



Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe ANTI S.A. za rok 2009

Wrocław, 12 marca 2010 r.



Spis treści

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2009 R.....	1
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
1. INFORMACJE DOTYCZĄCE SPÓŁKI.....	3
<i>Nazwa i siedziba Spółki:</i>	3
<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki:</i>	3
<i>Nazwa Sądu Rejestrowego</i>	3
<i>Informacje dotyczące składu Zarządu i Rady Nadzorczej Anti S.A. na dzień sporządzenia sprawozdania</i>	4
<i>Dane łączne</i>	4
<i>Konsolidacja danych finansowych</i>	4
2. ZASADY I METODY RACHUNKOWOŚCI, METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW NA DZIEŃ BILANSOWY ORAZ POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO	5
3. WYBRANE DANE FINANSOWE PRZELICZONE NA EURO	9
4. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE.....	10
ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ANTI S.A. ZA 2009 ROK	11
1. BILANS	11
2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - <i>WARIANT KALKULACYJNY</i>	13
3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	14
4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - <i>METODA POŚREDNIA</i>	15
INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE.....	16
1. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU.....	16
2. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	34
3. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE.....	39
4. PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY	59



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Niniejsze roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej Anti S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przekonaniu, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu obejmują okres dwunastu miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2009 roku, a także porównywalne dane finansowe obejmujące dane bilansowe oraz dane wynikowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2008 roku. Dane finansowe wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej.

1. Informacje dotyczące Spółki

Nazwa i siedziba Spółki:

„Anti” Spółka Akcyjna
ul. Chabrowa 10
52-255 Wysoka

NIP: 899-24-35-856
REGON: 932963607

Czas trwania Spółki: nieograniczony

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

71.11.Z działalność w zakresie architektury
71.12.Z działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
81.21.Z niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych
81.30.Z działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni
41.20.Z roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
23.69.Z produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu
68.20.Z wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Nazwa Sądu Rejestrowego

Sąd Rejestrowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu
VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Informacje dotyczące składu Zarządu i Rady Nadzorczej Anti S.A. na dzień sporządzenia sprawozdania

Wyszczególnienie	Funkcja
Zarząd	
Arkadiusz Rzepa	Prezes Zarządu
Beata Krępuła	Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	
Marcin Celejowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Tomasz Jezierski	Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz Józef Golec	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Urbański	Członek Rady Nadzorczej
Stanisław Rzepa	Członek Rady Nadzorczej

W trakcie opisywanego okresu sprawozdawczego nastąpiły następujące zmiany w organach Spółki:

- W dniu 26 czerwca 2009 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki odwołało z Rady Nadzorczej Spółki Andrzeja Woźnego – Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Danutę Rzepę – Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Aleksandra Pietkiewicza – Członka Rady Nadzorczej
- W dniu 26 czerwca 2009 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało do Rady Nadzorczej Spółki Tomasza Jezierskiego, Grzegorza Józefa Golca i Krzysztofa Urbańskiego
- W dniu 31 sierpnia 2009 roku Rada Nadzorcza Spółki odwołała Marcina Buzantowicza z funkcji wiceprezesa Zarządu
- W dniu 31 sierpnia 2009 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Beatę Krępułę na członka Zarządu

Dane łączne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrznym jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, w związku z czym sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe są sprawozdaniami jednostkowymi.

Konsolidacja danych finansowych

Anti S.A. jest znaczącym inwestorem w NZOZ „Zawidawie II” oraz jednostką dominującą w Salida sp. z o.o. Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe zgodne z MSSF za rok zakończony dnia 31 grudnia 2009 r.

2. Zasady i metody rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy oraz pomiaru wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 76, poz. 694, 2002 r. z późn. zmianami)
- Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 poz. 259).

Wynik finansowy Spółki za okresy objęte sprawozdaniami finansowymi zawiera wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy zastosowaniu następujących zasad wyceny aktywów i pasywów:

Majątek trwały

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, poprzez równomierne rozłożenie wartości początkowej na poszczególne lata (metoda liniowa) w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Za środki trwałe uznaje się przedmioty majątkowe użytkowane powyżej 1 roku, będące własnością Spółki, jak i użytkowane na podstawie umów leasingu.

Grupę rzeczowych aktywów trwałych tworzą aktywa o podobnym rodzaju i zastosowaniu w działalności gospodarczej. Grupę rzeczowych aktywów trwałych stanowią:

- a) grunty,
- b) budynki i budowle,
- c) maszyny i urządzenia,
- d) środki transportu,
- e) wyposażenie i narzędzia jako pozostałe środki trwałe.

Grupę wartości niematerialnych i prawnych stanowi zbiór aktywów o podobnym charakterze i sposobie użytkowania w działalności Spółki. Do odrębnych grup można zaliczyć:

- a) znaki towarowe (produktów),
- b) oprogramowanie komputerowe,

- c) licencje i franchising,
- d) prawa autorskie, patenty i inne przemysłowe prawa własności, prawa operacyjne i związane ze świadczeniem usług,
- e) wartości niematerialne w toku wytwarzania.

Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych

Przyjęto następujące zasady amortyzacji aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- a) odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Remont i konserwacja składnika aktywów nie zaprzecza potrzebie jego amortyzowania.
- b) W Spółce stosowane są następujące okresy amortyzacji oparte na przewidywanych okresach użytkowania odpowiednich aktywów:
 - i. Budynki mogą być amortyzowane maksymalnie do 40 lat
 - ii. Budowle mogą być amortyzowane maksymalnie do 20 lat,
 - iii. Maszyny i urządzenia mogą być amortyzowane maksymalnie do 10 lat,
 - iv. Środki transportu mogą być amortyzowane maksymalnie do 8 lat,
 - v. Sprzęt komputerowy może być amortyzowany maksymalnie do 5 lat,
 - vi. Meble i wyposażenie mogą być amortyzowane maksymalnie do 10 lat.
- c) Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania, amortyzację rozpoczyna się:
 - i. od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały - dla składników amortyzowanych metodą liniową,
 - ii. w miesiącu wprowadzenia do użytkowania - dla składników amortyzowanych jednorazowo,
- d) Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z końcem tego miesiąca, w którym miało miejsce :
 - i. zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego,
 - ii. przeznaczenie środka trwałego do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego,

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

W przypadku gruntów i budynków przyjmuje się, że są one odrębnymi aktywami i dla celów księgowych traktowane są rozłącznie, nawet jeśli zostały nabyte razem. Grunty nie są amortyzowane.

Dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej wartości początkowej poniżej 3.500 zł można ustalać odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) w sposób uproszczony, przez dokonywanie jednorazowego odpisu w koszty działalności w miesiącu oddania do eksploatacji.

Amortyzacja środków trwałych użytkowanych w ramach leasingu dokonywana jest według stawek zgodnych z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych niezależnie od czasu trwania umowy leasingu.

Środki trwale w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg ceny nabycia, z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości.

Należności wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. powiększone o należne odsetki oraz pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość. Odpisy aktualizujące dokonywane są dla wszystkich należności w odniesieniu do tych, których spłata jest zagrożona, a dla pozostałych ustalane są na podstawie indywidualnej oceny sytuacji dłużnika.

Zapasy obejmują materiały, produkty w toku oraz towary zakupione w celu ich odsprzedaży, w tym grunty i inne nieruchomości przeznaczone do odsprzedaży.

Zapasy materiałów są wyceniane na dzień bilansowy według ceny ich zakupu, a zakupionych towarów w cenie nabycia, pomniejszane o ewentualny odpis z tytułu utraty wartości. Jako metodę rozchodu zapasów Spółka przyjęła metodę pierwsze weszło – pierwsze wyszło (FIFO).

Długoterminowe kontrakty budowlane wycenia się na dzień bilansowy na podstawie stopnia zaawansowania kosztów. Przychody ustala się proporcjonalnie do poniesionych kosztów dotyczących wykonania każdej niezakończonych umowy budowlanej. Zarówno przychody jak i koszty ich osiągnięcia ustala się za okres od rozpoczęcia danej umowy do dnia bilansowego po odliczeniu przychodów i kosztów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych. Sposób dokonania wyceny niezakończonych robót budowlanych przyjęto w oparciu o Krajowy Standard Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”.

Inwestycje krótkoterminowe obejmujące akcje, udziały oraz papiery wartościowe wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki pieniężne w walucie obcej wyceniane są na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP. Obejmują one środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz

lokaty krótkoterminowe, z których odsetki wykazywane są jako przychody finansowe w rachunku zysków i strat.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazywane są w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują czynne rozliczenia z tytułu poniesionych wydatków dotyczących późniejszych okresów niż te, w których je poniesiono oraz bierne rozliczenia z tytułu przychodów przyszłych okresów i przyszłych świadczeń. Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych następują stosownie do upływu czasu – zgodnie z zasadą współmierności.

Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych oraz umową spółki.

Kapitał podstawowy (akcyjny) wykazany jest w wartości nominalnej, w wysokości zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z zysku. Od momentu przekształcenia w spółkę akcyjną dokonywany jest odpis obligatoryjny zgodnie z KSH. Dodatkowo możliwe jest zasilenie kapitału zapasowego z nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad ich wartością nominalną, z dopłat oraz z przeniesienia z innych kapitałów tworzonych w Spółce.

Wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk lub stratę wynikającą z rachunku zysków i strat. Zysk netto uwzględnia zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Od momentu przekształcenia w spółkę akcyjną, Spółka zobowiązana jest do ustalania aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

Zobowiązania długoterminowe stanowią zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż rok.

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż rok oraz raty zobowiązań długoterminowych przypadające do spłaty w ciągu dwunastu miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Kredyty bankowe i pożyczki wyceniane są w wysokości kapitału pozostałego do spłaty, powiększonego o naliczone a nie spłacone odsetki, które wykazywane są jako koszty finansowe w rachunku zysków i strat.

Fundusze specjalne, które obejmują Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i Fundusz Remontowy wycenia się w wartości nominalnej.

Przychody ze sprzedaży Spółka uzyskuje z tytułu sprzedaży świadczonych usług oraz towarów nabytych w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Przychód stanowi kwota należna od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług z uwzględnieniem kwoty rabatów przyznanych przez Spółkę.

Przychody i koszty związane z pracami wykonanymi w ramach świadczenia usług (z wyjątkiem kontraktów budowlanych) ujmowane są zgodnie ze stopniem

realizacji transakcji na dzień bilansowy, na podstawie protokołów odbioru prac i usług. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem uzasadnionych kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie poniesione koszty związane z normalną działalnością Spółki dotyczące danego okresu sprawozdawczego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty związane ze zbyciem składników majątku trwałego, przychody i koszty związane z postępowaniem sądowym i spornym, wartość utworzonych i rozwiązanych odpisów aktualizujących należności, zapasy i roszczenia sporne oraz zapłacone kary i otrzymane odszkodowania.

Przychody i koszty finansowe obejmują odsetki i prowizje bankowe oraz różnice kursowe. Przychody i koszty finansowe są księgowane w okresie, którego dotyczą, niezależnie od daty ich rozliczenia.

Podatek dochodowy zawiera bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych. Od momentu zmiany formy prawnej Emitent zobowiązany jest do tworzenia aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

3. Wybrane dane finansowe przeliczone na euro

Wybrane dane finansowe	01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2008 - 31.12.2008	01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2008 - 31.12.2008
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	34 729	22 388	8 001	6 339
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-651	2 353	-150	666
Zysk (strata) brutto	-1 026	1 705	-236	483
Zysk (strata) netto	-751	1 269	-173	359
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-592	3 860	-136	1 093
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 438	-449	-562	-127
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 747	-1 339	1 094	-379
Przepływy pieniężne netto razem	1 717	2 072	395	587
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Aktywa razem	19 381	15 916	4 718	3 815
Aktywa obrotowe	10 490	10 709	2 554	2 567
Zapasy	2 991	5 769	728	1 383
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 949	13 490	3 152	3 233
Zobowiązania długoterminowe	1 655	1 259	403	302
Zobowiązania krótkoterminowe	7 894	6 510	1 922	1 560
Kapitał własny	6 431	2 425	1 566	581
Kapitał zakładowy	655	501	159	120
	zł	zł	euro	euro
Liczba akcji [szt]	6 547 029	5 005 000	6 547 029	5 005 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,11	0,25	-0,03	0,07
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą	0,98	0,48	0,24	0,12

Sposób przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku wyników i bilansu na waluty obce:

- Poszczególne pozycje bilansu przeliczone zostały na waluty obce według średniego kursu obowiązującego w dniu 31 grudnia 2009 roku, natomiast dane porównywalne wg średniego kursu obowiązującego w dniu 31 grudnia 2008 roku, ogłoszonego przez NBP;
- Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przeliczone zostały na waluty obce według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca.

Do przeliczenia danych wyrażonych w EUR przyjęto następujące kursy:

- 4,1082 EUR/PLN na dzień 31 grudnia 2009 roku i 4,3406 EUR/PLN za 12 miesięcy 2009 roku
- 4,1724 EUR/PLN na dzień 31 grudnia 2008 roku i 3,5321 EUR/PLN za 12 miesięcy 2008 roku

Do przeliczenia danych wyrażonych w JPY przyjęto następujące kursy:

- 3,0890 JPY/PLN na dzień 31 grudnia 2009 roku i 3,3375 JPY/PLN za 12 miesięcy 2009 roku
- 3,2812 JPY/PLN na dzień 31 grudnia 2008 roku i 2,3754 JPY/PLN za 12 miesięcy 2008 roku

4. Informacje o zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2009 roku prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009
Pracownicy fizyczni	106
Kadra inżynierska	15
Administracja	35
Zarząd	3

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Anti S.A. za 2009 rok

1. Bilans

TREŚĆ		31.12.2009	31.12.2008
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 890,30	5 206,78
I.	Wartości niematerialne i prawne	15,51	7,27
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15,51	7,27
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 503,36	4 374,90
1.	Środki trwałe	7 368,86	4 324,90
2.	Środki trwałe w budowie	34,50	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	100,00	50,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	58,50	16,50
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	58,50	16,50
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 312,93	808,11
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 300,58	784,81
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	12,35	23,30
B.	AKTYWA OBROTOWE	10 490,43	10 708,85
I.	Zapasy	2 991,39	5 769,50
1.	Materialy	38,04	140,37
2.	Półprodukty i produkty w toku	242,78	4 861,64
3.	Produkty gotowe	2 273,31	0,00
4.	Towary	381,21	767,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw	56,05	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 715,04	1 660,65
1.	Należności od jednostek powiązanych	84,96	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 630,08	1 660,65
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 086,98	2 269,76
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 086,98	2 269,76
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	697,01	1 008,95
SUMA AKTYWÓW		19 380,73	15 915,63

TREŚĆ		31.12.2009	31.12.2008
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 431,49	2 425,41
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	654,70	500,50
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 328,15	1 565,89
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-799,90	-910,37
VIII.	Zysk (strata) netto	-751,46	1 269,39
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 949,23	13 490,21
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 218,15	860,36
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	922,87	681,17
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	174,25	156,14
3.	Pozostałe rezerwy	121,03	23,05
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 654,61	1 258,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 654,61	1 258,61
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 894,33	6 510,26
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	7 894,33	6 509,15
3.	Fundusze specjalne	0,00	1,11
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 182,14	4 860,98
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 182,14	4 860,98
SUMA PASYWÓW		19 380,73	15 915,62

2. Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny

TREŚĆ		01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2008 - 31.12.2008
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	34 728,73	22 388,43
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 324,23	22 386,06
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	404,50	2,37
B.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	32 272,03	17 450,78
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 868,39	17 448,52
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	403,64	2,26
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	2 456,70	4 937,65
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	3 035,27	2 209,84
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	-578,57	2 727,81
G.	Pozostałe przychody operacyjne	455,32	104,27
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	10,00
II.	Dotacje	56,16	35,27
III.	Inne przychody operacyjne	399,16	59,00
H.	Pozostałe koszty operacyjne	527,75	478,82
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28,97	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	167,50	429,22
III.	Inne koszty operacyjne	331,28	49,60
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-651,00	2 353,26
J.	Przychody finansowe	115,74	37,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	43,21	0,54
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	70,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	2,53	37,11
K.	Koszty finansowe	490,27	685,81
I.	Odsetki, w tym:	270,03	446,13
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	175,53
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	220,24	64,15
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-1 025,53	1 705,10
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-MJ)	-1 025,53	1 705,10
O.	Podatek dochodowy	-274,07	435,71
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	-751,46	1 269,39

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wiersz	WYSZCZEGÓLNIENIE	DANE ZA OKRES	
		01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2008 - 31.12.2008
I.	Kapitał (fundusz własny) na początek okresu (BO)	2 425,42	2 081,06
	- korekta błędów	0,00	-735,27
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 425,42	1 345,79
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500,50	438,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	154,20	62,50
a)	zwiększenie z tytułu dopłat	154,20	62,50
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	654,70	500,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 565,90	25,42
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	5 762,26	1 540,48
a)	zwiększenie	6 556,02	1 617,64
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 397,10	0,00
	- podział zysku (ustawowo)	1 158,92	814,63
	- przeniesienie kapitału rezerwowego na zapasowy	0,00	803,01
b)	zmniejszenie	793,76	77,16
	- koszty emisji akcji	793,76	0,00
	- podwyższenie kapitału podstawowego		62,50
	- podatek od podwyższenia kapitału		14,66
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 328,15	1 565,90
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	803,01
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-803,01
a)	zwiększenie	0,00	0,00
	- dopłaty	0,00	0,00
b)	zmniejszenie na kapitał zapasowy	0,00	803,01
6.2	pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	359,02	814,63
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	822,40
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu danych porównywalnych	359,02	822,40
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	1 158,92	822,40
	- podział wyniku	1 158,92	822,40
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00
	- zasilanie ZFSS	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-799,90	-7,77
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekta błędów		-735,27
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu danych porównywalnych	0,00	-743,04
b)	zmniejszenie - pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	167,33
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-910,37
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-799,90	-910,37
8.	Wynik netto	-751,46	1 269,39
a)	zysk netto	0,00	1 269,39
b)	strata netto	-751,46	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 431,50	2 425,42

4. Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

TREŚĆ POZYCJI	01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2008 - 31.12.2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-751,46	1 269,39
II. Korekty razem	159,72	2 590,12
1. Amortyzacja	1 422,34	914,62
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-73,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	431,87	446,13
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-41,03	191,53
5. Zmiana stanu rezerw	357,79	662,54
6. Zmiana stanu zapasów	2 778,10	-2 620,29
7. Zmiana stanu należności	-1 054,40	-314,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-790,24	2 901,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 871,72	408,22
10. Inne korekty - korekta wyniku finansowego za poprzedni okres	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-591,75	3 859,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	112,82	10,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42,82	10,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	70,00	0,00
II. Wydatki	2 551,17	458,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 551,17	257,42
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	201,53
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 438,35	-448,94
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 781,04	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 606,73	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 174,31	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	2 034,29	1 338,52
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	14,66
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	30,73
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	1 488,48	1 027,77
8. Odsetki	445,82	265,37
9. Inne wydatki finansowe	100,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 746,75	-1 338,52
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	1 716,65	2 072,04
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 716,65	2 072,04
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 269,76	197,72
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+I-D)	3 986,41	2 269,76
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

do rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2009 rok

1. Noty objaśniające do Bilansu

Nota 1.0

Wartości niematerialne i prawne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
wartość firmy	-	-
koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	15,51	7,27
oprogramowanie komputerowe	9,24	7,27
inne wartości niematerialne i prawne	-	-
zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	15,51	7,27

Nota 1.1

Wartości niematerialne i prawne – struktura własnościowa

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
własne	15,51	7,27
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	15,51	7,27

Nota 1.2

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
2009	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości	-	-	84,35	84,35	-	-	84,35
zwiększenia z tytułu zakupu	-	-	51,92	44,87	-	-	51,92
zmniejszenia	-	-	18,06	18,06	-	-	18,06
wartość brutto wartości	-	-	118,21	111,16	-	-	118,21
skumulowana amortyzacja	-	-	77,08	77,08	-	-	77,08
amortyzacja	-	-	25,62	24,84	-	-	25,62
skumulowana amortyzacja	-	-	102,70	101,92	-	-	102,70
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	15,51	9,24	-	-	15,51

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
2008	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości	-	-	36,66	36,66	-	-	36,66
zwiększenia z tytułu zakupu	-	-	47,69	47,69	-	-	47,69
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
wartość brutto wartości	-	-	84,35	84,35	-	-	84,35
skumulowana amortyzacja	-	-	36,66	36,66	-	-	36,66
amortyzacja	-	-	40,42	40,42	-	-	40,42
skumulowana amortyzacja	-	-	77,08	77,08	-	-	77,08
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-	-
wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	7,27	7,27	-	-	7,27

Nota 2.0

Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
środki trwałe, w tym:	7 368,86	4 324,90
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	295,53	295,53
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	561,87	630,04
urządzenia techniczne i maszyny	3 327,12	1 668,38
środki transportu	2 857,17	1 528,72
inne środki trwałe	327,17	193,23
środki trwałe w budowie	34,50	-
zaliczki na środki trwałe w budowie	100,00	50,00
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	7 503,36	4 374,90

Nota 2.1

Środki trwałe – struktura własnościowa

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
własne	3 112,98	1 328,68
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	4 255,88	2 996,21
leasing	4 251,02	2 996,21
inwestycje w obcym środku trwałym	4,86	-
Środki trwałe bilansowe, razem	7 368,86	4 324,90

Nota 2.2

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	-	-
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	-	-

Nota 2.3

Zmiany środków trwałych

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
2009	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
wartość brutto środków trwałych	295,53	930,89	2 904,88	2 533,17	305,48	6 969,95
zwiększenia	-	4,86	2 360,13	2 088,91	191,23	4 645,13
zmniejszenia	-	-	28,30	389,10	-	417,40
wartość brutto środków trwałych	295,53	935,75	5 236,72	4 232,98	496,72	11 197,69
skumulowana amortyzacja	-	291,85	1 236,49	1 004,45	112,25	2 645,04
amortyzacja	-	82,03	694,01	562,00	57,29	1 395,33
zmniejszenia	-	-	20,90	190,64	-	211,54
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	373,88	1 909,60	1 375,81	169,54	3 828,83
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty	-	-	-	-	-	-
wartość netto środków trwałych na koniec okresu	295,53	561,87	3 327,12	2 857,17	327,17	7 368,86

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
2008	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
wartość brutto środków trwałych	295,53	705,66	1 960,48	1 634,83	273,54	4 870,03
zwiększenia	-	225,23	1 008,03	1 086,48	35,25	2 354,98
zmniejszenia	-	-	63,63	188,13	3,30	255,06
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	295,53	930,89	2 904,88	2 533,17	305,48	6 969,95
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	221,28	723,32	796,71	61,86	1 803,17
amortyzacja	-	70,57	766,10	394,66	53,69	1 285,02
zmniejszenia	-	-	252,92	186,91	3,30	443,13
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	291,85	1 236,50	1 004,45	112,25	2 645,05
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
wartość netto środków trwałych na koniec okresu	295,53	639,04	1 668,38	1 528,72	193,23	4 324,90

Nota 3.0
Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
należności od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
od jednostek zależnych	-	-
od jednostek współzależnych	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-
od znaczącego inwestora	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
od jednostki dominującej	-	-
od pozostałych jednostek	-	-
Należności długoterminowe netto	-	-
odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności długoterminowe brutto	-	-

Nota 3.1
Zmiana stanu należności długoterminowych

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
stan na początek okresu	-	-
zwiększenia	-	-
zmniejszenia	-	-
stan na koniec okresu	-	-

Nota 3.2
Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności długoterminowe

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu	-	-
zwiększenia	-	-
zmniejszenia	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	-	-

Nota 3.3
Należności długoterminowe – struktura walutowa

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w walucie polskiej	-	-
w walutach obcych	-	-
Należności długoterminowe, razem	-	-

Nota 4.0

Długoterminowe aktywa finansowe

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w jednostkach zależnych	42,00	-
udziały lub akcje	42,00	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
w jednostkach współzależnych	-	-
udziały lub akcje	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
w jednostkach stowarzyszonych	16,50	16,50
udziały lub akcje	16,50	16,50
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
w znaczącym inwestorze	-	-
udziały lub akcje	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
we wspólniku jednostki współzależnej	-	-
udziały lub akcje	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
w jednostce dominującej	-	-
udziały lub akcje	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-
udziały lub akcje	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	58,50	16,50

Nota 4.1

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
stan na początek okresu	16,50	16,50
Udziały w NZOZ "Zawidawie II"	16,50	16,50
zwiększenia - nabycie udziałów w Salida sp. z o.o.	42,00	-
zmniejszenia	-	-
stan na koniec okresu	58,50	16,50

Nota 4.2

Długoterminowe aktywa finansowe – struktura walutowa

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w walucie polskiej	58,50	16,50
w walutach obcych	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	58,50	16,50

Nota 4.3

Długoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-
akcje (wartość bilansowa)	-	-
obligacje (wartość bilansowa)	-	-
udziały (wartość bilansowa)	-	-
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	-	-
akcje (wartość bilansowa)	-	-
obligacje (wartość bilansowa)	-	-
udziały (wartość bilansowa)	-	-
Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	58,50	16,50
akcje (wartość bilansowa)	-	-
obligacje (wartość bilansowa)	-	-
udziały (wartość bilansowa)	58,50	16,50
Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	-	-
akcje (wartość bilansowa)	-	-
obligacje (wartość bilansowa)	-	-
udziały (wartość bilansowa)	-	-
Wartość według cen nabycia, razem	58,50	16,50
Wartość na początek okresu, razem	16,50	16,50
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-	-
Objęcie udziałów	42,00	-
Wartość bilansowa, razem	58,50	16,50

Nota 5.0

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 300,58	784,81
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	12,35	23,30
rozliczenie kosztów ubezpieczeń	12,35	23,30
pozostałe rozliczenia międzyokresowe	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1 312,93	808,11

Nota 6.0

Zapasy

ZAPASY	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
materiały	38,04	140,37
półprodukty i produkty w toku	242,78	4 861,65
produkty gotowe	2 273,31	-
towary	381,21	767,48
zaliczki na dostawy	56,05	-
Zapasy, razem	2 991,39	5 769,50

W pozycji „półprodukty i produkty w toku” dokonano księgowej korekty błędów podstawowych, którą szczegółowo opisano w dodatkowych notach objaśniających.

