232	5 466
Należności krótkoterminowe netto, razem	22 089	27 710
b) odpisy aktualizujące wartość należności	2 916	3 688
Należności krótkoterminowe brutto, razem	25 005	31 398

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2009	2008
a) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	1 032	1 014
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	1 032	1 014

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2009	2008
Stan na początek okresu	3 688	5 744
a) zwiększenia (z tytułu)	907	1 619
- utworzenia rezerwy na należności	907	1 619
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 679	3 675
- rozwiązania odpisów	1 107	1 750
- spłaty należności	572	1 925
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 916	3 688

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2009	2008
a) w walucie polskiej			20 924	22 292
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			4 081	9 106
b1. w walucie	w tys.	USD	321	321
po przeliczeniu na tys. zł			916	952
w walucie	w tys.	EUR	770	1 954
po przeliczeniu na tys. zł			3 165	8 154
Należności krótkoterminowe, razem			25 005	31 398

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2009	2008
a) do 1 miesiąca	9 302	7 226
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	5 957	11 699
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	522	340
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	117	548
e) powyżej 1 roku	1 010	1 111
f) należności przeterminowane	7 248	4 902
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	24 156	25 826
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	2 916	3 689
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	21 240	22 137

Przedziały czasowe określone w pkt. a i b należą do normalnych okresów spłaty należności z działalności Spółki

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPLĄCONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2009	2008
a) do 1 miesiąca	3 881	1 172
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	413	348
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	240	144
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	627	72
e) powyżej 1 roku	2 087	3 166
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	7 248	4 902
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 833	3 565
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	4 415	1 337

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2009	2008
a) w pozostałych jednostkach	298	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	298	
- instrumenty finansowe forward - wycena	298	
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 750	17 211
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 750	17 211
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	28 048	17 211

Nota 8 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2009	2008
a) w walucie polskiej			298	
b1. w walucie				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			298	

Nota 8 c

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2009	2008
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 8 d

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2009	2008
a) w walucie polskiej			27 743	15 254
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			7	1 957
b1. w walucie	w tys.	EUR	1	468
po przeliczeniu na tys. zł			4	1 954
b2. w walucie	w tys.	USD	1	1
po przeliczeniu na tys. zł			3	3
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			27 750	17 211

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2009	2008
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	524	505
- ubezpieczenia majątkowe	407	492
- pozostałe	117	13
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	10 098	7 248
- przychody z tytułu kontraktów długoterminowych	10 098	7 248
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	10 622	7 753

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)
A	zwykłe			255 000	1 020 000	gotówka	1991-12-12	1992-01-01
BI	zwykłe			255 000	1 020 000	gotówka	1998-06-18	1998-01-01
BII	zwykłe			510 000	2 040 000	gotówka	1998-06-18	1998-01-01
C	zwykłe			400 000	1 600 000	gotówka	1998-06-18	1998-01-01
D	zwykłe			700 000	2 800 000	gotówka	1998-07-10	1998-01-01
E	zwykłe			100 000	400 000	gotówka	1998-07-10	1998-01-01
F	zwykłe			8 880 000	35 520 000	gotówka	2007-07-16	2007-01-01
Liczba akcji, razem				11 100 000				
Kapitał zakładowy, razem					44 400 000			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		4,00						

Według wiedzy Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu największym akcjonariuszem Spółki był Pan Zbigniew Jakubas, posiadający bezpośrednio i pośrednio przez podmioty zależne 3.206.734 sztuk akcji, stanowiących 28,89% udziału w kapitale zakładowym Spółki, uprawniających łącznie do wykonywania 3.206.734 głosów, co stanowi 28,89% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Łączna liczba głosów Pana Zbigniewa Jakubasa wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu art. 4 ust. 15 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 184 poz.1539 z późn. zm.) - Multico Sp. z o.o., Multico-Press Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Wartico Invest Sp. z o.o. oraz podmiotem określonym w art. 87 ust. 4 pkt 1 ww. ustawy - Panią Izabelą Jakubas - wynosi 3.528.711 sztuk akcji, stanowiących 31,79% udziału w kapitale zakładowym Spółki, uprawniających łącznie do wykonywania 3.528.711 głosów, co stanowi 31,79% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Drugim znaczącym akcjonariuszem był Jupiter NFI S.A., posiadający według naszej wiedzy na dzień sporządzenia raportu 2.088.755 sztuk akcji reprezentujących 18,82% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 2.088.755 głosów stanowiących 18,82% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Trzecim znaczącym akcjonariuszem Spółki był Sezam VIII Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych, posiadający według naszej wiedzy na dzień sporządzenia raportu 1.402.240 sztuk akcji Spółki, co daje 12,63% udziału w kapitale zakładowym Spółki. Akcje uprawniają do wykonywania 1.402.240 głosów z akcji na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co daje 12,63% udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2009	2008
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		7 015
b) utworzony ustawowo	5 115	8 648
c) inny (wg rodzaju)	484	469
- aktualizacja wyceny środków trwałych	484	469
Kapitał zapasowy, razem	5 599	16 132

