

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**SPÓŁKI**  
**ELEKTROMONT S.A.**  
za okres  
**od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.**

obejmujące:

1. *WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO*
2. *BILANS*
3. *RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT*
4. *ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM*
5. *RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH*
6. *DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA*

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

1. Jarosław Mazur - Prezes Zarządu

podpis: 

2. Jacek Charązka - Wiceprezes Zarządu

podpis: 

Sprawozdanie sporządziła:

Małgorzata Zabrzeńska

podpis: 

Jelenia Góra, dnia 26.02.2010r.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. ELEKTROMONT S.A. z siedzibą w Jeleniej Górze 58-506, przy ul. Wiejskiej 29, której podstawowym przedmiotem działalności jest wykonanie instalacji elektrycznych, wpisana jest do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000318822.
- II. Czas działania jednostki jest nieograniczony.
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2009 roku do 31.12.2009 roku.
- IV. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
- V. Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami określonymi w „Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2009 Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami)” i wydanych na jej podstawie rozporządzeniach Ministra Finansów.
- VI. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- VII. Przyjęta polityka rachunkowości
  1. Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że:
    - a) Środki trwale wyceniane są wg wartości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (metoda liniowa) z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych nie wyższych niż określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dla głównych grup majątku spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

|                                   |          |
|-----------------------------------|----------|
| - urządzenia techniczne i maszyny | 10%, 30% |
| - środki transportu               | 20%      |
| - środki transportu używane       | 40%      |
| - pozostałe środki trwale         | 20%      |

Środki trwale, których jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 zł księguje się bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do używania.
    - b) materiały i towary - wg ceny zakupu
    - c) rozchody materiałów, towarów oraz zapasów - wg zasad „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”
    - d) produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy. Jako produkcja w toku wykazywane są koszty poniesione w ramach realizacji umów budowlanych o niewielkim stopniu zaawansowania, tj. takich, które do dnia bilansowego nie były fakturowane na rzecz zamawiającego. Dla kontraktów krótkoterminowych, które nie były fakturowane, produkcję w toku wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy

e) koszty z wykonania niezakończonych usług, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34c ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala koszty niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania. W przypadku, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że koszty kontraktu przekroczą przychody, spodziewana strata na kontrakcie jest natychmiast rozpoznawana i ujmowana jako koszt.

Zgodnie z zaleceniem wyrażonym w pkt. 1.4 standardu, zasady określone dla umów długoterminowych (o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy) są stosowane do wszystkich umów niezakończonych na dzień bilansowy, niezależnie od długości okresu ich realizacji, dla których miało miejsce fakturowanie częściowe.

f) należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty

g) nie była konieczna aktualizacja wyceny należności

h) kapitały własne - w wartości nominalnej

i) rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Ze względu na potrzebę zachowania spójności pomiędzy danymi z rachunku zysków i strat oraz danymi będącymi podstawą rozliczenia kontraktów budowlanych rezerwy na koszty, które w dacie poniesienia odnoszone są do kosztów operacyjnych są także odnoszone na koszty operacyjne.

Przed dniem 01.01.2008 r. Spółka nie miała obowiązku badania sprawozdania finansowego i zgodnie z art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości prezentowała umowy leasingowe zgodnie z przepisami podatkowymi. W przypadku umów leasingowych zawartych przed 01.01.2008 r. i kończących się w 2009 roku ze względu na niską istotność nie zmieniano zasad prezentacji w sprawozdaniu finansowym za lata 2008 - 2009 i ujęto je zgodnie z zasadami podatkowymi.

2. Rachunek wyników sprzedano w wersji kalkulacyjnej.

VIII. Akcje emitenta notowane są na rynku NewConnect GPW.

Jelenia Góra, dnia 26.02.2010r.

Sporządzający sprawozdanie  
Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Jarosław Mazur

2. Jacek Charązka



BILANS na dzień 31 grudnia 2009

| AKTYWA  | Nota | 31.12.2009          | 31.12.2008          |
|---|------|---------------------|---------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   |      | <b>2 013 034,12</b> | <b>1 433 969,51</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | 13   | -                   | -                   |
| 1 Koszty zakończonych prac rozwojowych  |      | -                   | -                   |
| 2 Wartość firmy   |      | -                   | -                   |
| 3 Inne wartości niematerialne i prawne  |      | -                   | -                   |
| 4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne   |      | -                   | -                   |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | 14   | <b>1 951 849,72</b> | <b>1 276 998,51</b> |
| 1 Środki trwałe   |      | <b>603 878,93</b>   | <b>396 372,10</b>   |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)  |      | 98 914,95           | 100 146,39          |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |      | -                   | -                   |
| c) urządzenia techniczne i maszyny  |      | 14 434,72           | 5 972,73            |
| d) środki transportu  |      | 457 430,09          | 264 397,34          |
| e) inne środki trwałe   |      | 33 099,17           | 25 855,64           |
| 2 Środki trwałe w budowie   |      | <b>1 336 981,45</b> | <b>880 626,41</b>   |
| 3 Zaliczki na środki trwałe w budowie   |      | 10 989,34           | -                   |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | 15   | -                   | -                   |
| 1 Od jednostek powiązanych  |      | -                   | -                   |
| 2 Od pozostałych jednostek  |      | -                   | -                   |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | 16   | -                   | -                   |
| 1 Nieruchomości   |      | -                   | -                   |
| 2 Wartości niematerialne i prawne   |      | -                   | -                   |
| 3 Długoterminowe aktywa finansowe   |      | -                   | -                   |
| a) w jednostkach powiązanych  |      | -                   | -                   |
| b) w pozostałych jednostkach  |      | -                   | -                   |
| 4 Inne inwestycje długoterminowe  |      | -                   | -                   |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | 21   | <b>61 184,40</b>    | <b>156 971,00</b>   |
| 1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   |      | 61 091,00           | 156 971,00          |
| 2 Inne rozliczenia międzyokresowe   |      | 93,40               | -                   |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   |      | <b>4 298 855,00</b> | <b>3 615 694,63</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  | 17   | <b>126 750,26</b>   | <b>170 270,05</b>   |
| 1 Materiały   |      | 78 308,52           | 116 388,98          |
| 2 Półprodukty i produkty w toku   |      | 40 643,74           | 47 014,07           |
| 3 Produkty gotowe   |      | -                   | -                   |
| 4 Towary  |      | 7 798,00            | 6 867,00            |
| 5 Zaliczki na dostawy   |      | -                   | -                   |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | 18   | <b>2 827 391,85</b> | <b>2 905 114,21</b> |
| 1 Należności od jednostek powiązanych   |      | -                   | -                   |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty  |      | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy  |      | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy   |      | -                   | -                   |
| b) inne   |      | -                   | -                   |
| 2 Należności od pozostałych jednostek   |      | 2 827 391,85        | 2 905 114,21        |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty  |      | 2 790 809,64        | 2 868 082,61        |
| - do 12 miesięcy  |      | 2 148 777,53        | 2 433 815,82        |
| - powyżej 12 miesięcy   |      | 642 032,11          | 434 266,79          |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |      | 4 441,34            | 27 035,00           |
| c) inne   |      | 32 140,87           | 9 996,60            |
| d) dochodzone na drodze sądowej   |      | -                   | -                   |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | 19   | <b>1 281 344,16</b> | <b>119 010,65</b>   |
| 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe  |      | 1 281 344,16        | 119 010,65          |
| a) w jednostkach powiązanych  |      | -                   | -                   |
| - udziały lub akcje   |      | -                   | -                   |
| - inne papiery wartościowe  |      | -                   | -                   |
| - udzielone pożyczki  |      | -                   | -                   |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |      | -                   | -                   |
| b) w pozostałych jednostkach  |      | -                   | -                   |
| - udziały lub akcje   |      | -                   | -                   |
| - inne papiery wartościowe  |      | -                   | -                   |
| - udzielone pożyczki  |      | -                   | -                   |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |      | -                   | -                   |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   |      | 1 281 344,16        | 119 010,65          |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  |      | 1 254 973,15        | 109 010,65          |
| - inne środki pieniężne   |      | 26 371,01           | 10 000,00           |
| - inne aktywa pieniężne   |      | -                   | -                   |
| 2 Inne inwestycje krótkoterminowe   |      | -                   | -                   |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | 21   | <b>63 368,73</b>    | <b>421 299,72</b>   |
| 1 Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych  |      | 39 048,52           | 403 470,36          |
| 2 Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe   |      | 24 320,21           | 17 829,36           |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>   |      | <b>6 311 889,12</b> | <b>5 049 664,14</b> |