Nota 7.0

Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
od jednostek powiązanych	84,96	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	84,96	-
do 12 miesięcy	84,96	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
dochodzone na drodze sądowej	-	-
inne	-	-
należności od pozostałych jednostek	2 630,08	1 660,64
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 057,06	1 201,79
do 12 miesięcy	2 057,06	1 201,79
powyżej 12 miesięcy	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	259,59	233,88
dochodzone na drodze sądowej	-	-
inne	313,43	224,97
Należności krótkoterminowe netto, razem	2 715,04	1 660,64
odpisy aktualizujące wartość należności	180,65	17,58
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 895,69	1 678,22

Nota 7.1

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
z tytułu dostaw i usług, w tym:	84,96	-
od jednostek zależnych	84,96	-
od jednostek współzależnych	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-
od znaczącego inwestora	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
od jednostki dominującej	-	-
inne, w tym:	-	-
od jednostek zależnych	-	-
od jednostek współzależnych	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-
od znaczącego inwestora	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
od jednostki dominującej	-	-
dochodzone na drodze sądowej, w tym:	-	-
od jednostek zależnych	-	-
od jednostek współzależnych	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-
od znaczącego inwestora	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
od jednostki dominującej	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	84,96	-
odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	84,96	-

Nota 7.2

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
Stan na początek okresu	17,58	3,16
zwiększenia	165,39	18,14
utworzenie odpisu	165,39	18,14
zmniejszenia	2,32	3,73
rozwiązanie odpisu	2,32	3,73
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	180,65	17,58

Nota 7.3

Należności krótkoterminowe brutto – struktura walutowa

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w walucie polskiej	2 895,69	1 678,22
w walutach obcych	-	-
Należności krótkoterminowe, razem	2 895,69	1 678,22

Nota 7.4

Należności krótkoterminowe brutto – struktura wiekowa

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
do 1 miesiąca	1 974,65	1 201,79
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-
powyżej 1 roku	-	-
należności przeterminowane	263,06	17,58
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	2 237,71	1 219,36
odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	180,65	17,58
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	2 057,06	1 201,79

Nota 7.5

Należności krótkoterminowe brutto – przeterminowane

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys.	
	31.12.2009	31.12.2008
do 1 miesiąca	4,73	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	23,76	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	127,22	-
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	65,63	2,44
powyżej 1 roku	41,72	15,14
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	263,06	17,58
odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	180,65	17,58
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	82,41	-

Nota 8.0

Należności sporne

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE SPORNE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
należności sporne brutto, w tym:	111,55	-
nie objęte odpisem aktualizującym	-	-

Nota 9.0

Krótkoterminowe aktywa finansowe

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w jednostkach zależnych	100,57	-
udziały lub akcje	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	100,57	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
w jednostkach współzależnych	-	-
udziały lub akcje	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
w jednostkach stowarzyszonych	-	-
udziały lub akcje	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
w znaczącym inwestorze	-	-
udziały lub akcje	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
we wspólniku jednostki współzależnej	-	-
udziały lub akcje	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
w jednostce dominującej	-	-
udziały lub akcje	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-
udziały lub akcje	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 986,41	2 269,76
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 299,47	2 168,74
inne środki pieniężne	2 686,94	101,02
inne aktywa pieniężne	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	4 086,98	2 269,76

Nota 9.1

Udzielone pożyczki krótkoterminowe – struktura walutowa

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w walucie polskiej	100,57	-
w walutach obcych	-	-
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	100,57	-

Nota 9.2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne krótkoterminowe – struktura walutowa

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w walucie polskiej	3 986,41	2 269,76
w walutach obcych	-	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 986,41	2 269,76

Nota 10.0

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	105,35	22,50
- rozliczenia międzyokresowe kosztów ubezpieczeń	88,67	13,12
- podatek od nieruchomości	-	-
- koszty zakupu krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-
- prenumerała czasopism	-	1,72
- podatek od środków transportowych	-	-
- pozostałe	16,68	7,67
pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	591,65	986,44
- niezafakturowane kontrakty usług budowlanych	591,65	462,36
- nakłady na publiczną emisję akcji	-	524,08
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	697,01	1 008,95

Nota 11.0

Kapitał zakładowy

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	imienne	akcje są uprzywilejowane co do głosu	-	4 505 000	450 500	akcje wydane za udziały w procesie przekształcenia	28.08.2008	-
Seria B	na okaziciela	akcje nie są uprzywilejowane	-	500 000	50 000	akcje wydane za udziały w procesie przekształcenia	28.08.2008	-
Seria C	na okaziciela	akcje nie są uprzywilejowane	-	203 140	20 314	emisja publiczna	23.03.2009	-
Seria D	na okaziciela	akcje nie są uprzywilejowane	-	1 338 889	133 889	emisja publiczna	24.09.2009	-
Liczba akcji, razem				6 547 029				
Kapitał zakładowy, razem					654 703			
Wartość nominalna jednej akcji				0,10				

Nota 11.1 Akcjonariusze

Akcjonariusze	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Udział głosów na WZA
Arkadiusz Rzepa	2 583 241	39,46%	4 912 866	44,45%
Danuta Rzepa	1 000 000	15,27%	1 900 000	17,19%
Stanisław Rzepa	1 000 000	15,27%	1 900 000	17,19%
Marcin Bużantowicz	375 375	5,73%	750 750	6,79%
pozostali akcjonariusze	1 588 413	24,26%	1 588 413	14,37%
Razem	6 547 029	100,00%	11 052 029	100,00%

Nota 12.0 Kapitał zapasowy

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	4 603,35	0,00
utworzony ustawowo	0,00	0,00
utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	1 921,80	762,89
z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0,00	0,00
inny	803,00	803,00
<i>przeniesienie z kapitału rezerwowego</i>	<i>803,00</i>	<i>803,00</i>
Kapitał zapasowy, razem	7 328,15	1 565,89

Nota 12.0 Kapitał z aktualizacji wyceny

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
z tytułu aktualizacji środków trwałych	-	-
z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	-	-
z wyceny instrumentów zabezpieczających	-	-
z tytułu podatku odroczonego	-	-
różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-
inny (wg rodzaju)	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0,00	0,00

Nota 14.0 Kapitał rezerwowy

KAPITAŁ REZERWOWY	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
z dopłat	-	-
niezarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	-	-

Nota 15.0

Rezerwy na zobowiązania

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	922,87	681,17
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	174,25	156,14
Pozostałe rezerwy, w tym:	121,03	23,05
pozostałe rezerwy krótkoterminowe	121,03	23,05
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	1 218,15	860,36

Nota 15.1

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
stan na początek okresu	23,06	41,69
zwiększenia - utworzenie rezerw	121,03	23,06
zapasy	-	3,62
usługi obce	-	13,35
inne	121,03	6,09
wykorzystanie (z tytułu)	23,06	41,69
zapasy	3,62	2,33
usługi obce	13,35	39,36
inne	6,09	-
rozwiązanie	-	-
zapasy	-	-
usługi obce	-	-
inne	-	-
stan na koniec okresu	121,03	23,06

Nota 16.0

Zobowiązania długoterminowe

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
wobec jednostek zależnych	-	-
kredyty i pożyczki	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-
inne	-	-
wobec jednostek współzależnych	-	-
kredyty i pożyczki	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-
inne	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
kredyty i pożyczki	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-
inne	-	-
wobec znaczącego inwestora	-	-
kredyty i pożyczki	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-
inne	-	-
wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-
kredyty i pożyczki	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-
inne	-	-
wobec jednostki dominującej	-	-
kredyty i pożyczki	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
umowy leasingu finansowego	-	-
inne	-	-
wobec pozostałych jednostek	1 654,61	1 258,61
kredyty i pożyczki	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
umowy leasingu finansowego	1 649,68	1 250,56
inne - kaucje	4,93	8,05
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 654,61	1 258,61

Nota 16.1

Zobowiązania długoterminowe – struktura wiekowa

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
powyżej 1 roku do 3 lat	1 324,98	1 258,61
powyżej 3 do 5 lat	329,63	-
powyżej 5 lat	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 654,61	1 258,61

Nota 16.2

Zobowiązania długoterminowe – struktura walutowa

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w walucie polskiej	223,81	991,27
w walutach obcych (po przeliczeniu na zł)	1 430,80	267,34
JPY	112,30	267,34
EUR	1 318,50	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 654,61	1 258,61

Nota 17.0

Zobowiązania krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
wobec jednostek zależnych	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
z tytułu dywidend	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
inne	-	-
wobec jednostek współzależnych	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
z tytułu dywidend	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
inne	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
z tytułu dywidend	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
inne	-	-
wobec znaczącego inwestora	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
z tytułu dywidend	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
inne	-	-
wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
z tytułu dywidend	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
inne	-	-
wobec jednostki dominującej	-	-
kredyty i pożyczki, w tym:	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
z tytułu dywidend	-	-
inne zobowiązania finansowe	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
inne	-	-
wobec pozostałych jednostek	7 894,33	6 509,15
kredyty i pożyczki	2 244,28	69,98
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
z tytułu dywidend	-	-
inne zobowiązania finansowe	1 277,33	1 117,30
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 969,62	3 034,74
do 12 miesięcy	2 969,62	3 034,74
powyżej 12 miesięcy	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	907,20	2 007,81
z tytułu wynagrodzeń	404,91	242,57
inne	90,99	36,76
fundusze specjalne (wg tytułów)	-	1,11
fundusz remontowy	-	0,99
ZFŚS	-	0,12
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	7 894,33	6 510,26

Nota 17.1

Zobowiązania krótkoterminowe – struktura walutowa

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
w walucie polskiej	7 315,04	6 348,00
w walutach obcych (po przeliczeniu na zł)	579,28	162,26
JPY	155,04	162,26
EUR	424,24	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	7 894,33	6 510,26