Nota 12 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2009	2008
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	190	204
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	190	204

Nota 13 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2009	2008
- prawa wieczystego użytkowania gruntów	1 254	1 254
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	1 254	1 254

Nota 14 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2009	2008
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 276	1 379
a) odniesionej na wynik finansowy	2 276	1 379
2. Zwiększenia	2 144	1 565
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	2 144	1 565
- powstania różnic przejściowych	2 144	1 565
3. Zmniejszenia	1 561	668
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 561	668
- odwrócenia się różnic przejściowych	1 561	668
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 859	2 276
a) odniesionej na wynik finansowy	2 859	2 276
- Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 859	2 276

Nota 14 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2009	2008
a) stan na początek okresu	525	1 674
b) zwiększenia (z tytułu)		55
- utworzenia rezerwy		55
c) wykorzystanie (z tytułu)	271	1 204
- wypłaty świadczeń / rozwiązanie rezerwy	271	1 204
d) stan na koniec okresu	254	525
- Długoterminowa rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, razem	254	525

Nota 14 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2009	2008
a) stan na początek okresu	476	480
b) zwiększenia (z tytułu)		407
- utworzenia rezerwy		407
c) wykorzystanie (z tytułu)		159
- wypłata świadczeń	111	159
d) rozwiązanie (z tytułu)	165	252
e) stan na koniec okresu	311	476
- Krótkoterminowa rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, razem	311	476

Nota 14 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2009	2008
a) stan na początek okresu	3 902	3 137
b) zwiększenia (z tytułu)	57 162	25 595
- przewidywanych strat na kontraktach długoterminowych	626	4 355
- kosztów podwykonawców	56 536	21 240
c) wykorzystanie (z tytułu)	53 580	24 209
- przewidywanych strat na kontraktach długoterminowych	2 332	4 536
- kosztów podwykonawców	51 248	19 673
d) rozwiązanie (z tytułu)	259	621
- przewidywanych strat na kontraktach długoterminowych		621
kosztów podwykonawców		
- kar umownych	259	
e) stan na koniec okresu	7 225	3 902
- Pozostałe rezerwy krótkoterminowe, razem	7 225	3 902

Na każdy dzień bilansowy istnieje znaczna część wykonanych, ale niepotwierdzonych i niezafakturowanych prac przez podwykonawców, które Spółka ujmuje jako koszty kontraktu zgodnie z zasadą memoriałową. Wysokość kosztów podwykonawców z tytułu wykonanych, ale niezafakturowanych prac jest określana przez służby techniczne na podstawie fizycznego obmiaru wykonanych robót i mogłaby się różnić od wartości określonej w formalnym procesie odbioru robót budowlanych.

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego wpłynęły do Spółki faktury na łączną kwotę 3.379 tys. PLN.

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2009	2008
a) wobec pozostałych jednostek	747	1 211
- umowy leasingu finansowego	747	1 211
Zobowiązania długoterminowe, razem	747	1 211

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2009	2008
a) powyżej 1 roku do 3 lat	747	806
b) powyżej 3 do 5 lat		405
Zobowiązania długoterminowe, razem	747	1 211

Nota 15 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2009	2008
a) w walucie polskiej			747	1 211
Zobowiązania długoterminowe, razem			747	1 211

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2009	2008
wobec współnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2009	2008
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek	19 883	24 032
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	449	6 710
- z tytułu leasingu finansowego	449	831
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 974	13 376
- do 12 miesięcy	15 758	12 183
- powyżej 12 miesięcy	1 216	1 193
- inne (wg tytułów)	2 460	3 946
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 709	3 073
- z tytułu wynagrodzeń	552	717
- inne	199	156
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	173	252
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	173	252
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	20 056	24 284

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2009	2008
a) w walucie polskiej			20 056	24 284
b1. w walucie				
-				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			20 056	24 284

Nota 17 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2009	2008
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1 216	
- przychody z tytułu umów długoterminowych (wycena kontraktów)	461	
- rezerwa na premie (dotyczy 2009 roku)	600	
- rezerwy na koszty roku 2009 (audyt, aktuariusz itp.)	155	
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	19	419
- krótkoterminowe (wg tytułów)	19	419
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1 235	419

