JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE „INTERBUD-LUBLIN" SA

Za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku

Spis treści

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 5

1) Informacje ogólne 5

2) Czas trwania Spółki 5

3) Okres, za jaki sporządzane jest sprawozdanie finansowe Spółki 5

4) Kontynuacja działalności Spółki 5

5) Informacja o skonsolidowanym sprawozdania finansowym 5

6) Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej emitenta w 2012 roku 5

7) Informacje dotyczące połączenia Spółek 6

8) Wskazanie, czy w przedstawionym sprawozdaniu finansowym lub danych porównywalnych dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania o sprawozdaniach finansowych. 6

9) Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych. 6

10) Wskazanie średnich kursów wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i danymi porównywalnymi, w stosunku do euro, ustalanych przez Narodowy Bank Polski 6

11) Wybrane dane finansowe przeliczone na EUR 7

12) Różnice między polskimi zasadami rachunkowości a międzynarodowymi standardami rachunkowości 7

BILANS 8

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 10

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 10

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 11

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA 13

NOTY OBJAŚNIAJĄCE 13

Nota 1 Wartości niematerialne i prawne 13

Nota 2 Rzeczowe aktywa trwałe 13

Nota 3 Należności długoterminowe 14

Nota 4 Inwestycje długoterminowe 14

Nota 5 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 16

Nota 6 Zapasy 17

Nota 7 Należności krótkoterminowe 17

Nota 8 Odpisy aktualizujące należności 18

Nota 9 Inwestycje krótkoterminowe 18

Nota 10 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 18

Nota 11 Kapitał podstawowy 19

Nota 12 Akcje własne 20

Nota 13 Kapitał zapasowy 20
Nota 14 Kapitał z aktualizacji wyceny 20
Nota 15 Pozostałe kapitały rezerwowe 20
Nota 16 Odpisy z zysku bieżącego roku obrotowego 20
Nota 17 Rezerwy na zobowiązania 20
Nota 18 Zobowiązania długoterminowe 21
Nota 19 Zobowiązania krótkoterminowe 24
Nota 20 Inne rozliczenia międzyokresowe 27
Nota 21 Należności warunkowe i zobowiązania warunkowe – jednostki powiązane 28
Nota 22 Przychody netto ze sprzedaży produktów 28
Nota 23 Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów 28
Nota 24 Koszty według rodzaju 28
Nota 25 Inne przychody operacyjne 28
Nota 26 Inne koszty operacyjne 29
Nota 27 Przychody finansowe 29
Nota 28 Koszty finansowe 29
Nota 29 Zyski nadzwyczajne 30
Nota 30 Straty nadzwyczajne 30
Nota 32 Podatek dochodowy 30
W roku 2012, podobnie jak w roku 2011 nie wystąpił podatek dotyczący działalności zaniechanej oraz podatek na operacjach nadzwyczajnych, ponieważ transakcje takie nie wystąpiły. 31
Nota 33 Pozostałe obowiązkowe zwiększenia zysku (zmniejszenia straty) 31
Nota 34 Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych 31
Nota 35 Wyjaśnienie niezgodności pomiędzy zmianami bilansowymi niektórych pozycji a wykazanymi zmianami w rachunku przepływów pieniężnych 31
DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE 32
Nota 36 Objaśnienia do instrumentów finansowych 32
Nota 37 Dane o pozycjach pozabilansowych 33
Nota 38 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli 38
Nota 39 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinalizowania 38
Nota 40 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 38
Nota 41 Informacje o transakcjach emitenta z podmiotami powiązanymi, dotyczące przeniesienia praw i zobowiązań 38
Nota 42 Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych 38
Nota 43 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji 38
Nota 44 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe 38
Nota 45 Informacje wynagrodzeniach osób zarządzających i nadzorujących 38

Nota 46 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących. 38

Nota 47 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych. 38

Nota 48 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. 38

Nota 49 Zmiany w polityce rachunkowości 39

Nota 50 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. 39

Nota 51 Korekty wyniku lat ubiegłych 39

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Informacje ogólne

Nazwa Spółki: „INTERBUD-LUBLIN" Spółka Akcyjna
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Siedziba Spółki: ul. Turystyczna 36, 20-207 Lublin
REGON 008020841
NIP 712-015-22-42.

„INTERBUD-LUBLIN" S.A. zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym w Sądzie Rejonowym w Lublinie-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000296176.

Przedmiotem podstawowej działalności spółki w roku obrotowym było:
1) wykonywanie robót i instalacji sanitarnych, budowlanych i wykończeniowych
2) wznoszenie kompletnych obiektów budowlanych
3) wykonywanie robót inżynieryjnych w zakresie instalacji sanitarnych i elektrycznych
4) przygotowanie terenów pod budowę
5) inżynieria lądowa
6) wynajem sprzętu budowlanego
7) obsługa nieruchomości

Akcje emitenta znajdują się w obrocie na rynku regulowanym w branży budowlanej – indeks sektorowy WIG-BUDOWNICTWO.

2) Czas trwania Spółki

Czas trwania Jednostki jest nieoznaczony.

3) Okres, za jaki sporządzane jest sprawozdanie finansowe Spółki

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 12 miesięcy zakończonych dnia 31 grudnia 2012 roku oraz zawiera dane porównywalne za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku.

4) Kontynuacja działalności Spółki

Sprawozdanie na dzień 31 grudnia 2012 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności. Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego są księgi rachunkowe.

5) Informacja o skonsolidowanym sprawozdania finansowym

INTERBUD-LUBLIN S.A. w Lublinie jest jednostką dominującą i sama nie jest zależna od innych spółek.
Emitent posiada 100% udziałów w spółce IB-Nieruchomości Sp. z o.o. (zmiana nazwy z Interbud-Willowa Spółka z o.o.) oraz 100% udziałów w spółce RUPES Spółka z o.o., a tym samym jest jednostką dominującą dla obu spółek. Spółka od 2012 roku sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

6) Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej emitenta w 2012 roku

Skład Zarządu:

– Krzysztof Jaworski	Prezes Zarządu od dnia 19 grudnia 2009 roku
– Jacek Drozd	Wiceprezes Zarządu od dnia 01 grudnia 2010 roku

Skład Rady Nadzorczej:

– Jan Pomorski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
– Witold Matacz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
– Henryk Dąbrowski	Członek Rady Nadzorczej
– Mariusz Kicia	Członek Rady Nadzorczej do dnia 29 czerwca 2012 roku
– Agata Matacz-Rynkiewicz	Członek Rady Nadzorczej
– Jacek Koczwara	Członek Rady Nadzorczej
– Włodzimierz Jan Sitko	Członek Rady Nadzorczej od dnia 29 czerwca 2012 roku
– Maciej Matusiak	Członek Rady Nadzorczej od dnia 29 czerwca 2012 roku

Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 29 czerwca 2012 roku nr 15/2012 Pan Mariusz Kicia został odwołany z Rady Nadzorczej Spółki. Ponadto Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 16/2012 z 29 czerwca 2012 roku powołało do Rady Nadzorczej Pana Włodzimierza Jana Sitko. Uchwałą nr 17/2012 z 29 czerwca 2012 Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustaliło liczbę członków Rady Nadzorczej na 7 (siedem) osób i następnie uchwałą nr 18/2012 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia do Rady Nadzorczej został powołany Pan Maciej Matusiak. Wszystkie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zostały zamieszczone w protokole Rep. A nr 2162/2012 z dnia 29 czerwca 2012 roku, sporządzonym przez notariusza Janusza Florkowskiego, prowadzącego kancelarię notarialną w Lublinie.

7) Informacje dotyczące połączenia Spółek

W okresie sprawozdawczym 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku nie nastąpiło połączenie spółek.

8) Wskazanie, czy w przedstawionym sprawozdaniu finansowym lub danych porównywalnych dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania o sprawozdaniach finansowych.

W opinii podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki za 2011 rok zostało zamieszczone następujące zastrzeżenie: „Spółka nie utworzyła odpisów aktualizujących na należności skierowane na drogę sądową. W przypadku niekorzystnego rozstrzygnięcia sporu wynik finansowy brutto uległby obniżeniu o kwotę 5.916 tys. zł". W przedstawionym sprawozdaniu finansowym Spółka utworzyła odpis aktualizujący w wysokości 556.000,00 zł na jedną z należności w wysokości 50% wartości brutto tej należności. W stosunku do drugiej należności nie dokonano odpisów aktualizujących.

9) Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

1. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane były zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności. Okres ekonomicznej użyteczności jest zbieżny z okresem amortyzacji wynikającym z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Środki trwałe obejmujące składniki majątku użytkowane ponad rok amortyzowano stosując stawki proporcjonalne do okresu przewidywanego użytkowania. Okres ekonomicznej użyteczności jest zbieżny z okresem amortyzacji wynikającym z przepisów podatkowych.
3. Nieruchomości inwestycyjne są wyceniane w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość.
4. Udziały zostały wycenione wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Materiały do robót budowlanych, materiały pomocnicze, remontowe, biurowe, gospodarcze wycenia się po cenach nabycia lub zakupu na dzień wprowadzenia ich do ksiąg.
6. Produkcja w toku obejmuje ogół kosztów poniesionych na budowę mieszkań i miejsc postojowych wraz z gruntami.
7. Wyroby gotowe obejmują mieszkania i miejsca postojowe oraz grunty, na których zostały one wybudowane. Na dzień bilansowy wyceniane są w rzeczywistym koszcie wytworzenia, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące ich wartość.
8. Towary obejmują działki gruntów przeznaczone w przyszłości pod budowy i sprzedaż wyrobów gotowych w postaci mieszkań. Są one wyceniane w cenie nabycia po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.
9. Należności i roszczenia wycenione zostały w wartości wymagającej zapłaty ustalonej przy ich powstaniu, powiększonej o odsetki za zwłokę, uwzględniając prawdopodobieństwo spłaty wierzytelności i okres ich powstania. Należności zostały wykazane w bilansie po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Należności wątpliwe, np. od jednostek postawionych w stan upadłości, likwidacji, w stosunku do których prowadzone jest postępowanie układowe, postępowanie ugodowe, postępowanie restrukturyzacyjne, kontrahent odmówił zapłaty lub kontrahent nie uregulował należności w ciągu 180 dni od terminu zapłaty, wymagają dokonania odpisu aktualizującego w wysokości od 50% do 100% wartości należności.
10. Środki pieniężne w gotówce oraz zgromadzone na rachunkach bankowych wycenia się i ujmuje w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniane są na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
11. Przychody z wykonywania niezakończonej usługi budowlanej ustalane są na dzień bilansowy. Stopień zaawansowania niezakończonych umów budowlanych ustala się metodą kosztową - przychody oblicza się w takim procencie całkowitych przychodów z umowy, jaki procent stanowią dotychczas poniesione koszty wykonywania umowy do sumy dotychczas poniesionych kosztów wykonania umowy i kosztów nieodzownych do pełnego wykonania umowy wynikających z budżetu. Kosztami osiągnięcia tych przychodów są dotychczas poniesione koszty wykonania umowy. W przypadku, kiedy koszty przewyższają przychody (budżetowe) tworzy się rezerwę na niezrealizowaną stratę na kontrakcie.
12. Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe są wyceniane na podstawie raportu aktuariusza, natomiast rezerwy na urlopy szacowane są na podstawie niewykorzystanych do końca roku urlopów i wynagrodzeń za ostatni miesiąc roku obrotowego oraz powiększane o składki ZUS. Pozostałe rezerwy oraz rozliczenia międzyokresowe bierne są szacowane na podstawie zawartych umów oraz oceny przez Zarząd w zakresie ryzyka w zakresie przyszłych zobowiązań Spółki.
13. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego są tworzone zgodnie z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

10) Wskazanie średnich kursów wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i danymi porównywalnymi, w stosunku do euro, ustalanych przez Narodowy Bank Polski

a) kursu obowiązującego na ostatni dzień każdego okresu,

	31.12.2012	31.12.2011
EUR	4,0882	4,4168

b) kursu średniego w każdym okresie, obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, a w uzasadnionych przypadkach – obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień danego okresu i ostatni dzień okresu go poprzedzającego,
2012 rok – wyliczono jako średnią arytmetyczną kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w na podstawie danych zamieszczonych poniżej

31.01.2012	**28.02.2012**	**31.03.2012**	**30.04.2012**	**31.05.2012**	**30.06.2012**	**ŚREDNIA**
4,2270	4,1365	4,1616	4,1721	4,3889	4,2613	
31.07.2012	**31.08.2012**	**30.09.2012**	**31.10.2012**	**30.11.2012**	**31.12.2012**	
4,1086	4,1838	4,1138	4,1350	4,1064	4,0882	4,1736

2011 rok - wyliczono jako średnią arytmetyczną kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca na podstawie danych zamieszczonych poniżej

31.01.2011	**28.02.2011**	**31.03.2011**	**30.04.2011**	**31.05.2011**	**30.06.2012**	**ŚREDNIA**
3,9345	3,9763	4,0119	3,9376	3,9569	3,9866	
31.07.2011	**31.08.2011**	**30.09.2011**	**31.10.2011**	**30.11.2011**	**31.12.2011**	
4,0125	4,1445	4,4112	4,3433	4,5494	4,4168	4,1401

c) najniższy i najwyższy kurs w każdym okresie

Okres	**Kurs najniższy**	**Kurs najwyższy**
01.01.2012-31.12.2012	*4,0465*	*4,5135*
01.01.2011-31.12.2011	*3,8403*	*4,5642*

11) Wybrane dane finansowe przeliczone na EUR

Wyszczególnienie	2012 w tys. PLN	2012 w tys. EUR	2011 w tys. PLN	2011 w tys. EUR
Podstawowe wielkości bilansowe				
Suma bilansowa	177 365	43 385	161 204	36 498
Kapitał własny	57 505	14 066	57 906	13 110
Kapitał zakładowy	702	172	702	159
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119 860	29 319	103 299	23 388
Zysk na jedną akcję				
Rozwodniony zysk na jedną akcję				
Wartość księgowa na jedną akcję				
Podstawowe wielkości wynikowe				
Przychody ze sprzedaży	148 970	35 693	123 209	29 760
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 547	1 808	13 982	3 377
Zysk (strata) brutto	2 259	541	10 036	2 424
Zysk (strata) netto	1 633	391	7 886	1 905
Podstawowe wielkości z rachunku przepływów pieniężnych				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	21 361	5 118	4 504	1 088
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	704	169	(8 827)	(2 132)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(12 884)	(3 087)	(3 756)	(907)
Przepływy pieniężne netto razem	9 178	2 199	(7 541)	(1 821)

12) Różnice między polskimi zasadami rachunkowości a międzynarodowymi standardami rachunkowości

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości. Od 2012 roku, w związku z zakupem Spółki zależnej, sporządza także skonsolidowane sprawozdanie finansowe, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. Różnice pomiędzy zasadami wyceny zgodnymi z ustawą o rachunkowości a z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej dotyczą wyceny środków trwałych i podatku odroczonego od tej wyceny. Poniższe tabele przedstawiają wpływ na kapitał własny i wynik finansowy Spółki

Tytuł	**31.12.2012**	**31.12.2011**
Kapitał własny wg ustawy o rachunkowości	57 504 712,85	57 906 868,27
Kapitał własny wg w MSSF	60 739 381,40	61 459 806,82
Różnica	3 234 668,55	3 552 935,55

Tytuł	**01.01.2012 - 31.12.2012**	**01.01.2012 - 31.12.2011**
Wynik netto wg ustawy o rachunkowości	1 633 484,58	7 886 192,37
Wynik netto wg w MSSF	1 314.214,58	7 545 280,37
Różnica	(-) 319 270,00	340 912,00

BILANS

	AKTYWA	Stan na 31.12.2012 roku	Stan na 31.12.2011 roku dane przekształcone
I	**Aktywa trwałe**	**58 705 307,86**	**51 903 334,80**
1.	Wartości niematerialne i prawne	147 536,04	218 013,31
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 157 519,67	2 096 618,13
3.	Należności długoterminowe	-	-
3.1.	Od jednostek powiązanych	-	-
3.2.	Od pozostałych jednostek	-	-
4.	Inwestycje długoterminowe	55 461 173,78	48 784 483,70
4.1.	Nieruchomości	48 799 860,83	48 654 483,70
4.2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
4.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	6 661 312,95	130 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	6 631 312,95	100 000,00
-	udziały lub akcje	4 327 651,00	100 000,00
-	Udzielone pożyczki	2 303 661,95	-
b)	w pozostałych jednostkach	30 000,00	30 000,00
-	udziały lub akcje	30 000,00	30 000,00
4.4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	939 078,37	804 219,66
5.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	689 624,30	571 624,00
5.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	249 454,07	232 595,66
II	**Aktywa obrotowe**	**118 659 539,56**	**109 303 084,7148**
1	Zapasy	63 100 659,48	66 374 734,68
2.	Należności krótkoterminowe	35 450 795,08	33 215 848,61
2.1.	Należności od jednostek powiązanych	9 788 267,10	-
2.2.	Należności od pozostałych jednostek	25 662 527,98	33 215 848,61
3.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**11 974 598,62**	**5 801 098,20**
3.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 974 598,62	5 801 098,20
a)	w jednostkach powiązanych	1 024 014,05	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	4 028 343,01
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 950 584,57	1 772 755,19
3.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
4.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**8 133 486,38**	**3 909 403,22**
	AKTYWA RAZEM	**177 364 847,42**	**161 204 419,51**

	PASYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2012 dane przekształcone
I.	**Kapitał własny**	**57 504 712,85**	**57 905 868,27**
1.	Kapitał zakładowy	701 600,00	701 600,00
2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
3.	Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-
4.	Kapitał zapasowy	53 408 881,32	49 267 332,12
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny	50 743,78	50 743,78
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe	3 000 000,00	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(-) 1 289 996,83	-
8.	Zysk (strata) netto	1 633 484,58	7 886 192,37
9.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
II.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**119 860 134,57**	**103 298 551,24**
1.	Rezerwy na zobowiązania	5 987 712,81	5 081 787,11
1.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 272 736,68	633 375,00
1.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	552 236,00	500 041,19
a)	długoterminowa	68 003,00	46 454,17
b)	krótkoterminowa	484 233,00	453 587,02
1.3.	Pozostałe rezerwy	4 162 740,13	3 948 370,92
a)	długoterminowe	-	63 598,00
b)	krótkoterminowe	4 162 740,13	3 884 772,92
2.	**Zobowiązania długoterminowe**	**42 923 752,03**	**44 253 762,49**
2.1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.2.	Wobec pozostałych jednostek	42 923 752,03	44 253,762,49
3.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**70 745 678,68**	**53 944 287,43**
3.1.	Wobec jednostek powiązanych	161 442,79	-
3.2.	Wobec pozostałych jednostek	70 584 235,89	53 944 287,43
3.3.	Fundusze specjalne	-	-
4.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**202 991,05**	**18 714,21**
4.2.	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	202 991,05	18 714,21
	PASYWA RAZEM	**177 364 847,42**	**161 204 419,51**

	2012	2011 dane przekształcone
Wartość księgowa	57 504 712,85	57 905 868,27
Liczba akcji (szt.)	7 016 000	7.016.000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,19	8,44
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	7 016 000	7.016.000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,23	1,12
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	7 016 000	7.016.000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,23	1,12

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Wyszczególnienie	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011 Dane przekształcone
I	**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:**	**148 969 787,85**	**123 209 047,66**
	- od jednostek powiązanych	17 880 235,45	-
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	148 728 212,42	121 433 810,36
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	241 575,43	1 775 237,30
II	**Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:**	**134 066 682,23**	**102 675 897,46**
	-jednostkom powiązanym	16 457 984,92	-
1.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	134 028 738,74	100 873 536,45
2.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 951,49	1 802 361,01
III.	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)**	**14 903 105,62**	**20 533 150,20**
IV.	Koszty sprzedaży	773 200,14	504 842,22
V.	Koszty ogólnego zarządu	5 913 875,55	4 782 095,64
VI.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)**	**8 215 929,93**	**15 246 212,34**
VII.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**734 865,55**	**2 282 961,69**
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	2 820,47
2.	Dotacje	-	-
3.	Inne przychody operacyjne	734 865,55	2 280 141,22
VIII.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1 404 109,79**	**3 547 619,46**
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30 058,78	-
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	991 441,52	599 069,33
3.	Inne koszty operacyjne	382 609,49	2 948 550,13
IX.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)**	**7 546 685,69**	**13 981 554,57**
X.	Przychody finansowe	264 390,97	263 069,01
1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
-	od jednostek powiązanych	-	-
2.	Odsetki, w tym:	264 390,97	71 480,01
-	od jednostek powiązanych	-	-
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	140 000,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	51 589,00
5.	Inne	-	-
XI	**Koszty finansowe**	**5 552 271,70**	**4 208 346,21**
1.	Odsetki, w tym:	5 509 267,84	4 127 409,66
-	dla jednostek powiązanych	-	-
2.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
4.	Inne	43 003,86	80 936,55
XIII.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)**	**2 258 804,96**	**10 036 277,37**
XIV.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (Xiv.1.-XIV.2.)	-	-
1.	Zyski nadzwyczajne	-	-
2.	Straty nadzwyczajne	-	-
XVII.	**Zysk (strata) brutto (XVII-XVIII-XIX+/-XX+/-XXI)**	**2 258 804,96**	**10 036 277,37**
XVIII.	Podatek dochodowy	625 320,38	2 150 085,00
XIX.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
XXI	**Zysk (strata) netto**	**1 633 484,58**	**7 886 192,37**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

		01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011 Dane przekształcone
I.	**Kapitał własny na początek okresu (BO)**	**57 804 512,27**	**50 019 675,90**
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b)	korekty błędów	-	-
I. a	**Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych**	**57 804 512,27**	**50 019 675,90**
1	Kapitał zakładowy na początek okresu	701 600,00	701 600,00
1.1.	Zmiany kapitału zakładowego	-	-
a)	Zwiększenie	-	-
b)	zmniejszenie	-	-
1.2.	**Kapitał zakładowy na koniec okresu**	**701 600,00**	**701 600,00**
2.	**Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu**	**-**	**-**
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
a)	Zwiększenia	-	-
b)	zmniejszenia	-	-

		01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011 Dane przekształcone
2.2.	**Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu**	**-**	**-**
3.	**Akcje (udziały) własne na początek okresu**	**-**	**-**
3.1.	Zmiany akcji (udziałów) własnych	-	-
a)	Zwiększenia	-	-
b)	zmniejszenia	-	-
3.2.	**Udziały (akcje) własne na koniec okresu**	**-**	**-**
4.	**Kapitał zapasowy na początek okresu**	**49 267 332,12**	**38 773 123,50**
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	4 141 549,20	10 494 208,62
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 141 549,20	10 494 208,62
	- z podziału zysku	4 141 549,20	10 494 208,62
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	10 494 208,62
b)	zmniejszenia	-	-
4.2.	**Kapitał zapasowy na koniec okresu**	**53 408 881,32**	**49 267 332,12**
5.	**Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu**	**50 743,78**	**50 743,78**
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a)	zwiększenia	-	-
b)	zmniejszenie	-	-
5.2.	**Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**50 743,78**	**50 743,78**
6.	**Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu**	**-**	**-**
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 000 000,00	-
a)	zwiększenie z podziału zysku za 2011 rok	3 000 000,00	-
b)	Zmniejszenie	-	-
6.2.	**Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu**	**3 000 000,00**	**-**
7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	**7 886 192,37**	**10 494 208,62**
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 176 189,20	10 494 208,62
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b)	korekty błędów	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 176 189,20	10 494 208,62
a)	zwiększenia (z tytułu)	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b)	zmniejszenia (z tytułu)	9 176 189,20	10 494 208,62
	- zwiększenie kapitału rezerwowego	3 000 000,00	
	-zwiększenie kapitału zapasowego	4 141 549,20	10 494 208,62
	-wypłata dywidendy	2 034 640,00	-
7.3.	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	**-**	**-**
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(1 289 996,83)	-
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b)	korekty błędów	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1 289 996,83)	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.6.	**Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**	**(1 289 996,83)**	**-**
7.7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**	**(1 289 996,83)**	**-**
9.	**Wynik netto**	**1 633 484,58**	**7 886 192,37**
a)	**zysk netto**	**1 633 484,58**	**7 886 192,37**
b)	**strata netto**	**-**	**-**
c)	**odpisy z zysku**	**-**	**-**
II.	**Kapitał własny na koniec okresu (BZ)**	**57 504 712,85**	**57 905 868,27**
III.	**Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**57 504 712,85**	**57 905 868,27**

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	**01.01.2012-31.12.2012**	**01.01.2011-31.12.2011 Dane przekształcone**
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 633 484,58	7 886 192,37
II. Korekty razem	19 727 242,22	(2 848 419,05)
1. Amortyzacja	531 863,05	419 355,92
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	2 255,69	44 265,84
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 328 115,38	4 052 438,86
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	30 058,78	(142 820,47)
5. Zmiana stanu rezerw	905 925,70	2 995 589,81
6. Zmiana stanu zapasów	3 274 946,47	(10 534 796,94)
7. Zmiana stanu należności	(2 234 946,47)	2 716 698,33

Wyszczególnienie	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011 Dane przekształcone
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16 064 560,02	1 317 502,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(4 174 665,03)	(3 665 063,84)
10. Inne korekty	-	(51 589,00)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**21 360 726,90**	**5 037 773,32**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 167 203,90	371 281,30
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 456,50	31 281,30
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 141 747,40	340 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	4 140 747,40	340 000,00
- zbycie aktywów finansowych	-	340 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	4 000 000,00	-
- odsetki	140 747,40	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	**3 463 358,60**	**9 198 231,66**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	49 981,47	574 367,38
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	145 377,13	4 595 409,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 268 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	3 268 000,00	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	3 268 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	4 028 455,28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	703 845,30	(8 826 950,36)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	17 000 000,00	22 085 109,57
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	17 000 000,00	22 085 109,57
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	29 884 487,13	25 840 818,17
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 999 595,10	2 007 334,29
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	18 825 960,07	19 805 578,92
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 497 681,66	-
8. Odsetki	5 561 250,30	4 027 904,96
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(12 884 487,13)	(3 755 708,60)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	9 180 085,07	(7 544 885,64)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	9 177 829,38	(7 540 542,19)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2 255,69	(4 343,45)
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 772 755,19	9 313 297,38
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	10 950 584,57	1 772 755,19
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Nota 1 Wartości niematerialne i prawne