Nota 18.0

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK - stan na 31.12.2009							
w tys. zł							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w tys. zł				
Bank Ochrony Środowiska S.A.	Warszawa	500,00	0,07	WIBOR 1M + 3,2%	29.08.2010	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w BOŚ SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym
DnB Nord Polska S.A.	Warszawa	1 500,00	379,70	WIBOR 1M + 2%	28.02.2010	hipoteka kaucyjna na łączną kwotę 1,5 mln zł na nieruchomości wraz z cesją praw z polis ubezpieczeniowych nieruchomości; weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w DnB Nord SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym
Alior Bank S.A.	Warszawa	3 000,00	1 724,77	WIBOR 1M + 3,2%	24.06.2010	przelew wierzytelności z kontraktów zawartych z ZZM o wartości nie niższej niż 150% kwoty kredytu; pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym	-
DnB Nord Polska S.A.	Warszawa	1 500,00	139,74	WIBOR 3M+3,0%	29.01.2009	weksel własny in blanco z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym, cesja wierzytelności z kontraktu z Gminą Miasta Czarnków nr II/TI/2009	kredyt obrotowy na finansowanie kontraktu z Gminą Miasta Czarnków nr II/TI/2009

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK - stan na 31.12.2008 w tys. zł							
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w tys. zł				
Bank Ochrony Środowiska SA	Warszawa	500,00	1,53	WIBOR 1M+2,4%	30.08.2009	wekslel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w BOŚ SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym
DnB Nord Polska SA	Warszawa	1 500,00	1,83	WIBOR 3M+2,0%	28.02.2009	hipoteka kaucyjna na łączną kwotę 1,5 mln zł na nieruchomości wraz z cesją praw z polis ubezpieczeniowych nieruchomości; wekslel in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków bankowych kredytobiorcy prowadzonych w DnB Nord SA	przyznany limit może być wykorzystany jako kredyt w rachunku bieżącym

Nota 19.0

Inne rozliczenia międzyokresowe

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
bieme rozliczenia międzyokresowe kosztów	329,12	-
długoterminowe	-	-
krótkoterminowe	329,12	-
rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 853,02	4 860,98
długoterminowe	17,94	-
krótkoterminowe, w tym:	1 835,08	4 860,98
wycena kontraktów budowlanych	155,51	798,70
zaliczki na poczet zakupu lokali w budynku przy ul. Krzyckiej	1 679,57	4 062,29
pozostałe	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 182,14	4 860,98

W minionych latach obrotowych prowadzona przez Anti S.A. budowa budynku przy ul. Krzyckiej 15 A rozliczana była analogicznie jak pozostałe kontrakty długoterminowe i odnoszona bezpośrednio na wynik finansowy. W 2009 roku dokonano korekty kwalifikacji ww. kontraktu, którą opisano w dodatkowych notach objaśniających.

Nota 20.0

Wartość księgową jednej akcji obliczono jako iloraz wartości netto aktywów w dniach bilansowych kończących okres oraz średniej ważonej ilości akcji w okresie. W okresie objętym porównywalnymi danymi finansowymi, przed przekształceniem spółki, wartość księgowa jednej akcji jest liczona w odniesieniu do ilości akcji w spółce akcyjnej po podwyższeniu kapitału podstawowego dla zapewnienia porównywalności danych.

Wybrane dane finansowe	01.01.2009 - 31.12.2009	01.01.2008 - 31.12.2008
	zł	
Liczba akcji [szt]	6 547 029	5 005 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,11	0,25
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą	0,98	0,48

2. Noty objaśniające do Rachunku Zysków i Strat

Nota 21.0

Przychody ze sprzedaży – struktura rzeczowa

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
Przychody z działalności budowlanej	26 061,27	16 632,51
Przychody ze świadczenia usług pielęgnacji zieleni	4 015,90	1 360,57
Przychody ze świadczenia usług porządkowych	3 855,78	4 086,53
Przychody z usług zarządzania nieruchomościami	365,56	283,05
Pozostałe przychody ze sprzedaży	430,22	25,77
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	34 728,73	22 388,43
w tym: od jednostek powiązanych	21,89	-

Nota 21.1

Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
kraj	34 728,73	22 388,43
eksport	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	34 728,73	22 388,43
w tym: od jednostek powiązanych	-	-

Nota 22.0

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów – struktura rzeczowa

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
Przychody netto ze sprzedaży towarów	404,49	2,37
w tym: od jednostek powiązanych	5,14	-
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	-	-
w tym: od jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	404,49	2,37
w tym: od jednostek powiązanych	5,14	-

Nota 22.1

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów – struktura terytorialna

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
kraj	404,49	2,37
eksport	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	404,49	2,37
w tym: od jednostek powiązanych	5,14	-

Nota 23.0

Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
amortyzacja	1 422,34	914,62
zużycie materiałów i energii	4 665,48	5 558,35
usługi obce	15 868,55	8 916,94
podatki i opłaty	142,01	75,01
wynagrodzenia	8 144,24	5 579,60
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 495,88	999,13
pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	790,41	281,59
inne pozostałe koszty rodzajowe	403,64	2,26
Koszty według rodzaju, razem	32 932,55	22 327,50
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-2 374,75	2 666,88
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-	-
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-	-
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 035,27	-2 209,84
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 868,39	17 448,52

Nota 24.0

Pozostałe przychody operacyjne

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
rozwiązane rezerwy	-	-
pozostałe, w tym:	455,32	104,27
przychody z tytułu sprzedaży majątku trwałego	-	10,00
przychody z tytułu otrzymanych dotacji	56,16	35,27
przychody z tytułu otrzymanych odszkodowań	88,89	-
przychody z tytułu zatrzymanych kaucji	-	-
pozostałe	310,27	59,00
Inne przychody operacyjne, razem	455,32	104,27

Nota 25.0

Pozostałe koszty operacyjne

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
utworzone odpisy aktualizujące, w tym:	167,51	411,08
należności	130,35	-
zapasy	37,16	411,08
pozostałe, w tym:	360,25	67,74
kary, grzywny	35,40	22,43
utracone kaucje	-	-
darowizny	4,50	-
spisane należności	-	18,14
naprawy poszkodowe	106,35	-
zwrot nienależnych dopłat i dotacji	-	-
likwidacja inwentarza	-	-
pozostałe	214,00	27,17
Inne koszty operacyjne, razem	527,76	478,82

Nota 26.0

Przychody finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
z tytułu udzielonych pożyczek	0,57	-
od jednostek powiązanych, w tym:	0,57	-
od jednostek zależnych	0,57	-
od jednostek współzależnych	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-
od znaczącego inwestora	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
od jednostki dominującej	-	-
od pozostałych jednostek	-	-
pozostałe odsetki	42,64	0,54
od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
od jednostek zależnych	-	-
od jednostek współzależnych	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-
od znaczącego inwestora	-	-
od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
od jednostki dominującej	-	-
od pozostałych jednostek	42,64	0,54
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	43,21	0,54

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
dodatnie różnice kursowe	-	-
pozostałe	2,53	37,11
Inne przychody finansowe, razem	2,53	37,11

Nota 27.0

Koszty finansowe

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
od kredytów i pożyczek	-	217,68
dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-
dla jednostek zależnych	-	-
dla jednostek współzależnych	-	-
dla jednostek stowarzyszonych	-	-
dla znaczącego inwestora	-	-
dla wspólnika jednostki współzależnej	-	-
dla jednostki dominującej	-	-
dla innych jednostek	-	217,68
pozostałe odsetki	270,03	228,45
dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-
dla jednostek zależnych	-	-
dla jednostek współzależnych	-	-
dla jednostek stowarzyszonych	-	-
dla znaczącego inwestora	-	-
dla wspólnika jednostki współzależnej	-	-
dla jednostki dominującej	-	-
dla innych jednostek	270,03	228,45
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	270,03	446,13

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
ujemne różnice kursowe	-	-
pozostałe	220,24	64,15
Inne koszty finansowe, razem	220,24	64,15

Nota 28.0

Podatek dochodowy bieżący

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
Zysk (strata) brutto	-1 025,54	1 705,10
Korekty konsolidacyjne	-	-
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 052,05	-1 133,77
trwale różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	915,35	53,42
przejściowe różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania	136,70	-1 187,19
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 077,59	2 839,00
Podatek dochodowy według stawki 19 %	-	539,00
Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-
Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	-	-
wykazany w rachunku zysków i strat	-	-
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	-	-
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

Nota 28.1

Podatek dochodowy odroczony wykazany w rachunku zysków i strat

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	377,79	-
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	-	-
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	-651,87	-103,64
inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	-	-
Podatek dochodowy odroczony, razem	-274,08	-103,64