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 18 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2009	2008
- produkcja budowlano-montażowa	90 931	79 817
- usługi sprzętowo-transportowe	6 239	7 699
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	97 170	87 516

Nota 18 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2009	2008
a) kraj	97 170	87 516
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	97 170	87 516

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2009	2008
- materiały	528	791
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	528	791

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2009	2008
a) kraj	528	791
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	528	791

Nota 20 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2009	2008
a) amortyzacja	5 094	6 315
b) zużycie materiałów i energii	13 436	19 124
c) usługi obce	61 314	54 077
d) podatki i opłaty	924	850
e) wynagrodzenia	11 164	14 805
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 222	3 097
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 020	2 771
Koszty według rodzaju, razem	96 174	101 039
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-1 706	-5 688
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-6 931	-4 113
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	87 537	91 238

Nota 21 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2009	2008
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	831	1 937
- otrzymane należności - rozwiązanie rezerwy	831	1 937
b) pozostałe, w tym:	486	312
- sprzedaż środków trwałych i złomu	15	79
- kary, odszkodowania, koszty sądowe	454	183
- przedawnione zobowiązania	12	38
- inne	5	12
Inne przychody operacyjne, razem	1 317	2 249

Nota 22 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2009	2008
a) pozostałe, w tym:	226	3 817
b) sprzedaż środków trwałych, złomu	4	
- opłaty sądowe, komornicze, kary i odszkodowania	98	82
- inne	124	3 735
- w tym rezerwa na przewidywane straty na kontraktach		3 714
Inne koszty operacyjne, razem	226	3 817

W 2009 r. nastąpiła zmiana sposobu prezentacji rezerw na przewidywane straty na kontraktach. Spółka odnosi rezerwy bezpośrednio w ciężar zespołu "5" - tworzenie rezerwy ze znakiem (+), rozwiązanie ze znakiem (-). Sposób ujęcia rezerw jest spowodowany potrzebą odniesienia bezpośrednio kosztu rezerwy do danego kontraktu. Zmiana prezentacji spowodowała, iż skutki zawiązania lub rozwiązania/wykorzystania rezerwy, widoczne są w pozycji koszt działalności operacyjnej i mają wpływ na koszt wytworzenia sprzedanych produktów, a nie jak w latach ubiegłych w pozycji pozostałe przychody lub koszty operacyjne.

Nota 23 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2009	2008
a) z tytułu udzielonych pożyczek	58	47
- od jednostek powiązanych, w tym:	58	47
b) pozostałe odsetki	816	1 818
- od pozostałych jednostek	816	1 818
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	874	1 865

Nota 23 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2009	2008
a) dodatnie różnice kursowe	123	1 477
- zrealizowane	180	715
- niezrealizowane	-57	762
Inne przychody finansowe, razem	123	1 477

Nota 24 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2009	2008
a) pozostałe odsetki	109	198
- dla pozostałych jednostek	109	198
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	109	198

Nota 24 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2009	2008
a) pozostałe, w tym:	497	4 258
- opcje / forwardy	497	4 258
Inne koszty finansowe, razem	497	4 258

Nota 25 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2009	2008
1. Zysk (strata) brutto	3 410	-12 766
2. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-6 118	4 642
- trwałe różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a dochodem do opodatkowania	127	-26
- przejściowe różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a dochodem do opodatkowania	-3 458	8 198
- przychody / koszty z kontraktów długoterminowych	-2 787	-3 530
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 708	-8 124
Podatek dochodowy według stawki ... %		
- korekta podatku 2007r. ujęta w księgach 2008r.		132

Nota 25 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2009	2008
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	725	-2 351
Podatek dochodowy odroczony, razem	725	-2 351

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Noty objaśniające do rachunku przepływów środków pieniężnych znajdują się w Dodatkowych informacjach i wyjaśnieniach w pkt 23 (str. 12)

Plik	Opis

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2010-03-29	Jacek Taźbirek	Prezes Zarządu	
2010-03-29	Piotr Jakub Kwiatek	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2010-03-29	Joanna Wycisło	Główna Księgowa	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu za 2009 rok.pdf	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego znajduje się w Sprawozdaniu Zarządu w pkt 6 (str.16-27)

Plik	Opis

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych

Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), 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, Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu

innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności spome i przeterminowane

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

Odpisy aktualizujące

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

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

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Wartość księgową na 1 akcję

Należności warunkowe od jednostek powiązanych (z tytułu), Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

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

Zyski nadzwyczajne

Straty nadzwyczajne

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

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

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

Podział zysku

Zysk na 1 akcję