	2012 rok	2011 rok
Wartości niematerialne i prawne		
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
b) wartość firmy	-	-
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	147 536,04	218 013,31
- oprogramowanie komputerowe	147 536,04	218 013,31
d) inne wartości niematerialne i prawne	-	-
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	147 536,04	218 013,31
Zmiany wartości niematerialnych i prawnych		
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	336 852,93	268 560,00
b) zwiększenia (dotyczą wyłącznie zakupu)	28 400,78	68 292,93
c) zmniejszenia	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	365 253,71	336 852,93
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	118 839,62	53 712,00
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	98 878,05	65 127,62
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	217 717,67	118 839,62
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-
- zwiększenia	-	-
- zmniejszenia	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	147 536,04	218 013,31
Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa)		
a) własne	147 536,04	218 013,31
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	147 536,04	218 013,31

Nota 2 Rzeczowe aktywa trwałe

	2012 rok	2011 rok
Rzeczowe aktywa trwałe		
a) środki trwałe, w tym:	2 157 519,67	1 768 325,41
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	151 488,00	151 488,00
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	804 124,57	629 963,89
- urządzenia techniczne i maszyny	330 986,01	482 350,98
- środki transportu	724 432,66	335 399,78
- inne środki trwałe	146 488,43	169 122,76
b) środki trwałe w budowie	-	299 837,44
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	-	28 455,28
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	2 157 519,67	2 096 618,13
Zmiany środków trwałych		
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	4 958 295,92	4 820 232,19
b) zwiększenia (z tytułu)	932 765,04	217 880,94
zakup	348 008,91	89 520,11
leasing	584 756,13	128 360,83
c) zmniejszenia (z tytułu)	498 544,53	79 817,21
likwidacja	274 243,48	39 473,28
sprzedaż	224 301,05	28 700,00
korekta wartości	-	11 643,93
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	5 392 516,43	4 958 295,92
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	3 189 970,51	2 875 454,66
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	432 985,00	354 228,30
g) zmniejszenie umorzenia w związku z likwidacją i sprzedażą	387 958,75	39 712,45
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	3 234 996,76	3 189 970,51
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 157 519,67	1 768 325,41
Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)		
a) własne	1 230 214,43	1 115 397,91
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	927 305,24	652 927,50
Środki trwałe bilansowe, razem	2 157 519,67	1 768 325,41

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo
Spółka nie posiada środków trwałych wykazywanych pozabilansowo.

Nota 3 Należności długoterminowe

W roku 2012, jak również w roku 2011 nie wystąpiły należności długoterminowe.

Nota 4 Inwestycje długoterminowe

	2012 rok	2011 rok
Zmiana stanu nieruchomości - grunty		
a) stan na początek okresu	48 654 483, 70	43 282 366,96
b) zwiększenia	145 377,13	5 372 116,74
- zakup	145 377,13	5 372 116,74
c) zmniejszenia	-	-
d) stan na koniec okresu	48 799 860,83	48 654 483,70
Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach zależnych	6 631 312,95	100 000,00
- udziały lub akcje	4 327 651,00	100 000,00
- udzielone pożyczki	2 303 861,95	-
b) pozostałych jednostkach	30 000,00	30 000,00
- udziały lub akcje	30 000,00	30 000,00
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	**6 691 312,95**	**130 000,00**
Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach zależnych nieobjętych konsolidacją	-	100 000,00
– udziały lub akcje	-	100 000,00
b) w pozostałych jednostkach	30 000,00	30 000,00
- udziały lub akcje	30 000,00	30 000,00
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	**30 000,00**	**130 000,00**
Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych		
a) stan na początek okresu	130 000,00	278 411,00
b) zwiększenia:	6 531 312,95	-
– zakup udziałów RUPES Spółka z o.o.	4 227 651,00	-
– udzielone pożyczki	2 303 661,95	-
c) zmniejszenia:	-	148 411,00
– sprzedaż	-	148 411,00
d) stan na koniec okresu	6 661 312,95	130 000,00
Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych		
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Rupes Sp. z o.o.	-
b) siedziba	ul. Turystyczna 36 20-207 Lublin	-
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych	-
d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	Jednostka zależna	-
e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	Jednostka podlega konsolidacji	-
f) data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu	15.05.2012	-
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	4 227 651,00	-
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	-	-
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	4 227 651,00	-
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	100%	-
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	100%	-
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. J) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu	Nie występuje	-
m) kapitał własny jednostki, w tym:	375 173,75	-
- kapitał zakładowy	450 000,00	-
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
- kapitał zapasowy	2 118 383,26	-
- pozostały kapitał własny, w tym:	-	-
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-

	2012 rok	2011 rok
- zysk (strata) netto	(2 193 209,51)	-
n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	38 080 664,87	-
- zobowiązania długoterminowe		-
- zobowiązania krótkoterminowe	31 927 494,42	-
o) należności jednostki:	1 740 234,16	-
- należności długoterminowe		-
- należności krótkoterminowe	1 740 234,16	-
p) aktywa jednostki, razem	38 455 838,62	-
r) przychody ze sprzedaży	20 923 247,57	-
s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce		4 227 651,00
t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	-	-
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	**IB-Nieruchomości Sp. z o.o.**	
b) siedziba	ul. Turystyczna 36, 20-207 Lublin	
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Zarząd nieruchomościami, Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych	
d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	jednostka zależna	
e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	jednostka podlega konsolidacji	
f) data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu	29.04.2010	29.04.2010
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	100 000,00	100 000,00
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	-	-
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	100 000,00	100 000,00
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	100%	100%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	100%	100%
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. J) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu	Nie dotyczy	Nie dotyczy
m) kapitał własny jednostki, w tym:	6 322,02	98 569,43
- kapitał zakładowy	100 000,00	100 000,00
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
- kapitał zapasowy	-	-
- pozostały kapitał własny	-	-
- zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 430,57)	(217,17)
- zysk (strata) netto	(92 247,41)	(1 213,40)
n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	8 193,45	-
- zobowiązania długoterminowe		-
- zobowiązania krótkoterminowe	3 694,40	-
o) należności jednostki:		-
- należności długoterminowe	3 969,45	-
- należności krótkoterminowe		-
p) aktywa jednostki, razem	3 969,45	-
r) przychody ze sprzedaży	107 991 03	-
s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	-	-
t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	-	-
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	-	Korporacja Budowlana Lublin S.A.
b) siedziba	-	ul. Wrońska 2 20-327 Lublin
c) przedmiot przedsiębiorstwa	-	Budownictwo ogólne i inżynieria lądowa
d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	-	jednostka stowarzyszona
e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	-	jednostka nie podlega konsolidacji
f) data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu	-	27.11.2007
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	-	200 000,00
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	-	-
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	-	148 411,00
j) procent posiadanego kapitału zakładowego		20%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	-	-
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu	-	-
m) kapitał własny jednostki, w tym:	-	742 054,29
- kapitał zakładowy	-	1 000 000,00
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
- kapitał zapasowy	-	-
- pozostały kapitał własny, w tym:	-	-

	2012 rok	2011 rok
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-	(73 697,15)
- zysk (strata) netto	-	(184 248,56)
n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	-	8 645 417,26
- zobowiązania długoterminowe	-	-
- zobowiązania krótkoterminowe	-	8 645 417,26
o) należności jednostki:	-	206 970,93
- należności długoterminowe	-	-
- należności krótkoterminowe	-	206 970,93
p) aktywa jednostki, razem	-	9 387 471,55
r) przychody ze sprzedaży	-	-
s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	-	-
t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	-	-
Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach		
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Lubelski Rynek Hurtowy S.A.	
b) siedziba	Elizówka 65 21-003 Ciecierzyn	
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Sprzedaż hurtowa wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi	
d) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	30 000,00	30 000,00
e) korekty aktualizujące wartość (razem)		
f) wartość bilansowa udziałów (akcji)	30 000,00	30 000,00
g) kapitał własny jednostki, w tym:	74 143 281,27	75 832 119,37
- kapitał zakładowy	59 015 000,00	59 015 000,00
h) procent posiadanego kapitału zakładowego	0,05%	0,05%
i) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	0,05%	0,05%
j) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji)		
k) otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	1 071,00	
4.7. Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)		
a) w walucie polskiej	6 661 312,95	130 000,00
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	6 661 312,95	130 000,00
4.8. Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)		
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa) – nie występują		
B.Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa) – nie występują		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)		
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	4 357 651,00	130 000,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	4 227 651,00	(148 411,00)
- wartość na początek okresu	130 000,00	278 411,00
- wartość według cen nabycia	4 357 651,00	130 000,00
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa) – nie występują		
Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)		
a) w walucie polskiej	2 303 661,95	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	2 303 661,95	-

Nota 5 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

5.1. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W roku 2012 oraz w roku 2011 Spółka ujmowała aktywa z tytułu podatku odroczonego wyłącznie z wynikiem finansowym.