Jelenia Góra, dnia 26.02.2010r

Sporządzający sprawozdanie

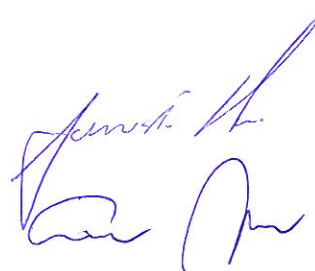
Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Jarosław Mazur

2. Jacek Charązka



ELEKTROMONT S.A.  
58-506 Jelenia Góra  
ul. Wiejska 29  
929-16-75-172

BILANS na dzień 31 grudnia 2009

| PASYWA   | Nota | 31.12.2009          | 31.12.2008          |
|--|------|---------------------|---------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                 |      | 3 993 210,98        | 1 508 165,77        |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                    | 35   | 650 000,00          | 510 000,00          |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         |      | -                   | -                   |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                      |      | -                   | -                   |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 35   | 2 824 325,77        | 301 113,69          |
| V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny               |      | -                   | -                   |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |      | -                   | -                   |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 |      | -                   | -                   |
| VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego                        |      | 518 885,21          | 697 052,08          |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |      | -                   | -                   |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                   |      | 2 318 678,14        | 3 541 498,37        |
| I. Rezerwy na zobowiązania   | 22   | 282 347,87          | 302 606,48          |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                |      | 19 403,00           | 83 874,00           |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne                               |      | 70 391,05           | 61 995,36           |
| - długoterminowa   |      | 31 398,00           | 19 308,00           |
| - krótkoterminowa  |      | 38 993,05           | 42 687,36           |
| 3. Pozostałe rezerwy   |      | 192 553,82          | 156 737,12          |
| - długoterminowe   |      | 151 257,03          | 122 870,04          |
| - krótkoterminowe  |      | 41 296,79           | 33 867,08           |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                    | 24   | 528 458,92          | 541 082,40          |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     |      | -                   | -                   |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     |      | 528 458,92          | 541 082,40          |
| a) kredyty i pożyczki  |      | 385 760,00          | 428 766,57          |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 |      | -                   | -                   |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     |      | 142 698,92          | 112 315,83          |
| d) inne  |      | -                   | -                   |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                  | 25   | 1 394 978,28        | 2 323 029,85        |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     |      | -                   | -                   |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                |      | -                   | -                   |
| - do 12 miesięcy   |      | -                   | -                   |
| - powyżej 12 miesięcy  |      | -                   | -                   |
| b) inne  |      | -                   | -                   |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     |      | 1 394 978,28        | 2 323 029,85        |
| a) kredyty i pożyczki  |      | 64 561,73           | 48 239,46           |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 |      | -                   | -                   |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     |      | 37 760,49           | 49 606,03           |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                |      | 874 351,37          | 1 704 391,49        |
| - do 12 miesięcy   |      | 867 871,37          | 1 704 391,49        |
| - powyżej 12 miesięcy  |      | 6 480,00            | -                   |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                   |      | -                   | -                   |
| f) zobowiązania wekslowe   |      | -                   | -                   |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń          |      | 336 457,65          | 397 528,05          |
| h) z tytułu wynagrodzeń  |      | 59 823,74           | 102 483,74          |
| i) inne  |      | 22 023,30           | 20 781,08           |
| 3. Fundusze specjalne  |      | -                   | -                   |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                     | 21   | 112 893,07          | 374 779,64          |
| 1. Ujemna wartość firmy  |      | -                   | -                   |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych                     |      | 8 752,07            | 374 779,64          |
| 3. Inne rozliczenia międzyokresowe                                 |      | 104 141,00          | -                   |
| - długoterminowe   |      | -                   | -                   |
| - krótkoterminowe  |      | 104 141,00          | -                   |
| <b>SUMA PASYWÓW</b>  |      | <b>6 311 889,12</b> | <b>5 049 664,14</b> |

Jelenia Góra, dnia 26 02 2010r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzńska

Zarząd

1. Jarosław Mazur

2. Jacek Charązka

ELEKTROMONT S.A.  
 58-506 Jelenia Góra  
 ul. Wiejska 29  
 929-16-75-172

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT od 01.01 do 31.12.2009

|   | Nota | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 1    | 16 210 848,67           | 9 689 677,36            |
| - od jednostek powiązanych  |      | -                       | -                       |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                         |      | 16 198 423,67           | 9 675 043,63            |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów             |      | 12 425,00               | 14 633,73               |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:     | 4    | 14 212 157,67           | 7 877 218,86            |
| - jednostkom powiązanym   |      | -                       | -                       |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                        |      | 14 206 357,85           | 7 866 662,10            |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                      |      | 5 799,82                | 10 556,76               |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)                        |      | 1 998 691,00            | 1 812 458,50            |
| D. Koszty sprzedaży   |      | 214 918,51              | 187 387,53              |
| E. Koszty ogólnego zarządu  |      | 1 200 317,02            | 975 813,14              |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)                             |      | 583 455,47              | 649 257,83              |
| G. Pozostałe przychody operacyjne                                 | 5    | 33 848,48               | 209 097,44              |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                 |      | 7 516,87                | 53 833,42               |
| II. Dotacje   |      | -                       | -                       |
| III. Inne przychody operacyjne                                    |      | 26 331,61               | 155 264,02              |
| H. Pozostałe koszty operacyjne                                    | 6    | 7 349,36                | 14 438,61               |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych               |      | -                       | -                       |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                  |      | -                       | -                       |
| III. Inne koszty operacyjne                                       |      | 7 349,36                | 14 438,61               |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)               |      | 609 954,59              | 843 916,66              |
| J. Przychody finansowe  | 8    | 65 101,26               | 13 239,42               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                          |      | -                       | -                       |
| - od jednostek powiązanych  |      | -                       | -                       |
| II. Odsetki, w tym:   |      | 56 688,82               | 13 239,42               |
| - od jednostek powiązanych  |      | -                       | -                       |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                    |      | -                       | -                       |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                              |      | -                       | -                       |
| V. Inne   |      | 8 412,44                | -                       |
| K. Koszty finansowe   | 9    | 24 375,64               | 19 811,00               |
| I. Odsetki, w tym:  |      | 23 775,42               | 19 811,00               |
| - dla jednostek powiązanych                                       |      | -                       | -                       |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                   |      | -                       | -                       |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                             |      | -                       | -                       |
| IV. Inne  |      | 600,22                  | -                       |
| L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)              |      | 650 680,21              | 837 345,08              |
| M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)                      | 10   | -                       | -                       |
| I. Zyski nadzwyczajne   |      | -                       | -                       |
| II. Straty nadzwyczajne   |      | -                       | -                       |
| N. Zysk (strata) brutto (L+M)                                     |      | 650 680,21              | 837 345,08              |
| O. Podatek dochodowy  |      | 131 795,00              | 140 293,00              |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)  |      | -                       | -                       |
| R. Zysk (strata) netto (N-O-P)                                    |      | 518 885,21              | 697 052,08              |