Nota 28.2

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	PODSTAWA	w tys. zł	
		31.12.2009	31.12.2008
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	4 130,59	0,00	784,81
- zobowiązania wobec ZUS	54,87	-	10,42
- wycena długoterminowych kontraktów	798,70	-	151,75
- utworzone rezerwy	23,06	-	4,38
- odpis aktualizujący	394,52	-	74,96
- niewypłacone wynagrodzenia oraz umowy cywilnoprawne	332,94	-	63,26
- rezerwy na świadczenia urlopowe	156,14	-	29,67
- statystyczne różnice kursowe	2,51	-	0,48
- zobowiązania z tytułu leasingu	2 367,86	-	449,89
2. Zwiększenia	4 300,62	817,12	-
- zobowiązania wobec ZUS	203,82	38,73	-
- świadczenia na rzecz pracowników	12,04	2,29	-
- wycena długoterminowych kontraktów	155,51	29,55	-
- utworzone rezerwy	121,03	23,00	-
- odpis aktualizujący	0,00	-	-
- niewypłacone wynagrodzenia oraz umowy cywilnoprawne	212,50	40,37	-
- rezerwy na świadczenia urlopowe	174,95	33,24	-
- zobowiązania z tytułu leasingu	632,15	120,11	-
- strata podatkowa	2 077,59	394,74	-
- polisy	139,13	26,44	-
- produkcja w toku	571,90	108,66	-
3. Zmniejszenia	1 584,94	301,14	-
- zobowiązania wobec ZUS	54,87	10,42	-
- wycena długoterminowych kontraktów	798,70	151,75	-
- utworzone rezerwy	23,06	4,38	-
- odpis aktualizujący	216,73	41,18	-
- niewypłacone wynagrodzenia oraz umowy cywilnoprawne	332,94	63,26	-
- rezerwy na świadczenia urlopowe	156,14	29,67	-
- statystyczne różnice kursowe	2,51	0,48	-
- zobowiązania z tytułu leasingu	0,00	-	-
4 Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:	6 845,58	1 300,66	-
- zobowiązania wobec ZUS	203,82	38,73	-
- świadczenia na rzecz pracowników	12,04	2,29	-
- wycena długoterminowych kontraktów	155,51	29,55	-
- utworzone rezerwy	121,03	23,00	-
- odpis aktualizujący	177,79	33,78	-
- niewypłacone wynagrodzenia oraz umowy cywilnoprawne	212,50	40,37	-
- rezerwy na świadczenia urlopowe	174,26	33,11	-
- zobowiązania z tytułu leasingu	3 000,00	570,00	-
- strata podatkowa	2 077,59	394,74	-
- polisy	139,13	26,44	-
- produkcja w toku	571,90	108,66	-

Nota 28.3

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

REZERWAZ TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	PODSTAWA	w tys. zł	
		31.12.2009	31.12.2008
1. Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 585,10	-	681,17
- wartość netto środków trwałych w leasingu	3 122,75	-	593,32
- wycena długoterminowych kontraktów	462,36	-	87,85
2. Zwiększenia	1 719,93	326,79	-
- wartość netto środków trwałych w leasingu	1 128,27	214,37	-
- wycena długoterminowych kontraktów	591,66	112,41	-
3. Zmniejszenia	462,36	87,85	-
- wycena długoterminowych kontraktów	462,36	87,85	-
4 Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:	4 857,19	922,87	-
- wartość netto środków trwałych w leasingu	4 251,02	807,69	-
- wycena długoterminowych kontraktów	591,66	112,41	-
- odsetki o lokat	14,51	2,76	-

3. Dodatkowe noty objaśniające

Nota 29.0

Korekty błędów podstawowych

W poniższych notach zaprezentowano dokonane na koniec I półrocza 2009 roku księgowe korekty błędów podstawowych – ich ujęcie i wpływ na bilans oraz rachunek zysków i strat:

- W minionych latach obrotowych prowadzona przez Anti S.A. budowa budynku przy ul. Krzyckiej 15 A rozliczana była analogicznie jak pozostałe kontrakty długoterminowe i odnoszona bezpośrednio na wynik finansowy. W I półroczu 2009 roku dokonano korekty kwalifikacji ww. kontraktu na działalność deweloperską, co skutkuje koniecznością zaprezentowania poniesionych kosztów budowy w pozycji „Produkty gotowe” i analogicznie – przeniesienia przychodów z tytułu wpłaconych zaliczek na poczet kupna lokali do pozycji bilansowej „Przychody przyszłych okresów”. Dla zachowania porównywalności danych dokonano analogicznej korekty danych porównywalnych prezentowanych w niniejszym sprawozdaniu.
- W poprzednich okresach Spółka nie szacowała i nie ujmowała rezerwy na niewykorzystane urlopy. Na koniec I półrocza 2009 roku oszacowano poziom rezerwy, ujęto saldo w rozliczeniach międzyokresowych biernych i skorygowano dane porównywalne.
- Skorygowano krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów o gwarancje należytego wykonania usług, które rozliczane były w czasie na długość okresu udzielonej gwarancji. Korekta polegała na ujęciu tych gwarancji w kosztach kontraktów w okresach, w których zostały poniesione.

Dokonane korekty dotyczą lat 2007-2008, zatem dla pełnego obrazu zmian i ich wpływu na bilans i rachunek zysków i strat zaprezentowane zmiany od roku 2007.

Rok 2007

Bilans

AKTYWA		31.12.2007		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 324,95	-	3 324,95
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 297,20	-	3 297,20
1.	Środki trwałe	3 066,86	-	3 066,86
2.	Środki trwałe w budowie	230,35	-	230,35
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	16,50	-	16,50
1.	Nieruchomości	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	16,50	-	16,50
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11,24	-	11,24
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11,24	-	11,24
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 865,62	2 188,41	5 054,04
I.	Zapasy	799,47	2 349,74	3 149,21
1.	Materiały	31,99	-	31,99
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	2 349,74	2 349,74
3.	Produkty gotowe	-	-	-
4.	Towary	767,48	-	767,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 237,33	109,05	1 346,38
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 237,33	109,05	1 346,38
III.	Inwestycje krótkoterminowe	197,72	-	197,72
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	197,72	-	197,72
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	631,10	-270,37	360,73
SUMA AKTYWÓW		6 190,57	2 188,41	8 378,98

PASywa		31.12.2007		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 905,96	-735,27	1 170,69
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	438,00	-	438,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	25,42	-	25,42
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	803,01	-	803,01
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-119,14	-	-119,14
VIII.	Zysk (strata) netto	758,68	-735,27	23,41
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 284,61	2 923,68	7 208,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	41,69	-	41,69
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	41,69	-	41,69
II.	Zobowiązania długoterminowe	935,47	-	935,47
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	935,47	-	935,47
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 067,34	-	3 067,34
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 061,70	-	3 061,70
3.	Fundusze specjalne	5,64	-	5,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	240,12	2 923,68	3 163,81
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	240,12	2 923,68	3 163,81
SUMA PASYWÓW		6 190,57	2 188,41	8 378,98

Rachunek zysków i strat

ZA OKRES		01.01.2007 - 31.12.2007		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 398,17	-3 194,06	9 204,11
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 222,38	-3 194,06	9 028,32
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	175,79	-	175,79
B.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 862,49	-2 349,74	7 512,76
	- jednostkom powiązanym	-	-	-
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 695,47	-2 349,74	7 345,73
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	167,03	-	167,03
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	2 535,68	-844,32	1 691,35
D.	Koszty sprzedaży	-	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	1 359,67	-	1 359,67
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	1 176,00	-844,32	331,68
G.	Pozostałe przychody operacyjne	120,78	-	120,78
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3,64	-	3,64
II.	Dotacje	8,38	-	8,38
III.	Inne przychody operacyjne	108,76	-	108,76
H.	Pozostałe koszty operacyjne	123,26	-	123,26
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3,16	-	3,16
III.	Inne koszty operacyjne	120,10	-	120,10
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 173,53	-844,32	329,21
J.	Przychody finansowe	0,65	-	0,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	0,65	-	0,65
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V.	Inne	-	-	-
K.	Koszty finansowe	305,68	-	305,68
I.	Odsetki, w tym:	294,51	-	294,51
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV.	Inne	11,16	-	11,16
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	868,51	-844,32	24,19
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M.II.)	868,51	-844,32	24,19
O.	Podatek dochodowy	109,83	-109,05	0,78
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	758,68	-735,27	23,41

W rachunku zysków i strat skorygowano pozycję „Przychody netto ze sprzedaży produktów” o wartość 3.194,06 tys. zł, na którą składają się:

- wpłaty od przyszłych nabywców lokali w budynku przy ul. Krzyckiej 15A w wysokości 2.923,68 tys. zł, które odniesiono w Bilansie na „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”
- kwota 270,38 tys. zł. z tytułu doszacowania przychodów zgodnie z KSR nr 3 „Niezakończone długoterminowe umowy budowlane”, o które jednocześnie zmniejszono pozycję bilansową „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.

Analogicznie skorygowano pozycję „Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów” o wartość poniesionych kosztów w wysokości 2.349,76 tys. zł. Przedmiotowa kwota zwiększyła wielkość „Zapasów”.

W wyniku dokonanych korekt, po uwzględnieniu ujemnej korekty podatku dochodowego w wysokości 109,05 tys. zł, wynik roku 2007 zmniejszył się o kwotę 735,27 tys. zł.