	2012 rok	2011 rok
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	571 624,00	1 188 317,00
2. Zwiększenia z tytułu:	448 679,30	434 539,00
– rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	3 800,00	2 223,00
– rezerw na świadczenia pracownicze	104 924,00	95 008,00
– zobowiązań z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	-	16 701,00
– zobowiązań z tytułu niewypłaconych składek ZUS	29 487,00	-
– wyceny kontraktów długoterminowych	237 857,30	3 556,00
– aktualizacja wartości aktywów	44 757,00	-
– wycena bilansowa kredytu	7 612,00	-
– wyceny rachunku walutowego	2 677,00	-
– odpis aktualizujący finansowe aktywa trwałe	-	1 900,00
– rezerw na przyszłe zobowiązania, roboty poprawkowe	611,00	174 987,00
– rezerwa na infrastrukturę	16 953,00	126 303,00
– naliczonych odsetek od kredytu	-	13 861,00
3. Zmniejszenia z tytułu:	330 678,00	1 051 232,00
– rozwiązania rezerwy na badanie bilansu	2 223,00	1 900,00
– wypłata wynagrodzeń	-	74 244,00

– składki ZUS	16 701,00	-
– rozwiązanie rezerwy	10 147,00	15 107,00
– wycena bilansowa kredytu	13 861,00	3 814,00
– wyceny kontraktów długoterminowych	3 726,00	927 966,00
– rozwiązanych rezerw świadczenia pracownicze	95 008,00	18 399,00
– rozwiązanie rezerwy na infrastrukturę	161 922,00	-
– odpisy aktualizujące aktywa trwałe	2 354,00	9 802,00
– rozwiązanych rezerwy na zobowiązania, roboty poprawkowe	24 736,00	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	689 624,30	571 624,00

6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

	2012 rok	2011 rok
gwarancje ubezpieczeniowe	93 309,79	101 478,50
leasing	1 010,62	9 548,75
prowizje i odsetki od kredytu	22 539,38	15 225,37
płyty drogowe	129 889,80	90 922,86
pozostałe	2 704,48	15 420,18
Inne rozliczenia międzyokresowe	**249 454,07**	**232 595,66**

Nota 6 Zapasy

Zapasy		
a) materiały	-	-
b) półprodukty i produkty w toku	30 993 648,56	17 228 055,03
c) produkty gotowe	8 652 116,12	15 772 977,84
d) towary	23 383 901,30	33 255 066,04
e) zaliczki na dostawy	70 993,50	118 635,77
Zapasy, razem	**63 100 659,48**	**66 374 734,68**

Nota 7 Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe		
a) od jednostek powiązanych	9 788 267,10	-
– z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 788 267,10	-
– do 12 miesięcy	9 788 267,10	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-
– dochodzone na drodze sądowej	-	-
– inne	-	-
b) należności od pozostałych jednostek	25 662 527,98	33 215 848,61
– z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 884 361,56	25 569 980,45
– do 12 miesięcy	15 921 286,61	25 269 131,25
– powyżej 12 miesięcy	963 074,95	300 849,20
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 619 603,00	808 373,00
– dochodzone na drodze sądowej	5 850 346,51	6 406 346,51
– inne	308 216,91	431 148,65
Należności krótkoterminowe netto, razem	**35 450 795,08**	**33 215 848,61**
c) odpisy aktualizujące wartość należności	35 613 762,45	11 669 589,62
Należności krótkoterminowe brutto, razem	71 064 557,53	44 637 109,23
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych		-
a) z tytułu dostaw i usług, w tym od:	9 788 267,10	-
– jednostek zależnych	9 788 267,10	-
b) inne	-	-
c) dochodzone na drodze sądowej	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	9 788 267,10	-
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	3 500 000,00	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	13 288 267,10	-
Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych		
Stan na początek okresu	11 669 589,62	6 498 305,61
a) zwiększenia (z tytułu)	23 955 358,83	5 770 343,34
odpis na należności trudnościągalne	23 955 358,83	5 770 343,34
b) zmniejszenia (z tytułu)	11 186,00	599 059,33
Spłata, kompensata należności	11 186,00	599 059,33
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	35 613 762,45	11 669 589,62
Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)		
a) w walucie polskiej	71 064 557,53	44 637 109,23
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Należności krótkoterminowe, razem	71 064 557,53	44 637 109,23

Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) – o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:		
a) do 1 miesiąca	3 156 394,75	11 282 444,19
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 045 823,95	
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 447 846,34	1 340 493,91
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	572 394,99	134 228,15
e) powyżej 1 roku	6 418 479,71	11 963 612,28
f) należności przeterminowane	39 594 645,83	18 925 138,05
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	57 235 585,57	43 645 916,58
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	35 613 762,45	11 669 589,62
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	21 621 823,12	31 976 326,96
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności niespłacone w okresie:		
a) do 1 miesiąca	7 935 488,39	5 723 677,05
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	8 487 993,56	5 471 470,45
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 781 569,50	245 642,02
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	11 988 966,00	5 294 835,43
e) powyżej 1 roku	9 400 628,38	2 189 513,10
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	39 594 645,83	18 925 138,05
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	35 613 762,45	11 669 589 ,62
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 975 883,38	7 255 548,43

Nota 8 Odpisy aktualizujące należności

Emitent dokonał w roku obrotowym odpisów aktualizujących należności w kwocie 23.955.358,83 zł oraz rozwiązał odpis aktualizujący należności w wysokości 11.186,00 zł tytułem kompensaty z kaucjami.

Nota 9 Inwestycje krótkoterminowe

	2012 rok	2011 rok
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach zależnych	1 024 014,05	-
- udziały lub akcje	-	-
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	1 024 014,05	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
b) w jednostkach współzależnych	-	-
c) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
d) w znaczącym inwestorze	-	-
da) we wspólniku jednostki współzależnej	-	-
e) w jednostce dominującej	-	-
f) w pozostałych jednostkach	-	4 028 343,01
- udzielone pożyczki		4 028 343,01
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 950 584,57	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	711 175,34	
- inne środki pieniężne	10 239 403,23	
- inne aktywa pieniężne	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	11 974 598,62	4 028 343,01
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)		
a) w walucie polskiej	-	-
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności) – nie wystąpiły		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)		
a) w walucie polskiej	1 024 014,05	4 028 343,01
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1 024 014,05	4 028 343,01
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)		
a) w walucie polskiej	10 922 579,87	1 742 143,23
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	28 004,70	30 611,96
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	10 950 584,57	1 772 755,19
Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju) – nie wystąpiły		
Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa) - nie wystąpiły		

Nota 10 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	2012 rok	2011 rok
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
– VAT naliczony	1 618 363,38	866 448,59
– gwarancje ubezpieczeniowe	75 715,49	72 651,88

– ubezpieczenie majątku	44 214,31	31 426,27
– prenumeraty	4 197,59	6 171,38
– prowizje od kredytów	120 066,96	98 625,73
– Inne	24 256,63	61 966,12
Równowartość niezafakturowanych przychodów z tytułu kontraktów długoterminowych	6 246 672,02	2 772 113,25
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	**8 133 486,38**	**3 909 403,22**

Nota 11 Kapitał podstawowy

2012 rok

Seria /emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji [szt.]	Wartość emisji [zł]	Sposób pokrycia kapitału
Seria A	Uprzywilejowane	Co do głosu	501.600	50 160,00	gotówka
Seria B	Uprzywilejowane	Co do głosu	2.006.400	200 640,00	gotówka
Seria C	Uprzywilejowane	Co do głosu	2.006.400	200 640,00	gotówka
Seria D	Zwykłe	-	501.600	50 160,00	gotówka
Seria E	Zwykłe	-	2.000.000	200 000,00	gotówka
Razem			**7 016 000**	**701 600,00**	
Wartość nominalna 1 akcji (w zł)			0,1 zł		

2011 rok

Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji [szt.]	Wartość emisji [zł]	Sposób pokrycia kapitału
Seria A	Uprzywilejowane	Co do głosu	501 600	50 160,00	gotówka
Seria B	Uprzywilejowane	Co do głosu	2 006 400	200 640,00	gotówka
Seria C	Uprzywilejowane	Co do głosu	2 006 400	200 640,00	gotówka
Seria D	Zwykłe		501 600	50 160,00	gotówka
Seria E	Zwykłe		2 000 000	200 000,00	gotówka
Razem			**7 016 000**	**701 600,00**	
Wartość nominalna 1 akcji (w zł)			0,1 zł		

W roku 2012 nie nastąpiła zmiana wartości nominalnej akcji ani nie uległy zmianie prawa z akcji. Statut Spółki nie przewiduje instytucji kapitału docelowego lub warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w związku z czym nie jest możliwe określenie wzrostu kapitału zakładowego w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego lub warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego. Nie występuje ograniczenie praw do akcji.