Jelenia Góra, dnia 26.02.2010r

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska

Zarząd

1. Jarosław Mazur

2. Jacek Charązka

ELEKTROMONT S.A.  
58-506 Jelenia Góra  
ul. Wiejska 29  
929-16-75-172

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

|   | 31.12.2009          | 31.12.2008          |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>1 508 165,77</b> | <b>1 111 256,12</b> |
| – korekty błędów podstawowych   |                     |                     |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>                             | <b>1 508 165,77</b> | <b>1 111 256,12</b> |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | <b>510 000,00</b>   | <b>100 000,00</b>   |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego  | 140 000,00          | 410 000,00          |
| a) zwiększenie  | 140 000,00          | 410 000,00          |
| – podwyższenia kapitału podstawowego w drodze utworzenia nowych udziałów (akcji)                      | 140 000,00          | 410 000,00          |
| b) zmniejszenie   | –                   | –                   |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu  | 650 000,00          | 510 000,00          |
| <b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>                                     | <b>–</b>            | <b>–</b>            |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy   | –                   | –                   |
| a) zwiększenie  | –                   | –                   |
| b) zmniejszenie   | –                   | –                   |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu  | –                   | –                   |
| <b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>   | <b>–</b>            | <b>–</b>            |
| a) zwiększenie/nabycie akcji serii G/   | –                   | –                   |
| 3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu  | –                   | –                   |
| <b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   | <b>301 113,69</b>   | <b>187 533,69</b>   |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  | 2 523 212,08        | 113 580,00          |
| a) zwiększenie  | 2 523 212,08        | 300 000,00          |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej  | 1 826 160,00        | –                   |
| – z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)  | 697 052,08          | 300 000,00          |
| b) zmniejszenie   | –                   | 186 420,00          |
| – podwyższenie kapitału podstawowego ze środków spółki  | –                   | 186 420,00          |
| 4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu  | 2 824 325,77        | 301 113,69          |
| <b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                                  | <b>–</b>            | <b>–</b>            |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   | –                   | –                   |
| a) zwiększenie  | –                   | –                   |
| b) zmniejszenie   | –                   | –                   |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   | –                   | –                   |
| <b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                  | <b>–</b>            | <b>–</b>            |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  | –                   | –                   |
| a) zwiększenie  | –                   | –                   |
| b) zmniejszenie   | –                   | –                   |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   | –                   | –                   |
| <b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>697 052,08</b>   | <b>823 722,43</b>   |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 697 052,08          | 823 722,43          |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 697 052,08          | 823 722,43          |
| a) zwiększenie  | –                   | –                   |
| b) zmniejszenie   | 697 052,08          | 823 722,43          |
| – podział zysku (na kapitał zapasowy)   | 697 052,08          | 300 000,00          |
| – wypłata dywidendy   | –                   | 523 722,43          |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  | –                   | –                   |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,   | –                   | –                   |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | –                   | –                   |
| a) zwiększenie  | –                   | –                   |
| b) zmniejszenie   | –                   | –                   |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  | –                   | –                   |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   | –                   | –                   |
| <b>8. Wynik netto</b>   | <b>518 885,21</b>   | <b>697 052,08</b>   |
| a) zysk netto   | 518 885,21          | 697 052,08          |
| b) strata netto   | –                   | –                   |
| c) odpisy z zysku   | –                   | –                   |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>3 993 210,98</b> | <b>1 508 165,77</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>3 993 210,98</b> | <b>1 508 165,77</b> |

Jelenia Góra, dnia 26.02.2010r.

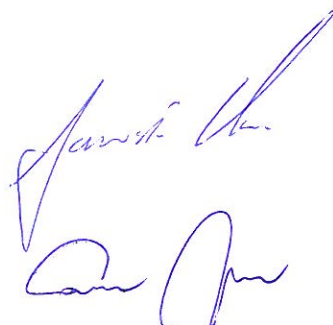
Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Jarosław Mazur



2. Jacek Charązka

ELEKTROMONT S.A.  
58-506 Jelenia Góra  
ul. Wiejska 29  
929-16-75-172

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia

| Treść   | Nota  | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|---|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>  |       |                         |                         |
| I. Zysk (strata) netto  |       | 518 885,21              | 697 052,08              |
| II. Korekty razem   |       | -427 946,50             | -1 049 619,83           |
| 1. Amortyzacja  | 13.14 | 174 012,38              | 112 326,57              |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych   |       | -                       | -                       |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | 9     | 21 726,70               | 15 225,07               |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej   | 5,6   | -7 516,87               | -54 868,53              |
| 5. Zmiana stanu rezerw  |       | -20 258,61              | 135 612,96              |
| 6. Zmiana stanu zapasów   |       | 43 519,79               | -84 274,63              |
| 7. Zmiana stanu należności  |       | 84 901,23               | -1 647 304,25           |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                               | 29a   | -914 881,14             | 504 436,91              |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  |       | 191 831,02              | -30 773,93              |
| 10. Inne korekty  |       | -1 281,00               | -                       |
| 11. Korekta błędów podstawowego   |       | -                       | -                       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>                                     |       | <b>90 938,71</b>        | <b>-352 567,75</b>      |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>  |       |                         |                         |
| I. Wpływy   |       | 20 798,40               | 63 735,11               |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 5     | 20 798,40               | 62 700,00               |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                   |       | -                       | -                       |
| 3. Z aktywów finansowych  |       | -                       | -                       |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne   |       | -                       | 1 035,11                |
| II. Wydatki   |       | 749 647,99              | 1 046 981,46            |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                             | 29d   | 738 658,65              | 1 046 981,46            |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne  |       | -                       | -                       |
| 3. Na aktywa finansowe  |       | -                       | -                       |
| a) w jednostkach powiązanych  |       | -                       | -                       |
| b) w pozostałych jednostkach  |       | -                       | -                       |
| - nabycie aktywów finansowych   |       | -                       | -                       |
| - udzielone pożyczki długoterminowe   |       | -                       | -                       |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne  |       | 10 989,34               | -                       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                   |       | <b>-728 849,59</b>      | <b>-983 246,35</b>      |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>   |       |                         |                         |
| I. Wpływy   |       | 1 966 160,00            | 711 580,00              |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 35    | 1 966 160,00            | 223 580,00              |
| 2. Kredyty i pożyczki   | 29b   | -                       | 488 000,00              |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych   |       | -                       | -                       |
| 4. Inne wpływy finansowe  |       | -                       | -                       |
| II. Wydatki   |       | 165 915,61              | 663 160,80              |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych  |       | -                       | -                       |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli  | 35    | -                       | 523 722,43              |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku   |       | -                       | -                       |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek   | 29b   | 51 310,03               | 30 067,21               |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych  |       | -                       | -                       |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych   |       | -                       | -                       |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego  | 29c   | 74 259,28               | 75 243,97               |
| 8. Odsetki  | 3,9   | 40 346,30               | 34 127,19               |
| 9. Inne wydatki finansowe   |       | -                       | -                       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                                      |       | <b>1 800 244,39</b>     | <b>48 419,20</b>        |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>   |       | <b>1 162 333,51</b>     | <b>-1 287 394,90</b>    |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>  |       |                         |                         |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |       | 1 162 333,51            | -1 287 394,90           |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>   |       | <b>119 010,65</b>       | <b>1 406 405,55</b>     |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>   |       | <b>1 281 344,16</b>     | <b>119 010,65</b>       |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania  |       |                         |                         |

Jelenia Góra, dnia 26.02.2010r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska

Zarząd  
1. Jarosław Mazur

2. Jacek Charązka



## NOTY UZUPELNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1** Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 2** Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
- Nota 3** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
- Nota 4** Dane o kosztach rodzajowych
- Nota 5** Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 6** Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 7a** Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- Nota 7b** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy
- Nota 7c** Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
- Nota 8** Przychody finansowe
- Nota 9** Koszty finansowe
- Nota 10** Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
- Nota 11** Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
- Nota 12a** Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 12b** Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 13** Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 14** Zmiany w środkach trwałych
- Nota 14a** Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
- Nota 14b** Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska
- Nota 14c** Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
- Nota 15** Zmiany w należnościach długoterminowych
- Nota 16** Zmiany w inwestycjach długoterminowych
- Nota 17** Zapasy
- Nota 18** Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
- Nota 19** Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
- Nota 20** Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 21** Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 22** Stan rezerw
- Nota 22a** Odpisy aktualizujące wartość aktywów
- Nota 23** Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
- Nota 24** Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
- Nota 25** Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
- Nota 26** Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- Nota 27** Zobowiązania warunkowe
- Nota 28** Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
- Nota 29a** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna
- Nota 29b** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty
- Nota 29c** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy
- Nota 29d** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe
- Nota 30** Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
- Nota 31** Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 32** Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy
- Nota 33** Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty
- Nota 34** Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami
- Nota 35** Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów
- Nota 36** Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych
- Nota 37** Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 38** Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- Nota 39** Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
- Nota 40** Istotne zdarzenia po dacie bilansowej
- Nota 41** Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

|                                | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Sprzedaż usług              | 16 198 423,67           | 9 675 043,63            |
| 2. Sprzedaż materiałów         | 12 425,00               | 14 633,73               |
| 3. Sprzedaż towarów            | -                       | -                       |
| 4. Sprzedaż produktów          | -                       | -                       |
| 5. Inne przychody ze sprzedaży | -                       | -                       |
| <b>RAZEM</b>                   | <b>16 210 848,67</b>    | <b>9 689 677,36</b>     |
| w tym:                         |                         |                         |
| Sprzedaż na terytorium kraju   | 16 210 848,67           | 9 689 677,36            |
| Sprzedaż eksportowa            | -                       | -                       |

Nota 2

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

|   | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa-rodzaje działalności): |                         |                         |
| - usługi budowlane  | 16 183 024,58           | 9 675 043,63            |
| - usługi pozostałe  | 15 399,09               | -                       |
| Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów                       | 12 425,00               | 14 633,73               |
| <b>RAZEM</b>  | <b>16 210 848,67</b>    | <b>9 689 677,36</b>     |

Nota 3

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

|  | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 | narastająco do 31.12.2009 |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Środki trwałe w budowie, w tym:              | 456 355,04              | 880 626,41              | 1 336 981,45              |
| - koszt zakupu nieruchomości                 | -                       | 550 000,00              | 550 000,00                |
| - koszty prac projektowych, budowlanych itp. | 437 735,44              | 311 724,29              | 749 459,73                |
| - koszty odsetek                             | 18 619,60               | 18 902,12               | 37 521,72                 |
| - koszty skapitalizowanych różnic kursowych  | -                       | -                       | -                         |
| <b>RAZEM</b>                                 | <b>456 355,04</b>       | <b>880 626,41</b>       | <b>1 336 981,45</b>       |

Nota 4

Dane o kosztach rodzajowych

|   | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. Koszty wg rodzajów</b>                              | 15 621 593,38           | 9 029 862,77            |
| 1. Amortyzacja  | 174 012,38              | 112 326,57              |
| 2. Zużycie materiałów i energii                           | 8 763 146,82            | 4 513 486,83            |
| 3. Usługi obce  | 2 587 781,01            | 1 889 812,46            |
| 4. Podatki i opłaty, w tym:                               | 60 897,24               | 35 764,40               |
| - podatek akcyzowy  | -                       | -                       |
| 5. Wynagrodzenia  | 2 940 065,06            | 1 796 815,19            |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia             | 568 794,21              | 351 397,94              |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe                             | 526 896,66              | 330 259,38              |
| <b>RAZEM</b>  | <b>15 621 593,38</b>    | <b>9 029 862,77</b>     |
| <b>B. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby</b> | -                       | -                       |
| <b>C. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)</b>   | <b>15 627 963,71</b>    | <b>9 076 562,07</b>     |
| - koszt wytworzenia sprzedanych produktów                 | 14 206 357,85           | 7 866 662,10            |
| - koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby          | -                       | -                       |
| - koszty sprzedaży  | 214 918,51              | 187 387,53              |
| - koszty ogólnego zarządu                                 | 1 200 317,02            | 975 813,14              |
| <b>D. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>        | <b>5 799,82</b>         | <b>10 556,76</b>        |

Nota 5

Pozostałe przychody operacyjne

|  | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych    | 20 798,40               | 62 700,00               |
| II. Dotacje  | -                       | -                       |
| III. Inne przychody operacyjne, w tym:                       | 26 331,61               | 155 264,02              |
| - z tytułu różnic inwentaryzacyjnych/sprzedaż administracji/ | -                       | 943,20                  |
| - inne   | 26 331,61               | 154 320,82              |
| <b>RAZEM</b>   | <b>47 130,01</b>        | <b>217 964,02</b>       |

Nota 6

Pozostałe koszty operacyjne

|  | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych        | 13 281,53               | 8 866,58                |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym: | -                       | -                       |
| III. Inne koszty operacyjne, w tym:                      | 7 349,36                | 14 438,61               |
| - darowizny  | 800,00                  | 1 700,00                |
| - odpisane należności                                    | -                       | 2 289,50                |
| - inne   | 6 549,36                | 10 449,11               |
| <b>RAZEM</b>   | <b>20 630,89</b>        | <b>23 305,19</b>        |

Nota 7a

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

Nota 7b

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy

Nie wystąpiły

Nota 7c

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nie wystąpiły.

Nota 8

Przychody finansowe

|  | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym: | -                       | -                       |
| - zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych     | -                       | -                       |
| - zyski z tytułu udziału w innych jednostkach          | -                       | -                       |
| II. Odsetki, w tym:                                    | 56 688,82               | 13 239,42               |
| - odsetki od spółek powiązanych                        | -                       | -                       |
| - odsetki od pozostałych kontrahentów                  | 7 804,50                | 1 386,17                |
| - odsetki budżetowe                                    | 5 459,00                | -                       |
| - odsetki bankowe                                      | 43 071,41               | 11 853,25               |
| - odsetki pozostałe                                    | 353,91                  | -                       |
| III. Przychody ze zbycia inwestycji                    | -                       | -                       |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                   | -                       | -                       |
| V. Inne  | 19 346,85               | -                       |
| - różnice kursowe                                      | 19 346,85               | -                       |
| - pozostałe przychody finansowe                        | -                       | -                       |
| <b>RAZEM</b>   | <b>76 035,67</b>        | <b>13 239,42</b>        |

Nota 9

Koszty finansowe

|  | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| I. Odsetki, w tym:                             | 23 775,42               | 19 811,00               |
| - odsetki do pozostałych kontrahentów          | 95,49                   | 930,06                  |
| - odsetki budżetowe                            | 1 953,23                | 2 261,00                |
| - odsetki bankowe, w tym:                      | 7 166,45                | 8 563,45                |
| z tytułu zaciągniętych kredytów inwestycyjnych | 7 166,45                | 7 168,58                |
| z tytułu zaciągniętego kredytu rewolwingowego  | -                       | 1 394,87                |
| - odsetki od leasingów                         | 14 560,25               | 8 056,49                |
| II. Koszty zbycia inwestycji                   | -                       | -                       |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji          | -                       | -                       |
| IV. Inne                                       | 11 534,63               | -                       |
| - różnice kursowe                              | 10 934,41               | -                       |
| - pozostałe koszty finansowe                   | 600,22                  | -                       |
| <b>RAZEM</b>                                   | <b>35 310,05</b>        | <b>19 811,00</b>        |