Rok 2008

Bilans

AKTYWA		31.12.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 652,26	554,52	5 206,78
I.	Wartości niematerialne i prawne	7,27	-	7,27
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	7,27	-	7,27
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 374,90	-	4 374,90
1.	Środki trwałe	4 324,90	-	4 324,90
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	50,00	-	50,00
III.	Należności długoterminowe	-	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	16,50	-	16,50
1.	Nieruchomości	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	16,50	-	16,50
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	253,59	554,52	808,11
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	230,30	554,52	784,81
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	23,30	-	23,30
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 356,76	3 352,09	10 708,85
I.	Zapasy	1 267,16	4 502,33	5 769,50
1.	Materiały	140,37	-	140,37
2.	Półprodukty i produkty w toku	359,30	4 502,33	4 861,64
3.	Produkty gotowe	-	-	-
4.	Towary	767,48	-	767,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 551,60	109,05	1 660,65
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 551,60	109,05	1 660,65
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 269,76	-	2 269,76
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 269,76	-	2 269,76
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 268,24	-1 259,29	1 008,95
SUMA AKTYWÓW		12 009,02	3 906,61	15 915,63

PASYWA		31.12.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 225,31	-799,90	2 425,41
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500,50	-	500,50
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 565,89	-	1 565,89
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-175,10	-735,27	-910,37
VIII.	Zysk (strata) netto	1 334,01	-64,62	1 269,39
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 783,71	4 706,50	13 490,22
I.	Rezerwy na zobowiązania	483,77	220,46	704,23
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	460,71	220,46	681,17
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	23,06	-	23,06
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 258,61	-	1 258,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 258,61	-	1 258,61
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 242,64	267,62	6 510,26
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 241,53	267,62	6 509,15
3.	Fundusze specjalne	1,11	-	1,11
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	798,70	4 218,42	5 017,12
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	798,70	4 218,42	5 017,12
SUMA PASYWÓW		12 009,02	3 906,61	15 915,63

Rachunek zysków i strat

ZA OKRES		01.01.2008 - 31.12.2008		
		Dane opublikowane	Korekty	Po korektach
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	24 464,19	-2 075,76	22 388,43
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 461,82	-2 075,76	22 386,06
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	2,37	-	2,37
B.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	19 790,00	-2 339,22	17 450,78
	- jednostkom powiązanym	-	-	-
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 787,74	-2 339,22	17 448,52
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2,26	-	2,26
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	4 674,20	263,46	4 937,65
D.	Koszty sprzedaży	-	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 209,84	-	2 209,84
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	2 464,35	263,46	2 727,81
G.	Pozostałe przychody operacyjne	104,27	-	104,27
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10,00	-	10,00
II.	Dotacje	35,27	-	35,27
III.	Inne przychody operacyjne	59,00	-	59,00
H.	Pozostałe koszty operacyjne	84,30	394,52	478,82
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34,71	394,52	429,22
III.	Inne koszty operacyjne	49,60	-	49,60
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 484,32	-131,06	2 353,26
J.	Przychody finansowe	37,65	-	37,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	0,54	-	0,54
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V.	Inne	37,11	-	37,11
K.	Koszty finansowe	685,81	-	685,81
I.	Odsetki, w tym:	446,13	-	446,13
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	175,53	-	175,53
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV.	Inne	64,15	-	64,15
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	1 836,16	-131,06	1 705,10
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M.J)	1 836,16	-131,06	1 705,10
O.	Podatek dochodowy	502,15	-66,44	435,71
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	1 334,01	-64,62	1 269,39

Podobnie jak w roku 2007 dokonano korekt w rachunku zysków i strat. Skorygowano pozycję „Przychody netto ze sprzedaży produktów” o wartość 2.075,76 tys. zł, na którą składają się :

- wpłaty od przyszłych nabywców lokali w budynku przy ul. Krzyckiej 15A w wysokości 1.138,60 tys. zł, które odniesiono w bilansie na „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”
- kwota 937,16 tys. zł. z tytułu doszacowania przychodów zgodnie z KSR nr 3 „Niezakończone długoterminowe umowy budowlane”, o które jednocześnie zmniejszono pozycję bilansową „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.

Analogicznie skorygowano pozycję „Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów” o wartość poniesionych kosztów w wysokości 2.339,22 tys. zł. Przedmiotowa kwota zwiększyła wielkość „Zapasów”. Ponadto w roku 2008 utworzono rezerwę na niewykorzystane urlopy w kwocie 156,14 tys. zł, o którą zwiększono pozycję „Pozostałych kosztów operacyjnych” w rachunku zysków i strat oraz bierne rozliczenia międzyokresowe w bilansie.

Jednocześnie skorygowano krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów o gwarancje należytego wykonania usług w kwocie 51,77 tys. zł, które rozliczane były w czasie na długość okresu udzielonej gwarancji. Korekta polegała na ujęciu tych gwarancji w kosztach kontraktów w okresach, w których zostały poniesione.

Powyższe korekty miały wpływ na wysokość aktywów i rezerwy z tytułu podatku odroczonego i bieżącego.

W wyniku dokonanych korekt, po uwzględnieniu dodatniej korekty podatku dochodowego w kwocie 66,44 tys. zł, wynik roku 2008 zmniejszył się o wartość 64,62 tys. zł.

Nota 30.0

Informacje o instrumentach finansowych

Nota 30.0.1

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	2 270	198
- zwiększenia	2 586	2 072
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 971
inne środki pieniężne	2 586	101
- zmniejszenia	869	-
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	869	
inne środki pieniężne		
b) stan na BZ	3 986	2 270
- z terminem realizacji do 3 m-cy	3 986	2 270
- z terminem realizacji powyżej 3 m-cy	-	-

Nota 30.0.2

Zobowiązania finansowe inne niż przeznaczone do obrotu

Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	3	3
- zwiększenia - zaciągnięcie kredytu	6 497	1 500
- zmniejszenia - spłata kredytu	4 256	1 499
b) stan na BZ	2 244	3
- z terminem realizacji do 12 m-cy	2 244	3
- z terminem realizacji powyżej 12 m-cy	-	-

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	2 368	1 539
- zwiększenia - zawarcie umów leasingowych	2 396	1 592
- zmniejszenia - spłata zobowiązań	1 837	763
b) stan na BZ	2 927	2 368
- z terminem realizacji do 12 m-cy	1 277	1 117
- z terminem realizacji powyżej 12 m-cy	1 650	1 251

Zobowiązania z tytułu pożyczek

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU POŻYCZEK	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	67	93
- zwiększenia - otrzymane pożyczki	-	-
- zmniejszenia - spłata pożyczek	67	26
b) stan na BZ	-	67
- z terminem realizacji do 12 m-cy	-	67
- z terminem realizacji powyżej 12 m-cy	-	-

Nota 30.0.3

Pożyczki udzielone i należności własne

POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	-	-
- zwiększenia	101	-
pożyczki udzielone	101	-
należności własne	-	-
- zmniejszenia	-	-
pożyczki udzielone	-	-
należności własne	-	-
b) stan na BZ	101	-
- z terminem realizacji do 12 m-cy	101	-
- z terminem realizacji powyżej 12 m-cy	-	-

Nota 30.0.4

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Nie występują.

Nota 30.0.5

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	17	17
- zwiększenia	42	-
nabycie udziałów i akcji	42	-
- zmniejszenia	-	-
zbycie udziałów lub akcji	-	-
b) stan na BZ	59	17
- z terminem realizacji do 12 m-cy	-	-
- z terminem realizacji powyżej 12 m-cy	59	17

Nota 30.1

Spółka nie posiada pochodnych instrumentów finansowych ani nie zawierała transakcji z udziałem pochodnych instrumentów finansowych w ciągu roku obrotowego. Jedynymi instrumentami finansowymi są lokaty krótkoterminowe, środki pieniężne, pożyczki udzielone podmiotowi zależnemu oraz zobowiązania z tytułu kredytów i leasingów finansowych. Instrumenty te nie posiadają szczególnej charakterystyki. Informacje o nich zostały ujawnione w tabelach powyżej.

Nota 30.2

Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej zawierają lokaty krótkoterminowe i środki pieniężne.

Nota 30.3

Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów finansowych zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, tj. czy odnosi się je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału z aktualizacji wyceny, jak również kwoty odniesione na ten kapitał lub z niego odpisane

Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży odnosi się w koszty i przychody finansowe. W roku 2008 i 2009 nie przeszacowywano takich instrumentów.

Nota 30.4

Objaśnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym

Spółka nie nabywała instrumentów finansowych na rynku regulowanym.

Nota 30.5

Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej, a w szczególności informacje o:

- wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości
- efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne

W odniesieniu do instrumentów finansowych posiadanych przez Spółkę nie ma zastosowania wcześniejszy termin wykupu lub termin przeszacowania wartości. Efektywna stopa procentowa jest ustalana oddzielnie dla każdej umowy leasingu finansowego. Pozostałe aktywa i zobowiązania finansowe mają efektywną stopę procentową równą nominalnej.

Nota 30.6

Informacje na temat obciążenia ryzykiem kredytowym, a w szczególności informacje o:

- szacowanej maksymalnej kwocie straty na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględniania wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia
- koncentracji ryzyka kredytowego

Nie dotyczy.

Nota 31.7

Odnosnie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży lub przeznaczonych do obrotu, wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia, jeżeli brak jest możliwości wiarygodnego zmierzenia wartości godziwej tych aktywów, wskazanie wartości bilansowej, przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także – o ile to możliwe – określenie granic przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać

Nie dotyczy

Nota 32.0

Oдноśnie aktywów i zobowiązań finansowych, których nie wycenia się w wartości godziwej:

- dane o ich wartości godziwej; jeżeli z uzasadnionych przyczyn wartość godziwa takich aktywów lub zobowiązań nie została ustalona, ujawnienie tego faktu i podanie podstawowej charakterystyki instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wyceniane po cenie ustalonej na aktywnym regulowanym rynku, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, informacje zaś o tej cenie są ogólnie dostępne

Wartość godziwa instrumentów finansowych, których nie wycenia się w wartości godziwej jest w ocenie Zarządu równa ich wartości godziwej.