Struktura akcjonariatu

Struktura akcjonariatu INTERBUD-LUBLIN S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku przedstawiała się następująco:

Posiadacz akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Witold Matacz	Imienne, uprzywilejowane co do głosu	3 693 600	52,65%	7 387 200	64,07%
	na okaziciela	160 406	2,29%	160 406	1,39%
	razem	**3 854 006**	**54,93%**	**7 547 606**	**65,46%**
Krzysztof Jaworski	Imienne, uprzywilejowane co do głosu	820 800	11,70%	1 641 600	14,24%
Pozostali	na okaziciela	2 341 194	33,37%	2 341 194	20,30%
Razem		**7 016 000**	**100,00%**	**11 530 400**	**100,00%**

Do dnia przekazania niniejszego raportu okresowego tj. do dnia 30 kwietnia 2013 roku nie miały miejsca żadne zmiany w stanie posiadania akcji przez znaczących akcjonariuszy.

Kapitał zakładowy

Seria akcji	Rodzaj akcji	Ilość akcji	Ilość głosów	Ilość akcji w obrocie
A	imienne uprzywilejowane co do głosu	501 600	1 003 200	-
B	imienne uprzywilejowane co do głosu	2 006 400	4 012 800	-
C	imienne uprzywilejowane co do głosu	2 006 400	4 012 800	-
D	zwykłe na okaziciela	501 600	501 600	501 600
E	zwykłe na okaziciela	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Razem	**-**	**7 016 000**	**11 530 400**	**2 501 600**

Nota 12 Akcje własne

W roku 2012, jak i w 2011 Spółka nie nabywała akcji własnych

Nota 13 Kapitał zapasowy

	2012 rok	2011 rok
Kapitał zapasowy		
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	28 263 664,90	28 263 664,90
b) utworzony ustawowo	14 651 007,80	10 509 458,60
c) utworzony zgodnie ze statutem ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	10 494 208,62	10 494 208,62
Kapitał zapasowy, razem	53 408 881,32	49 267 332,12

Nota 14 Kapitał z aktualizacji wyceny

	2012 rok	2011 rok
Kapitał z aktualizacji wyceny		
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	-	-
b) z tytułu zysków/strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:	-	-
c) z tytułu podatku odroczonego	-	-
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	50 743,28	50 743,28
e) inny (wg rodzaju)	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	**50 743,28**	**50 743,28**

Nota 15 Pozostałe kapitały rezerwowe

W roku 2011 pozostałe kapitały rezerwowe nie wystąpiły. W roku 2012 wartość kapitału rezerwowego zwiększyła się w związku z podziałem zysku za rok 2011. Walne Zgromadzenie zdecydowało o przekazaniu 3.000.000 zł na ten kapitał i taka jest wartość tego kapitału na dzień 31 grudnia 2012 roku.

Nota 16 Odpisy z zysku bieżącego roku obrotowego

Odpisy z zysku netto w ciągu 2012 roku, a także w ciągu 2011 roku nie wystąpiły.

Nota 17 Rezerwy na zobowiązania

17.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwy z tytułu podatku odroczonego za 2012 i za 2011 rok odnoszone były na wynik finansowy.

	2012 rok	**2011 rok**
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	633 375,00	905 932,00
2. Zwiększenia	745 592,68	633 375,00
– wycena kontraktów długoterminowych	660 170,68	526 697,00
– leasing	74 083,00	83 012,00
– odsetki od pożyczek	11 339,00	-
– na ugodę i odsetki	-	22 841,00
– wycena konta walutowego		825,00
3. Zmniejszenia	106 231,00	905 932,00
– leasing	83 012,00	117 253,00
– odsetki od lokat	-	127,00
– wycena kontraktów długoterminowych	-	788 552,00
– na ugodę i odsetki	22 841,00	-
– Wycena konta walutowego	378,00	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	**1 272 736,68**	**633 375,00**

17.2. Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne lub podobne obejmują rezerwy odprawy emerytalno-rentowe.

	2012 rok	2011 rok
a) stan na początek okresu	46 454,16	48 117,17
b) zwiększenia	68 003,00	46 454,16
c) wykorzystanie (z tytułu)		-
d) rozwiązanie (z tytułu)	46 454,16	48 117,17
e) stan na koniec okresu	68 003,00	46 454 16

17.3. Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)

	2012 rok	2011 rok
a) stan na początek okresu	453 587,02	342 639,13
– na świadczenia emerytalne i rentowe	22 398,77	89 931,49
– na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	431 188,25	252 707,64
b) zwiększenia (z tytułu)	484 233,00	453 587,02
– na świadczenia emerytalne i rentowe	23 957,00	22 398,77
– na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	460 276,00	431 188,25
c) wykorzystanie (z tytułu)	431 188,25	252 707,64
– na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	431 188,25	252 707,64
d) rozwiązanie (z tytułu)	22 398,77	89 931,49
– na świadczenia emerytalne i rentowe	22 398,77	89 931,49
e) stan na koniec okresu	484 233,00	453 587,02
– na świadczenia emerytalne i rentowe	23 957,00	22 398,77
– na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	460 276,00	431 188,25

17.4. Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych

	2012 rok	**2011 rok**
a) stan na początek okresu	63 598,00	79 509,00
b) zwiększenia (z tytułu)	-	63 598,00
– rezerwa na naprawy gwarancyjne	-	53 406,00
– koszty budowy	-	10 192,00
c) wykorzystanie	-	-
d) rozwiązanie z tytułu:	63 598,00	79 509,00
– rezerwa na naprawy gwarancyjne	53 406,00	79 509,00
– koszty budowy	10 192,00	-
e) stan na koniec okresu	-	63 598,00

17.5. Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych

	2012 rok	**2011 rok**
a) stan na początek okresu	3 884 772,92	710 000,00
b) zwiększenia (z tytułu)	2 261 184,42	3 184 772,92
– rezerwa na zobowiązania	-	845 000,00
– rezerwa na zobowiązanie z tytułu badania sprawozdania finansowego	20 000,00	10 000,00
– rezerwa na koszty budowy	1 490 581,00	1 433 260,39
– podatek VAT należny do rozliczenia w następnych miesiącach	750 603,42	894 812,53
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	10 000,00
d) rozwiązanie (z tytułu)	1 983 217,21	-
– podatek VAT należny do rozliczenia	894 812,53	-
– na koszty budowy	956 704,68	533 450,80
– rezerwa na zobowiązanie z tytułu badania bilansu	11 700,00	-
– rezerwa na zobowiązania	120 000,00	-
e) stan na koniec okresu	4 162 740,13	3 884 772,92

Nota 18 Zobowiązania długoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak również na dzień 31 grudnia 2011 roku Spółka posiada zobowiązania długoterminowe wyłącznie wobec pozostałych jednostek. Wszystkie zobowiązania są wyrażone w walucie polskiej.

	2012 rok	**2011 rok**
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	**42 923 752,03**	**44 253 762,49**
– kredyty i pożyczki	36 900 750,00	35 071 250,00
– zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 023 002,03	9 182 512,49
Zobowiązania długoterminowe, razem	**42 923 752,03**	**44 253 762,49**
Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	42 923 752,03	44 253 762,49
a) powyżej 1 roku do 3 lat	18 965 502,03	12 795 875,49
b) powyżej 3 do 5 lat	15 427 250,00	23 073 500,00
c) powyżej 5 lat	8 531 000,00	8 384 387,00
Zobowiązania długoterminowe, razem	**42 923 752,03**	**44 253 762,49**
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	36 900 750,00	35 071 250,00
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej		Bank Ochrony Środowiska SA
b) siedziba		Al. Jana Pawła II nr 12 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy)		2 920 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty)		546 000,00

e) warunki oprocentowania		WIBOR 6M + marża banku
f) termin spłaty		05.06.2013 roku
g) zabezpieczenia		hipoteka umowna zwykła łączna do wysokości 2.920.000,00 PLN zabezpieczająca kapitał kredytu oraz hipoteka kaucyjna umowna łączna do kwoty najwyższej 1.460.000,00 PLN zabezpieczająca odsetki i inne należności Banku ustanowione odpowiednio na pierwszym i drugim miejscu na nieruchomościach położonych w Lublinie
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	Bank Polskiej Spółdzielczości SA
b) siedziba	ul. Płocka 9/11B 01-231 Warszawa	ul. Płocka 9/11B 01-231 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy)	32 531 387,00	32.531.387,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty)	27 500 750,00	31.525.250,00
e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M + marża banku	WIBOR 3M + marża banku
f) termin spłaty	27.10.2020 roku	27.10.2020 roku
g) zabezpieczenia	hipoteka łączna umowna zwykła w kwocie 32.531.387,00 zł oraz hipoteka łączna umowna kaucyjna do kwoty 16.265.693,50 zł na nieruchomościach gruntowych położonych w Lublinie , weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bieżącego w BPS SA o/Lublin NRB nr 39 1930 1695 2500 0568 7088 0001; oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji co do kwoty w trybie art. 97 Prawa bankowego	hipoteka łączna umowna zwykła w kwocie 32.531.387,00 zł oraz hipoteka łączna umowna kaucyjna do kwoty 16.265.693,50 zł na nieruchomościach gruntowych położonych w Lublinie , weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bieżącego w BPS SA o/Lublin NRB nr 39 1930 1695 2500 0568 7088 0001; oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji co do kwoty w trybie art. 97 Prawa bankowego
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Ochrony Środowiska SA	Bank Ochrony Środowiska SA
b) siedziba	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy)	3 000 000,00	3 000 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty)	600 000,00	1 800 000,00
e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M + marża banku	WIBOR 3M + marża banku
f) termin spłaty	10.05.2014 roku	10.05.2014 roku
g) zabezpieczenia	hipoteka łączna do sumy 4.500.000,00	hipoteka umowna zwykła łączna do