Nota 10

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

Nota 11

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

|  | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>ZYSK / STRATA brutto</b>  | <b>650 680,21</b>       | <b>837 345,08</b>       |
| Koszty niesłaniające kosztów uzyskania przychodów  | 210 608,08              | 800 839,72              |
| - rezerwy na naprawy gwarancyjne   | 35 816,70               | 49 605,24               |
| - rezerwa na koszty  | 14 000,00               | 19 672,24               |
| - rezerwa na urlopy, odprawy   | 8 395,69                | 47 610,35               |
| - opłaty karne na rzecz budżetu (odsetki za zwłokę)  | 1 953,23                | 2 261,00                |
| - odsetki do zapłaty   | -                       | 40,55                   |
| - PFRON  | 32 097,00               | 17 911,00               |
| - reprezentacja  | -                       | 5 136,90                |
| - koszty usług budowlanych bieżące stanowiące koszty uzyskania przychodów roku następnego                              | -                       | 35 782,34               |
| - koszty usług budowlanych bieżące - korekta kontraktów przechodzące   | -                       | 374 779,65              |
| - koszty bilansowe roku 2008, stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku 2007                                       | -                       | 13 384,12               |
| - inne koszty (n.k u p.)   | 24 778,29               | 17 620,84               |
| - nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową  | 52 227,84               | 22 562,28               |
| - darowizny  | 800,00                  | 1 700,00                |
| - niewypłacone świadczenia pracownicze   | 40 539,33               | 192 773,21              |
| <b>Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych</b>  | <b>327 484,17</b>       | <b>695 815,20</b>       |
| - zapłacone odsetki  | 40,55                   | -                       |
| - wykorzystanie rezerwy na koszty  | 17 050,33               | 18 621,91               |
| - suma rat leasingowych w części odpowiadającej spłacie kapitału   | 83 271,43               | 59 743,91               |
| - zapłacone wynagrodzenia i narzuty z okresów poprzednich  | 203 747,12              | 144 137,84              |
| - zapłacone odsetki z okresu poprzedniego  | -                       | 270,63                  |
| - koszty załafat. W 2008, bilansowo RMK czynne - rozł. umów budowl.  | -                       | 403 470,36              |
| - koszty KUP dot. produkcji w toku na 31.12.2007 r.  | -                       | 69 570,55               |
| - nadwyżka kosztów podatkowych nad rachunkowymi z tytułu rozliczenia niezakończonych kontraktów budowlanych            | 23 374,74               | -                       |
| <b>Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych</b>   | <b>5 459,00</b>         | <b>130 627,22</b>       |
| - nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi w roku 2008 - rozliczenie kontraktów budowlanych na 30.11.2008 | -                       | 130 627,22              |
| - otrzymane odsetki ze zwrotu nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych                      | 5 459,00                | -                       |
| <b>Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych</b>   | <b>-</b>                | <b>220 364,83</b>       |
| - zafakturowane przychody z tyt. kontraktów budowlanych wykazane bilansowo jako przychody przyszłych okresów           | -                       | 220 364,83              |
| <b>Podstawa opodatkowania</b>  | <b>528 345,12</b>       | <b>1 032 107,21</b>     |
| <b>Podatek dochodowy bieżący 19%</b>   | <b>100 386,00</b>       | <b>196 100,00</b>       |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego 19%  | 95 880,00               | 96 475,00               |
| Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19%  | 64 471,00               | 40 668,00               |
| <b>Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat</b>   | <b>131 795,00</b>       | <b>140 293,00</b>       |

Nota 12a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

|   | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>                      | <b>156 971,00</b>       | <b>60 496,00</b>        |
| - wg zatwierdzonego sprawozdania za rok poprzedni   | 156 971,00              | 60 496,00               |
| <b>2. Zwiększenia</b>   | <b>9 607,00</b>         | <b>141 599,00</b>       |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi                            | 9 607,00                | 141 599,00              |
| - rezerwa na niezapl. prace, delegacje  | -                       | 37 833,00               |
| - rezerwa na niewykorzystane urlopy   | -                       | 5 184,00                |
| - utworzenie rezerwy na koszty usług obcych   | 411,00                  | 842,00                  |
| - rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych   | -                       | 83 961,00               |
| - koszty usług budowlanych danego roku stanowiące koszty uzyskania przychodów roku następnym                    | -                       | 491,00                  |
| - rezerwa na odprawy  | 2 391,00                | 3 863,00                |
| - rezerwa na naprawy gwarancyjne  | 6 805,00                | 9 425,00                |
| b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)                                | -                       | -                       |
| c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi                                    | -                       | -                       |
| d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)  | -                       | -                       |
| e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | -                       | -                       |
| <b>3. Zmniejszenia</b>  | <b>105 487,00</b>       | <b>45 124,00</b>        |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)                 | 105 487,00              | 45 124,00               |
| - zmniejszenie rezerwy na niezapl. prace, delegacje   | 31 008,00               | -                       |
| - zmniejszenie rezerwy na niewykorzystane urlopy  | 797,00                  | -                       |
| - zmniejszenie rezerwy na koszty usług obcych   | -                       | 642,00                  |
| - dotyczy kosztów usług budowlanych danego roku stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku następnym         | -                       | 6 911,00                |
| - rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych   | 73 682,00               | 37 571,00               |
| b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)                                | -                       | -                       |
| c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)                         | -                       | -                       |
| d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)  | -                       | -                       |
| e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | -                       | -                       |
| <b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>                 | <b>61 091,00</b>        | <b>156 971,00</b>       |
| a) odniesionych na wynik finansowy  | 61 091,00               | 156 971,00              |
| b) odniesionych na kapitał własny   | -                       | -                       |
| c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy   | -                       | -                       |

Nota 12b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

|  | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.01.2008 - 31.12.2008 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>                       | <b>83 874,00</b>        | <b>43 206,00</b>        |
| a) odniesionej na wynik finansowy  | 83 874,00               | 43 206,00               |
| b) odniesionej na kapitał własny   | -                       | -                       |
| c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy   | -                       | -                       |
| <b>2. Zwiększenia</b>  | <b>4 769,00</b>         | <b>46 578,00</b>        |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)                       | 4 769,00                | 46 578,00               |
| - rozliczenie środków trwałe w leasingu  | 4 769,00                | 7 215,00                |
| - rozliczenie kontraktów długoterminowych na koniec okresu   | -                       | 39 363,00               |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | -                       | -                       |
| c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi                                    | -                       | -                       |
| <b>3. Zmniejszenia</b>   | <b>69 240,00</b>        | <b>5 910,00</b>         |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi                            | 69 240,00               | 5 910,00                |
| - rozliczenie długoterminowych kontraktów budowlanych  | 69 240,00               | 5 910,00                |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi                                    | -                       | -                       |
| c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi            | -                       | -                       |
| <b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>                  | <b>19 403,00</b>        | <b>83 874,00</b>        |
| a) odniesionej na wynik finansowy  | 19 403,00               | 83 874,00               |
| b) odniesionej na kapitał własny   | -                       | -                       |
| c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy   | -                       | -                       |

Nota 13  
Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

|   | 01.01.2009 - 31.12.2009 |               |                             |                           |           |           |
|---|-------------------------|---------------|-----------------------------|---------------------------|-----------|-----------|
|   | Koszty prac rozwojowych | Wartość firmy | Koncesje, patenty, licencje | Oprogramowanie komputerów | Inne      | Razem     |
| Wartość brutto na początek okresu       | -                       | -             | -                           | 23 689,65                 | 50 000,00 | 73 689,65 |
| Zwiększenia w tym                       | -                       | -             | -                           | 6 850,15                  | -         | 6 850,15  |
| - nabycie                               | -                       | -             | -                           | 6 850,15                  | -         | 6 850,15  |
| Zmniejszenia                            | -                       | -             | -                           | 1 881,20                  | -         | 1 881,20  |
| - likwidacja                            | -                       | -             | -                           | 1 881,20                  | -         | 1 881,20  |
| Wartość brutto na koniec okresu         | -                       | -             | -                           | 28 658,60                 | 50 000,00 | 78 658,60 |
| Umorzenia na początek okresu            | -                       | -             | -                           | 23 689,65                 | 50 000,00 | 73 689,65 |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia         | -                       | -             | -                           | 6 850,15                  | -         | 6 850,15  |
| Umorzenia - zmniejszenia                | -                       | -             | -                           | 1 881,20                  | -         | 1 881,20  |
| - likwidacja                            | -                       | -             | -                           | 1 881,20                  | -         | 1 881,20  |
| Razem umorzenia na koniec okresu        | -                       | -             | -                           | 28 658,60                 | 50 000,00 | 78 658,60 |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu | -                       | -             | -                           | -                         | -         | -         |