- W przypadku gdy wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości bilansowej – wartość bilansowa i wartość godziwa danego składnika lub grupy składników, przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnienie przekonania o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie

Nie dotyczy

Nota 33.0

W przypadku umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, podanie odrębnie dla każdej transakcji:

- Charakteru i wielkości zawartych transakcji, w tym opisu przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, danych przyjętych do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w danym okresie oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi jak i niezakończonymi w danym okresie
- Informacji o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych

Nie dotyczy

Nota 34.0

W przypadku przekwalifikowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, podanie powodów zmiany zasad wyceny

Nie dotyczy

Nota 35.0

W przypadku gdy dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, podanie kwoty odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych

Nie dotyczy

Nota 36.0

Odnosnie dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych lub należności własnych podanie przychodów z odsetek, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów

PRZYCHODY Z ODSETEK	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	1	-
- zwiększenia - odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	1	-
- zwiększenia - odsetki od lokat bankowych	37	1
b) stan na BZ	38	1
- zrealizowane	37	1
- niezrealizowane	1	-
- z terminem realizacji do 3 m-cy	-	-
- z terminem realizacji powyżej 3 m-cy	1	-

Nota 37.0

Odnosnie dokonanych odpisów aktualizujących wartość pożyczek udzielonych lub należności własnych z tytułu trwałej utraty ich wartości, podanie naliczonych od tych wierzytelności odsetek, które nie zostały zrealizowane

Nie dotyczy

Nota 38.0

Odnosnie zobowiązań finansowych, podanie kosztów z tytułu odsetek od tych zobowiązań, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów

KOSZTY Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	-	-
- zwiększenia - odsetki od zobowiązań kredytowych	220	272
- zwiększenia - odsetki od zobowiązań leasingowych	234	175
b) stan na BZ	454	446
- zrealizowane	454	446
- niezrealizowane	-	-
- z terminem realizacji do 3 m-cy	-	-
- z terminem realizacji powyżej 3 m-cy	-	-

Nota 39.0

Informacje dotyczące celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka nie zabezpiecza ryzyka finansowego poprzez nabywanie lub wystawianie instrumentów zabezpieczających

Nota 40.0

W przypadku zabezpieczenia planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, podanie informacji dotyczących celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym

Nie dotyczy

Nota 41.0

Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych, zostały odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny, podanie:

- Kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał z aktualizacji wyceny
- Kwoty odpisane z kapitału z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych
- Kwoty odpisane z kapitału z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu

Nie dotyczy

Nota 42.0

Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych)

Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji ani poręczeń.

Nota 43.0

Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli

Nie występują.

Nota 44.0

Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Nie występują.

Nota 45.0

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
a) stan na BO	-	230
- zwiększenia	35	-
- zmniejszenia	-	230
b) stan na BZ	35	-

Nota 46.0

Poniesione i planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne

Poniesione nakłady inwestycyjne	w tys. zł	
	31.12.2009	31.12.2008
Grunty	35	-
Budynki	5	225
Środki transportu	2 089	1 086
Urządzenia techniczne i maszyny	2 360	1 008
Pozostałe środki trwałe	191	35
Zaliczki na środki trwałe w budowie	50	50
RAZEM poniesione nakłady inwestycyjne	4 730	2 405
w tym: nakłady na ochronę środowiska naturalnego	-	-

Nota 47.0

Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

Nie dotyczy

Nota 48.0

Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych

2009								
Jednostka powiązana	Należności z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Udzielone pożyczki	Otrzymane pożyczki	Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Przychody finansowe	Koszty finansowe
Salida sp. z o.o.	85,0	-	100,0	-	31,5	-	0,6	-
NZOZ Zawidawie II	-	-	-	-	-	-	-	-

2008								
Jednostka powiązana	Należności z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Udzielone pożyczki	Otrzymane pożyczki	Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Przychody finansowe	Koszty finansowe
NZOZ Zawidawie II	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 49.0

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W dniu 16 stycznia 2009 roku Spółka Anti S.A. na podstawie aktu notarialnego Rep. A nr 523/2009 zawarła przedwstępną umowę sprzedaży na zakup nieruchomości, której cena wynosi 1.500 tys. zł, z czego 100 tys. zł zostało już zapłacone w formie zaliczek. 28 stycznia 2010 roku podpisano warunkową umowę nabycia przez Spółkę prawa własności ww. gruntowej, zaś 4 marca 2010 roku został podpisany aneks do tej umowy zmieniający cenę nabycia przedmiotowej nieruchomości z kwoty 1.500 tys. zł na 1.350 tys. zł. Źródłem finansowania inwestycji są środki pochodzące z emisji akcji serii D.

Nota 50.0

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

Nota 51.0

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2009 roku
Pracownicy fizyczni	100,3
Kadra inżynierska	9,2
Administracja	32,1
Zarząd	3
Razem przeciętne zatrudnienie	144,6

Nota 52.0

Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta i z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych

Wyszczególnienie	Funkcja	Wynagrodzenie w tys. zł
Zarząd		
Arkadiusz Rzepa	Prezes Zarządu	168,00
Marcin Bużantowicz	Wiceprezes Zarządu (do 31.08.2009)	168,00
Beata Krępuła	Członek Zarządu (od 31.08.2009)	108,25
Rada Nadzorcza		
Marcin Celejowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	33,00
Tomasz Jezierski	Członek Rady Nadzorczej (od 01.07.2009)	12,00
Grzegorz Józef Golec	Członek Rady Nadzorczej (od 01.07.2009)	12,00
Krzysztof Urbański	Członek Rady Nadzorczej (od 01.07.2009)	12,00
Stanisław Rzepa	Członek Rady Nadzorczej	24,00
Danuta Rzepa	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej (do 26.06.2009)	11,81
Andrzej Woźny	Przewodniczący Rady Nadzorczej (do 26.06.2009)	21,17
Aleksander Pietkiewicz	Członek Rady Nadzorczej (do 26.06.2009)	11,81

Nota 53.0

Informacja o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez Spółkę w przedsiębiorstwie Emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązanie osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot

Nie występują na koniec opisywanego okresu sprawozdawczego.

Nota 54.0

Informacje o dacie zawarcia przez Spółkę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych umowy o dokonanie badania sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki umowa ta została zawarta, a także wynagrodzeniu ww. podmiotu wypłaconym lub należnym za 2008 i 2009 rok

Badanie sprawozdania finansowego za 2009 rok przeprowadziła firma ELIKS Audytorska Sp. z o.o. Grupa FINANS-SERVIS z siedzibą we Wrocławiu, przy ul. Sokolniczej 34, na podstawie dwóch umów zawartych 17 lipca 2009 roku. Wynagrodzenie za badanie śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego za I półrocze 2009 roku, rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2009 rok oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wynosi 35,5 tys. zł netto.

Badanie sprawozdania finansowego za 2008 rok przeprowadziła Agencja Biegłych Rewidentów „TAX-2” sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Wynagrodzenie za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2008 rok wyniosło 8 tys. zł netto.

Nota 55.0

Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

Nie dotyczy

Nota 56.0

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

Nota 57.0

Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Spółką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

Emitent został utworzony w wyniku przekształcenia w dniu 5 sierpnia 2008 roku (Akt Notarialny Rep. Nr 8108/2008) ANTI Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w ANTI Spółka Akcyjna. Przekształcenie zostało zarejestrowane na mocy Postanowienia Sądu Rejonowego dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28 sierpnia 2008r. Emitent został utworzony na czas nieokreślony. Poprzednik prawny Emitenta został utworzony w dniu 2 grudnia 2003 roku (Akt Notarialny Rep. A nr 8255/2003) poprzez przekształcenie spółki jawnej pod firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Usługowo – Handlowe „ANTI” D. Rzepa z siedzibą we Wrocławiu w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Kapitał zakładowy Spółki z o.o. wynosił 438 tys. zł.

Nota 58.0

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego – jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności Spółki osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%

Nie dotyczy

Nota 59.0

Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

Opisano w notach powyżej

Nota 60.0

Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność finansową oraz wynik finansowy i rentowność

Opisano w notach powyżej

Nota 61.0

Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność finansową oraz wynik finansowy i rentowność

Opisano w notach powyżej

Nota 62.0

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Zarząd nie stwierdza istotnych niepewności co do kontynuowania działalności.

Nota 63.0

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia

Nie dotyczy

Nota 64.0

W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych metody praw własności, przedstawienie skutków, jakie spowodowałoby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy

Nie dotyczy

Nota 65.0

Jeżeli Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawienie podstawy prawnej niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2009 jako podmiot dominujący.

4. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty

Na koniec 2009 roku Anti S.A. zrealizowała stratę netto w kwocie 751,46 tys. zł. Źródło pokrycia straty stanowi kapitał zapasowy Spółki.

Główny Księgowy

Beata Krępuła

Wrocław, 12 marca 2010 r.

Prezes Zarządu


Arkadiusz Rzepu

Członek Zarządu


Beata Krępuła

„ANTI” S. A.
ul. Chabrowa 10, 52-255 Wysoka
Biuro: ul. Grabiszyńska 241b, 53-234 Wrocław
NIP 899-24-35-856 Regon 932963607