	PLN ustanowiona na I miejscu na nieruchomościach położonych w Lublinie	wysokości 2.920.000,00 PLN zabezpieczająca kapitał kredytu oraz hipoteka kaucyjna umowna łączna do kwoty najwyższej 1.460.000,00 PLN zabezpieczająca odsetki i inne należności Banku ustanowione odpowiednio na pierwszym i drugim miejscu na: a) nieruchomościach położonych w Lublinie
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Ochrony Środowiska SA	
b) siedziba	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa	
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy)	5 000 000,00	
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty)	4 400 000,00	
e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M + 2,20 pp	
f) termin spłaty	Każdorazowo na podst. dyspozycji	
g) zabezpieczenia	hipoteka umowna kaucyjna do kwoty najwyższej 7.500.000,00 zł ustanowiona na I miejscu na nieruchomości położonej w Lublinie	
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	
b) siedziba	ul. Płocka 9/11B 01-231 Warszawa	
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy)	4 000 000,00	
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty)	4 000 000,00	
e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M + marża banku	
f) termin spłaty	21.05.2012- 20 .05.2015	
g) zabezpieczenia	hipoteka umowna do kwoty 3.400.000,00 zł na udziale 1/2 części w prawie użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Lublinie; hipoteka umowna do kwoty 3.400.000,00 zł na udziale 1/2 części w prawie użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Lublinie	
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Ochrony Środowiska SA	Bank Ochrony Środowiska SA
b) siedziba	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy)	2 000 000,00	2 000 000,00 zł
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty)	400 000,00	1 200 000,00 zł
e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M + 2,20 pp	WIBOR 3M + 2,20 pp
f) termin spłaty	10/05/2014	10/05/2014
g) zabezpieczenia	hipoteka łączna do sumy 4.500.000,00 zł	hipoteka łączna do sumy 3.000.000,00 zł

	ustanowiona na I miejscu na nieruchomościach położonych w Lublinie, weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy w BOŚSA	ustanowiona na I miejscu na nieruchomościach położonych w Lublinie, weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy w BOŚSA

Nota 19 Zobowiązania krótkoterminowe

	2012 rok	2011 rok
Zobowiązania krótkoterminowe		
Wobec jednostek zależnych	**161 442,79**	**-**
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	161 442,79	-
- do 12 miesięcy	161 442,79	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Wobec pozostałych jednostek	**70 584 235,89**	**53 944 287,43**
– kredyty i pożyczki, w tym:	17 210 565,00	20 927 079,60
– z tytułu dywidend	1 103,361,00	1 023 486,05
– inne zobowiązania finansowe	365 199,81	174 549,88
– z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	39 565 695,44	24 611 425,77
– do 12 miesięcy	37 054 784,74	22 872 321,59
– powyżej 12 miesięcy	2 510 910,70	1 739 104,18
– zaliczki otrzymane na dostawy	5 773 950,87	5 296 097,48
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 147 472,63	1 727 073,06
– z tytułu wynagrodzeń	171 085,42	170 103,65
– inne (wg tytułów)	4 246 905,72	14 471,94
– zakup udziałów	4 227 651,00	-
– ubezpieczenia	11 975,54	11 557,81
– rozrachunki z pracownikami	7 279,18	2 914,13
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	70 745 678,68	53 944 287,43
Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)		
a) walucie polskiej	70 745 678,68	53 944 287,43
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	70 745 678,68	53 944 287,43
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	-	Bank Ochrony Środowiska SA
b) siedziba	-	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	-	2 000 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	-	374 800,00
e) warunki oprocentowania	-	WIBOR 1M + marża banku
f) termin spłaty	-	20.04.2011
g) zabezpieczenia	-	hipoteka umowna zwykła łączna w kwocie 2.000.000 zł oraz hipoteka kaucyjna umowna łączna do kwoty 1.000.000 zł ustanowione odpowiednio na pierwszym i drugim miejscu na nieruchomości położonej w Lublinie
h) inne	-	-
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Ochrony Środowiska SA	Bank Ochrony Środowiska SA
b) siedziba	Al. Jana Pawła II nr 12 Warszawa	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	2 920 000,00	2 920 000,00

d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	546 000,00	1 168 000,00
e) warunki oprocentowania	WIBOR 6M + marża banku	WIBOR 6M + marża banku
f) termin spłaty	05.06.2013	05.06.2013
g) zabezpieczenia	hipoteka umowna zwykła łączna do wysokości 2.920.000,00 PLN zabezpieczająca kapitał kredytu oraz hipoteka kaucyjna umowna łączna do kwoty najwyższej 1.460.000,00 PLN zabezpieczająca odsetki i inne należności Banku ustanowione odpowiednio na pierwszym i drugim miejscu na: a) nieruchomości położonej w Lublinie	hipoteka umowna zwykła łączna do wysokości 2.920.000,00 PLN zabezpieczająca kapitał kredytu oraz hipoteka kaucyjna umowna łączna do kwoty najwyższej 1.460.000,00 PLN zabezpieczająca odsetki i inne należności Banku ustanowione odpowiednio na pierwszym i drugim miejscu na: a) nieruchomości położonej w Lublinie
h) inne		-
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Ochrony Środowiska SA	Bank Ochrony Środowiska SA
b) siedziba	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	5 000 000,00	5 000 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	600 000,00	5 000 000,00
e) warunki oprocentowania	WIBOR 1M + marża banku	WIBOR 1M + marża banku
f) termin spłaty	Każdorazowo na podst. dyspozycji	Każdorazowo na podst. dyspozycji
g) zabezpieczenia	hipoteka umowna kaucyjna do kwoty najwyższej 7.500.000,00 ustanowiona na I miejscu na nieruchomości położonej w Lublinie	hipoteka umowna kaucyjna do kwoty najwyższej 7.500.000,00 ustanowiona na I miejscu na nieruchomości położonej w Lublinie
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Ochrony Środowiska SA	Bank Ochrony Środowiska SA
b) siedziba	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	3 000 000,00	3 000 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	1 200 000,00	1 200 000,00
e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M + marża banku	WIBOR 3M + marża banku
f) termin spłaty	10/05/2014	10/05/2014
g) zabezpieczenia	hipoteka łączna do sumy 4.500.000,00 PLN ustanowiona na I miejscu na nieruchomościach położonych w Lublinie	hipoteka łączna do sumy 3.000.000,00 PLN ustanowiona na I miejscu na nieruchomościach położonych w Lublinie
h) inne		
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	**BPS S.A.**	**BPS S.A.**
b) siedziba	ul. Płocka 9/11B 01-231 Warszawa	ul. Płocka 9/11B 01-231 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	10 000 000,00	10 000 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	10 000 000,00	10 000 000,00
e) warunki oprocentowania	WIBOR 1M + 2,00 pp	WIBOR 1M + 2,00 pp
f) termin spłaty	28.07.2013	27.07.2013
g) zabezpieczenia	przelew wierzytelności z	przelew wierzytelności z