Nota 14  
Zmiany w środkach trwałych

|   | 01.01.2009 - 31.12.2009 |                                       |                   |                                |                          |   |                         |            |
|---|-------------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|---|-------------------------|------------|
|   | Grunty własne           | Prawo wieczystego użytkowania gruntów | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne, maszyny | Środki transportu własne | Środki transportu w leasingu finansowym | Pozostałe środki trwałe | Razem      |
| Wartość brutto na początek okresu           | -                       | 100 940,25                            | -                 | 88 273,06                      | 136 360,00               | 237 165,83                              | 43 154,80               | 605 893,94 |
| Zwiększenia, w tym                          | -                       | -                                     | -                 | 38 568,38                      | 250 153,25               | 114 130,00                              | 13 611,00               | 416 462,63 |
| - nabycie                                   | -                       | -                                     | -                 | 38 568,38                      | 250 153,25               | 114 130,00                              | 13 611,00               | 416 462,63 |
| Zmniejszenia, w tym                         | -                       | -                                     | -                 | 4 004,92                       | 52 230,21                | 36 398,36                               | -                       | 92 633,49  |
| - likwidacja                                | -                       | -                                     | -                 | 4 004,92                       | -                        | 36 398,36                               | -                       | 40 403,28  |
| - sprzedaż                                  | -                       | -                                     | -                 | -                              | 52 230,21                | -                                       | -                       | 52 230,21  |
| Wartość brutto na koniec okresu             | -                       | 100 940,25                            | -                 | 122 836,52                     | 334 283,04               | 314 897,47                              | 56 765,80               | 929 723,08 |
| Umorzenie na początek okresu                | -                       | 793,86                                | -                 | 82 300,33                      | 87 360,07                | 21 768,42                               | 17 299,16               | 209 521,84 |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia             | -                       | 1 231,44                              | -                 | 30 106,39                      | 78 460,53                | 50 996,40                               | 6 367,47                | 167 162,23 |
| - amortyzacja                               | -                       | 1 231,44                              | -                 | 30 106,39                      | 78 460,53                | 50 996,40                               | 6 367,47                | 167 162,23 |
| Zmniejszenia, w tym                         | -                       | -                                     | -                 | 4 004,92                       | 38 948,68                | 7 886,32                                | -                       | 50 839,92  |
| - likwidacja                                | -                       | -                                     | -                 | 4 004,92                       | -                        | 7 886,32                                | -                       | 11 891,24  |
| - sprzedaż                                  | -                       | -                                     | -                 | -                              | 38 948,68                | -                                       | -                       | 38 948,68  |
| Umorzenie na koniec okresu                  | -                       | 2 025,30                              | -                 | 108 401,80                     | 126 871,92               | 64 878,50                               | 23 666,63               | 325 844,15 |
| Wartość księgowa netto                      | -                       | 98 914,95                             | -                 | 14 434,72                      | 207 411,12               | 250 018,97                              | 33 099,17               | 603 878,93 |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%) | -                       | 2,01                                  | -                 | 88,25                          | 37,95                    | 20,60                                   | 41,69                   | 35,05      |

Nota 14a  
Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

|                         | Rodzaj umowy | Najem | Leasing   | O innym charakterze | Razem     |
|-------------------------|--------------|-------|-----------|---------------------|-----------|
| Stan na początek okresu | -            | -     | 92 557,00 | -                   | 92 557,00 |
| - zwiększenia           | -            | -     | -         | -                   | -         |
| - zmniejszenia          | -            | -     | 92 557,00 | -                   | 92 557,00 |
| Stan na koniec okresu   | -            | -     | -         | -                   | -         |

Komentarz.

Zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości firma zastosowała uproszczenie w prezentacji leasingów w odniesieniu do umów kończących się w roku 2009. Wartości przedmiotów w/w umów leasingowych wykazano wg wartości brutto do ubezpieczenia wg polis zawartych w 2008r. W tabeli wykazano trzy leasingi kończące się w 2009r. Ze względu na niską istotność odstąpiono od prezentacji jako składniki majątku trwałego

Nota 14b  
Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

| Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe                                | poniesione w okresie sprawozdawczym | poniesione w 2008 r | planowane na rok następny |
|--|-------------------------------------|---------------------|---------------------------|
| Nakłady (w tym)  | 879 667,82                          | 1 113 757,08        | 1 670 000,00              |
| - nakłady na ochronę środowiska                                      | -                                   | -                   | -                         |
| - nakłady na nabycie wartości niematerialnych i prawnych             | 6 850,15                            | 14 242,38           | 20 000,00                 |
| - nakłady na nabycie prawa wieczystego użytkowania gruntu            | -                                   | 100 940,25          | -                         |
| - nakłady na nabycie i zwiększenie wartości budynków                 | 456 355,04                          | 880 626,41          | 1 500 000,00              |
| - nakłady na nabycie budowli   | -                                   | -                   | -                         |
| - nakłady na nabycie środków transportowych                          | 364 283,25                          | 70 000,00           | 100 000,00                |
| - nakłady na nabycie maszyn i urządzeń trwałe związanych z budynkiem | -                                   | -                   | -                         |
| - nakłady na nabycie pozostałych śr trw                              | 52 179,38                           | 47 948,04           | 50 000,00                 |

Nota 14c  
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

|                    | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                    |                                  | zwiększenia         | zmniejszenia |                                |
| Powierzchnia (ha)  | 0,2629                           |                     |              | 0,2629                         |
| Wartość (tys. PLN) | 88                               |                     |              | 88                             |

Komentarz

Wartość gruntów została ustalona jako podstawa naliczenia opłat za użytkowanie wieczyste za rok 2009 oraz 2010

Nota 15  
Zmiany w należnościach długoterminowych  
Nie wystąpiły

Nota 16  
Zmiany w inwestycjach długoterminowych  
Nie wystąpiły

Nota 17  
Zapasy

|                               | 31.12.2009        | 31.12.2008        |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Materiały                     | 78 308,52         | 116 388,98        |
| Półprodukty i produkty w toku | 40 643,74         | 47 014,07         |
| Produkty gotowe               | -                 | -                 |
| Towary                        | 7 798,00          | 6 867,00          |
| Zaliczki na dostawy           | -                 | -                 |
| <b>RAZEM</b>                  | <b>126 750,26</b> | <b>170 270,05</b> |

Nota 18  
Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

|  | 01.01.2009 - 31.12.2009           |                     |                                  |
|--|-----------------------------------|---------------------|----------------------------------|
|  | Należności krótkoterminowe brutto | Odpis aktualizujący | Należności krótkoterminowe netto |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                   | -                                 | -                   | -                                |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                   | 2 827 391,85                      | -                   | 2 827 391,85                     |
| a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy                | 2 148 777,53                      | -                   | 2 148 777,53                     |
| Stan na początek okresu                                  | 2 433 815,82                      | -                   | 2 433 815,82                     |
| Stan na koniec okresu                                    | 2 148 777,53                      | -                   | 2 148 777,53                     |
| b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy           | 642 032,11                        | -                   | 642 032,11                       |
| Stan na początek okresu                                  | 434 266,79                        | -                   | 434 266,79                       |
| Stan na koniec okresu                                    | 642 032,11                        | -                   | 642 032,11                       |
| c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpiec. społ. | 4 441,34                          | -                   | 4 441,34                         |
| Stan na początek okresu                                  | 27 035,00                         | -                   | 27 035,00                        |
| Stan na koniec okresu                                    | 4 441,34                          | -                   | 4 441,34                         |
| d) inne należności                                       | 32 140,87                         | -                   | 32 140,87                        |
| Stan na początek okresu                                  | 9 996,60                          | -                   | 9 996,60                         |
| Stan na koniec okresu                                    | 32 140,87                         | -                   | 32 140,87                        |
| e) należności dochodzone na drodze sądowej               | -                                 | -                   | -                                |
| Stan na początek okresu                                  | -                                 | -                   | -                                |
| Stan na koniec okresu                                    | -                                 | -                   | -                                |

Nota 19  
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych  
Nie wystąpiły

Nota 20  
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

|  | 31.12.2009          | 31.12.2008        |
|--|---------------------|-------------------|
| Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 1 254 973,15        | 109 010,65        |
| Inne środki pieniężne                              | 26 371,01           | 10 000,00         |
| Inne aktywa pieniężne                              | -                   | -                 |
| <b>RAZEM</b>                                       | <b>1 281 344,16</b> | <b>119 010,65</b> |

## Nota 21

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

|  | 31.12.2009        | 31.12.2008        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>                               |                   |                   |
| 1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 61 091,00         | 156 971,00        |
| 2 Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:  | 93,40             | -                 |
| - prenumerata - cz. długoterminowa   | 93,40             | -                 |
| <b>Razem</b>   | <b>61 184,40</b>  | <b>156 971,00</b> |
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>                                      |                   |                   |
| - ubezpieczenia  | 20 098,01         | 16 757,40         |
| - prenumerata  | 166,80            | 1 071,96          |
| - prowizje rozliczane w czasie   | 1 275,00          | -                 |
| - opłata roczna emitenta   | 1 511,00          | -                 |
| - pozostałe  | 1 269,40          | -                 |
| - aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 39 048,52         | 403 470,36        |
| <b>Razem</b>   | <b>63 368,73</b>  | <b>421 299,72</b> |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</b>   |                   |                   |
| 1 Ujemna wartość firmy   | -                 | -                 |
| 2 Inne rozliczenia międzyokresowe  | -                 | -                 |
| 3 Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym   | -                 | -                 |
| 4. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym   | 112 893,07        | 374 779,64        |
| a) długoterminowe  | -                 | -                 |
| b) krótkoterminowe, w tym:   | 112 893,07        | 374 779,64        |
| - rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych  | 8 752,07          | 374 779,64        |
| - przyjęte zaliczki na poczet przyszłych usług   | 104 141,00        | -                 |
| <b>Razem</b>   | <b>112 893,07</b> | <b>374 779,64</b> |

## Nota 22

## Stan rezerw

|   | 01.01.2009 - 31.12.2009                |                  |                  |                  |                                       |
|---|--|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|
|   | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zwiększenia      | Wykorzystanie    | Rozwiązanie      | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
| 1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 83 874,00                              | 4 769,00         | 69 240,00        | -                | 19 403,00                             |
| 2. Na świadczenia pracownicze, w tym        | 61 995,36                              | 12 584,00        | 4 188,31         | -                | 70 391,05                             |
| a) długoterminowa                           | 19 308,00                              | 12 090,00        | -                | -                | 31 398,00                             |
| b) krótkoterminowa                          | 42 687,36                              | 494,00           | 4 188,31         | -                | 38 993,05                             |
| 3. Pozostałe rezerwy, w tym                 | 156 737,12                             | 75 532,29        | 19 848,51        | 19 867,08        | 192 553,82                            |
| - na naprawy gwarancyjne, w tym:            | 142 737,12                             | 61 532,29        | 5 848,51         | 19 867,08        | 178 553,82                            |
| a) długoterminowe                           | 122 870,04                             | 34 199,29        | 5 812,30         | -                | 151 257,03                            |
| b) krótkoterminowe                          | 19 867,08                              | 27 333,00        | 36,21            | 19 867,08        | 27 296,79                             |
| - na koszty usług obcych (krótkoterminowe)  | 14 000,00                              | 14 000,00        | 14 000,00        | -                | 14 000,00                             |
| <b>Razem</b>                                | <b>302 606,48</b>                      | <b>92 885,29</b> | <b>93 276,82</b> | <b>19 867,08</b> | <b>282 347,87</b>                     |

## Nota 22a

## Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Nie wystąpiły

## Nota 23

## Proponowany przez Zarząd podział zysku netto (pokrycie straty)

|                                 | 01.01.2009 - 31.12.2009 | 01.12.2008 - 31.12.2008 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>ZYSK / STRATA NETTO</b>      | <b>518 885,21</b>       | <b>697 052,08</b>       |
| Fundusz zapasowy (+/-)          | 518 885,21              | 697 052,08              |
| Dywidendy dla wspólników        | -                       | -                       |
| Fundusz nagród                  | -                       | -                       |
| Pokrycie straty z lat ubiegłych | -                       | -                       |



Nota 24

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

| 01.01.2009 - 31.12.2009 |                                |  |                              |  |                                       |       |            |
|-------------------------|--------------------------------|--|------------------------------|--|---------------------------------------|-------|------------|
|                         | 1. Wobec jednostek powiązanych | 2. Wobec pozostałych jednostek, w tym: |                              |  |                                       | Razem |            |
|                         |                                |  | z tytułu kredytów i pożyczek | z tytułu emisji papierów wartościowych | inne zobowiązania finansowe/ leasingi |       | inne       |
| <b>Okres spłaty</b>     |                                |  |                              |  |                                       |       |            |
| od 1 roku do 3 lat      |                                |  |                              |  |                                       |       |            |
| początek okresu         | -                              | 137 088,52                             | 82 942,57                    | -                                      | 54 145,95                             | -     | 137 088,52 |
| koniec okresu           | -                              | 176 941,50                             | 72 272,00                    | -                                      | 104 669,50                            | -     | 176 941,50 |
| powyżej 3 lat do 5 lat  |                                |  |                              |  |                                       |       |            |
| początek okresu         | -                              | 120 841,88                             | 62 672,00                    | -                                      | 58 169,88                             | -     | 120 841,88 |
| koniec okresu           | -                              | 98 701,42                              | 60 672,00                    | -                                      | 38 029,42                             | -     | 98 701,42  |
| ponad 5 lat             |                                |  |                              |  |                                       |       |            |
| początek okresu         | -                              | 283 152,00                             | 283 152,00                   | -                                      | -                                     | -     | 283 152,00 |
| koniec okresu           | -                              | 252 816,00                             | 252 816,00                   | -                                      | -                                     | -     | 252 816,00 |
| <b>Razem</b>            |                                |  |                              |  |                                       |       |            |
| początek okresu         | -                              | 541 082,40                             | 428 766,57                   | -                                      | 112 315,83                            | -     | 541 082,40 |
| koniec okresu           | -                              | 528 458,92                             | 385 760,00                   | -                                      | 142 698,92                            | -     | 528 458,92 |

Nota 25

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

| 01.01.2009 - 31.12.2009                    |                         |                       |
|--|-------------------------|-----------------------|
|  | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
| <b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>      | -                       | -                     |
| a) z tytułu dostaw i usług, w tym          | -                       | -                     |
| - do 12 miesięcy                           | -                       | -                     |
| - powyżej 12 miesięcy                      | -                       | -                     |
| b) pozostałe                               | -                       | -                     |
| <b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>      | 2 323 029,85            | 1 394 978,28          |
| a) kredyty i pożyczki                      | 48 239,46               | 64 561,73             |
| b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart      | -                       | -                     |
| c) inne zobowiązania finansowe             | 49 606,03               | 37 760,49             |
| d) z tytułu dostaw i usług                 | 1 704 391,49            | 874 351,37            |
| - do 12 miesięcy                           | 1 704 391,49            | 867 871,37            |
| - powyżej 12 miesięcy                      | -                       | 6 480,00              |
| e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw     | -                       | -                     |
| f) zobowiązania wekslowe                   | -                       | -                     |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ. | 397 528,05              | 336 457,65            |
| h) z tytułu wynagrodzeń                    | 102 483,74              | 59 823,74             |
| i) inne                                    | 20 781,08               | 22 023,30             |
| <b>Razem</b>                               | <b>2 323 029,85</b>     | <b>1 394 978,28</b>   |

Nota 26

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Rodzaj zabezpieczenia                                      | Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka) | Kwota zabezpieczenia | Kwota zobowiązania na 31.12.2009 |
|--|--|----------------------|----------------------------------|
| - hipoteka   | kredyt inwestycyjny                    | 675 000,00           | 404 496,00                       |
| - zastaw rejestrowy na pojeździe                           | kredyt, pożyczka                       | 94 021,90            | 21 200,00                        |
| - inne - weksle in blanco zabezpieczenie umów leasingowych | leasingi                               |                      |                                  |
| <b>Razem</b>   |  | <b>769 021,90</b>    | <b>425 696,00</b>                |

Nota 27

Zobowiązania warunkowe

nie wystąpiły

**Nota 28**

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie dotyczy

**Nota 29a**

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna

|  | 2009         | 2008          |
|--|--------------|---------------|
| Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BO   | 2 225 184,36 | 1 672 873,95  |
| - w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych  | 34 629,93    |               |
| Zmiany zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych na przekształcenie w S.A. XI/XII 2008                                  | -            | 82 503,43     |
| Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BZ   | 1 292 656,06 | 2 225 184,36  |
| - w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych  | 16 982,77    | -34 629,93    |
| Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, ogółem   | -932 528,30  | 552 310,41    |
| Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, skorygowana o kwotę zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych | -914 881,14  | 504 436,91    |
| Zmiana stanu rezerw  | -20 258,61   | 135 612,96    |
| Zmiana stanu zapasów   | 43 519,79    | -84 274,63    |
| Zmiana stanu należności  | 84 901,23    | -1 647 304,25 |
| - w tym z tyt. aktywów trwałych  | 7 178,87     | -             |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | 191 831,02   | -30 773,93    |

**Nota 29b**

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty

|  | 2009      | 2008       |
|--|-----------|------------|
| Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek                          | -         | 488 000,00 |
| Zakup środka trwałego w kredycie                             | 24 625,73 | -          |
| Splata kredytów i pożyczek                                   | 51 310,03 | 30 067,21  |
| Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek | 26 684,30 | 457 932,79 |

**Nota 29c**

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy

|  | 2009       | 2008       |
|--|------------|------------|
| Nabycie składników aktywów trwałych na podstawie umów leasingu finansowego | 114 130,00 | 237 165,83 |
| Likwidacja środka trwałego w leasingu                                      | 21 333,17  | -          |
| Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego                            | 74 259,28  | 75 243,97  |
| Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingu finansowego              | 18 537,55  | 161 921,86 |

**Nota 29d**

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe

|  | 2009       | 2008         |
|--|------------|--------------|
| Sprzedaż aktywów trwałych  | 20 798,40  | 36 000,00    |
| Nie uiszczona wartość zbytych ŚT-samochód  | 13 281,53  | 8 866,58     |
| Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia aktywów trwałych                           | 24 625,73  | -            |
| Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia - inwestycje                               | 16 982,77  | -34 629,93   |
| Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia aktywów trwałych w leasingu                | 131 983,76 | 161 921,86   |
| Nabycie aktywów trwałych   | 763 284,38 | 1 012 351,53 |
| Splacone odsetki od zaciągniętych kredytów na zakup ŚT - ujęte wartości ŚT w budowie | 18 619,60  | 18 902,12    |
| Odszkodowania z tyt. strat losowych w ŚT   | -          | -            |
| Splacone odsetki od zaciągniętych kredytów na zakup ŚT - ujęte w wyniku              | 7 166,45   | 7 168,58     |
| Splacone odsetki od leasingów finansowych  | 14 560,25  | 8 056,49     |

**Nota 30**

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji) nie dotyczy

**Nota 31**

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

|   | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2009 | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2008 |
|---|---|---|
| Ogółem, z tego                                  |   |   |
| - pracownicy umysłowi (na stan nierobotniczych) | 52  | 44  |
| - pracownicy fizyczni (na stan robotniczych)    | 22  | 18  |
|   | 30  | 26  |

**Nota 32**

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

|   | 2009       | 2008       |
|---|------------|------------|
| Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających   | 228 000,00 | 155 760,00 |
| Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów nadzorujących    | 84 000,00  | 7 000,00   |
| Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów administrujących | 0,00       | 0,00       |

**Nota 33**

Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty nie wystąpiły

**Nota 34**

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami nie wystąpiły

**Nota 35**

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów

|   | 31.12.2009   | 31.12.2008 |
|---|--------------|------------|
| <b>Kapitał podstawowy</b>                                     |              |            |
| 1. Wysokość kapitału podstawowego                             | 650 000,00   | 510 000,00 |
| 2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:            | 6 500 000    | 5 100 000  |
| – akcje zwykłe seria A  | 5 100 000    | 5 100 000  |
| – akcje zwykłe seria B  | 28 000       | -          |
| – akcje zwykłe seria C  | 1 372 000    | -          |
| 3. Struktura własności, w tym:                                | 100%         | 100%       |
| – Jarosław Mazur  | 35,40%       | 45%        |
| – Jacek Charązka  | 31,38%       | 40%        |
| – Małgorzata Tymińska   | 10,05%       | 15%        |
| – Zdzisław Kondrat  | 19,30%       | -          |
| – pozostałe   | 3,87%        | -          |
| 4. Wartość nominalna jednego udziału/akcji                    | 0,10         | 0,10       |
| <b>Kapitał zapasowy</b>                                       |              |            |
| Stan na początek okresu                                       | 301 113,69   | 187 533,69 |
| zwiększenia   | 2 523 212,08 | 300 000,00 |
| – dopłaty współników  | -            | -          |
| – z odpisów z zysku   | 697 052,08   | 300 000,00 |
| – z rozwiązania kapitału rezerwowego                          | -            | -          |
| – ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej | 1 826 160,00 | -          |
| zmniejszenia  | -            | 186 420,00 |
| – pokrycie straty   | -            | -          |
| – podwyższenie kapitału podstawowego ze środków spółki        | -            | 186 420,00 |
| Stan na koniec okresu   | 2 824 325,77 | 301 113,69 |
| <b>Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny</b>                |              |            |
| Stan na początek okresu                                       | -            | -          |
| + zwiększenia   | -            | -          |
| – zmniejszenia  | -            | -          |
| Stan na koniec okresu   | -            | -          |
| <b>Pozostałe kapitały rezerwowe</b>                           |              |            |
| Stan na początek okresu                                       | -            | -          |
| + zwiększenia   | -            | -          |
| – zmniejszenia  | -            | -          |
| Stan na koniec okresu   | -            | -          |

**Nota 36**

Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych

|  | Przychody ustalone wg zasad Standardu | Koszty ustalone wg zasad Standardu | Przychody zafakturowane | Koszty poniesione | Rezerwa na straty |
|--|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Umowy o usługi budowlane ogółem w okresie sprawozdawczym   | 16 183 024,58                         | 14 206 357,85                      | 16 183 024,58           | 14 207 963,58     | 0,00              |
| w tym umowy niezakończone na 31.12.2009 r. łącznie         | 1 237 860,00                          | 947 197,77                         | 1 237 860,00            | 977 494,22        | 0,00              |
| - w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                    | 0,00              | 0,00              |

| Dla umów realizowanych w okresie sprawozdawczym, ale niezakończonych na dzień bilansowy: |           |
|--|-----------|
| a) kwota przewidywanej straty, jeśli została ujęta w rachunku zysków i strat             | 0,00      |
| b) kwota kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne            | 0,00      |
| c) kwota sum zatrzymanych  | 36 510,00 |

**Nota 37**

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

| Wyszczególnienie                 | 2009             | 2008             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
|                                  | Wartość netto    | Wartość netto    |
| Badanie sprawozdania finansowego | 14 000,00        | 16 000,00        |
| Inne usługi poświadczające       |                  | 6 000,00         |
| opinie, ekspertyzy               | 62 903,22        | 35 000,00        |
| <b>Razem</b>                     | <b>76 903,22</b> | <b>57 000,00</b> |

**Nota 38**

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki  
nie dotyczy

**Nota 39**

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązаныmi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"  
nie dotyczy

**Nota 40**

Istotne zdarzenia po dacie bilansowej  
nie dotyczy

**Nota 41**

Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości  
nie dotyczy

Nie wystąpiły inne zdarzenia wymagające ujawnienia w informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.