	umowy: 01/Lwowska/ Interbud/2010 z dnia 25.10.2010 zawartej z MDI sp. z o.o.; umowy nr 1/06/2011 z dnia 02.06.2011 zawartej LSM, PF.271.2.2011.CT z dnia 16.11.2011 zawartej z Gminą Jastków, 10/121/LU/B/2012 z dnia 14.05.2012 zawartej z Henpol sp. z o.o., 191/2P/RB-2/3522/1/2012 z dnia 05.06.2012 zawartej z Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym w Białej Podlaskiej, dwie hipoteki umowne do kwoty 3,46 mln zł i jedna hipoteka umowna do kwoty 2 mln zł na nieruchomościach zlokalizowanych przy ul. Zemborzyckiej i Relaksowej	umowy: 01/Lwowska/Interbud/2010 z dnia 25.10.2010 zawartej z MDI sp. z o.o.; umowy nr 1/06/2011 z dnia 02.06.2011 roku zawartej z LSM
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej		BPS S.A.
b) siedziba		ul. Płocka 9/11B 01-231 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy		7 000 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		1 305 189,80
e) warunki oprocentowania		WIBOR 1M + 2,00 pp
f) termin spłaty		27.07.2012
g) zabezpieczenia		hipotek umowna łączna do kwoty 7.000.000 zł ustanowiona na nieruchomościach położonych w Lublinie
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	Bank Polskiej Spółdzielczości SA
b) siedziba	ul. Płocka 9/11B 01-231 Warszawa	ul. Płocka 9/11B 01-231 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	32 531 387,00	32 531 387,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	4 024 500,00	1 006 137,00
e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M + marża banku	WIBOR 3M + marża banku
f) termin spłaty	27.10.2020	27.10.2020
g) zabezpieczenia	hipoteka łączna umowna zwykła w kwocie 32.531.387,00 zł oraz hipoteka łączna umowna kaucyjna do kwoty 16.265.693,50 zł na nieruchomościach gruntowych położonych w Lublinie	hipoteka łączna umowna zwykła w kwocie 32.531.387,00 zł oraz hipoteka łączna umowna kaucyjna do kwoty 16.265.693,50 zł na nieruchomościach gruntowych położonych w Lublinie
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Ochrony Środowiska SA	
b) siedziba	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa	Al.. Jana Pawła II nr 12 Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy17)	2 000 000,00	2 000 000,00
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty18)	800 000,00	1 200 000,00

e) warunki oprocentowania	WIBOR 3M + 2,20 pp	WIBOR 3M + 2,20 pp
f) termin spłaty	10/05/2014	10/05/2014
g) zabezpieczenia	hipoteka łączna do sumy 4.500.000,00 PLN ustanowiona na I miejscu na nieruchomościach położonych w Lublinie	hipoteka łączna do sumy 3.000.000,00 PLN ustanowiona na I miejscu na nieruchomościach położonych w Lublinie
h) inne		
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych – nie wystąpiły		

Nota 20 Inne rozliczenia międzyokresowe

Spółka na dzień 31 grudnia 2012, tak jak i na dzień 31 grudnia 2011 roku zaliczała do innych rozliczeń międzyokresowych przychody przyszłych okresów dotyczące umów długoterminowych.

Noty objaśniające do pozycji pozabilansowych

Nota 21 Należności warunkowe i zobowiązania warunkowe – jednostki powiązane

Należności warunkowe od jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2011 roku nie wystąpiły.
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych na dzień 31 grudnia 2012 roku wynoszą 23.000.000,00 zł i dotyczą poręczenia wekslowego kredytu udzielonego Spółce zależnej RUPES Spółka z o.o. w Lublinie.

Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

Nota 22 Przychody netto ze sprzedaży produktów

	2012 rok	2011 rok
Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)		
usługi budowlano-montażowe	94 448 201,95	62 866 258,62
- w tym: od jednostek powiązanych	17 876 826,45	-
działalność deweloperska	52 770 170,95	57 975 383,33
- w tym: od jednostek powiązanych	-	-
pozostałe usługi	509 839,52	592 168,41
- w tym: od jednostek powiązanych	3 409,00	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	148 728 212,42	121 433 810,36
- w tym: od jednostek powiązanych	17 880 235,45	
Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	**148 728 212,42**	**121 433 810,36**
a) kraj	148 728 212,42	121 433 810,36
- w tym: od jednostek powiązanych	17 880 235,45	-
b) eksport	-	-
- w tym: od jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	148 728 212,42	121 433 810,36
- w tym: od jednostek powiązanych	17 880 235,45	-

Nota 23 Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

	2012 rok	2011 rok
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)		
Sprzedaż deweloperska, refaktury	-	1 775 237,30
- w tym: od jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	241 575,43	1 775 237,30
- w tym: od jednostek powiązanych	6 341,34	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)		
a) kraj	241 575,43	1 775 237,30
- w tym: od jednostek powiązanych	6 341,34	-
b) eksport	-	-
- w tym: od jednostek powiązanych	-	-
- w tym: od jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	241 575,43	1 775 237,30
- w tym: od jednostek powiązanych	6 341,34	-

Nota 24 Koszty według rodzaju

	2012 rok	2011 rok
Koszty według rodzaju		
a) amortyzacja	531 863,05	419 355,92
b) zużycie materiałów i energii	16 056 685,84	6 537 922,65
c) usługi obce	108 423 753,54	94 983 229,64
d) podatki i opłaty	263 252,83	328 657,79
e) wynagrodzenia	7 233 449,56	5 566 286,06
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 432 868,90	1 019 693,00
g) pozostałe koszty rodzajowe	870 634,85	1 019 655,99
Koszty według rodzaju, razem	**134 812 508,57**	**109 874 801,05**
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(6 403 426,91)	3 714 326,74
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	500 121,05	-
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	773 200,14	504 842,22
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	5 913 875,55	4 782 095,64
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	134 066 682,23	100 873 536,45

Nota 25 Inne przychody operacyjne

	2012 rok	2011 rok
Inne przychody operacyjne		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	-	2 820,47
refundacja wynagrodzeń uczniów	34 435,24	60 253,77

wynagrodzenie płatnika	1 659,00	1 446,00
usługi materiały refakturowane	105 252,79	0,00
rozwiązanie odpisu w związku z zapłata należności, kompensatą	428 854,66	599 059,33
Naliczone kary	33 284,97	1 412 251,99
Pozostałe	11 378,89	207 130,13
Odszkodowania, grzywny	120 000,00	
Inne przychody operacyjne	**734 865,55**	**2 282 961,69**

Nota 26 Inne koszty operacyjne

	2012 rok	2011 rok
Inne koszty operacyjne		
a) utworzone rezerwy	**-**	**845 000,00**
b)Odpisy aktualizujące należności i zapasy	**991 441,52**	**599 069,33**
c) pozostałe, w tym:		
Strata ze zbycia środków trwałych	30 058,78	28 460,83
Zapłacone kary, odszkodowania	109 120,38	109 098,04
Koszty zapasów zbytych w leasingu zwrotnym	-	124 692,86
Koszty materiałów i usług refakturowanych	-	21 110,62
Darowizny	13 149,07	8 860,00
Koszty zawartych porozumień, ugód	44 707,03	1 217 263,88
Podatek od nieruchomości inwestycyjnych	67 917,74	6 010,00
Wpis sądowy	114 174,00	173 105,51
Pozostałe (koszty likwidacji oddziału, koszty procesu)	33 541,27	443 409,22
Inne koszty operacyjne	**1 404 109,79**	**3 547 619,46**

Odpisy aktualizujące w wysokości 991.441,52 zostały utworzone na należności z tytułu kar w związku z rozwiązaniem z podwykonawcami umowy o świadczenie usług budowlanych z winy podwykonawcy.

Nota 27 Przychody finansowe

	2012 rok	2011 rok
32.1. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach		
a) od jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	-	-
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	-	-
32.2. Przychody finansowe z tytułu odsetek		
a) z tytułu udzielonych pożyczek	59 676,00	-
– od jednostek powiązanych, w tym:	59 676,00	-
– od jednostek zależnych	59 676,00	-
b) pozostałe odsetki		
– od pozostałych jednostek	204 714,97	71 480,01
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	264 390,97	71 480,01
32.3. Inne przychody finansowe		
a) dodatnie różnice kursowe	-	-
- zrealizowane	-	-
- niezrealizowane	-	-
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-
c) pozostałe, w tym:	-	191 589,00
Sprzedaż akcji	-	140 000,00
Rozwiązanie odpisu aktualizującego finansowe aktywa trwałe	-	51 589,00
Inne przychody finansowe, razem	**-**	**263 069,01**

Nota 28 Koszty finansowe

	2012 rok	2011 rok
Koszty finansowe z tytułu odsetek		
a) od kredytów i pożyczek	4 728 413,47	4 127 409,66
– dla jednostek powiązanych	-	-
– dla innych jednostek	4 728 413,47	4 127 409,66
b) pozostałe odsetki	780 854,37	-
– dla innych jednostek	780 854,37	-
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	5 509 267,84	4 127 409,66
Inne koszty finansowe		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	43 003,86	36 671,75
- zrealizowane	42 736,61	36 671,75
- niezrealizowane	267,25	-
b) pozostałe	-	44 264,80
Inne koszty finansowe, razem	43 003,86	80 936,55

Nota 29 Zyski nadzwyczajne

Zyski nadzwyczajne w roku obrotowym nie wystąpiły

Nota 30 Straty nadzwyczajne

Straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie wystąpiły.

Nota 32 Podatek dochodowy

	2012 rok	2011 rok
Podatek dochodowy bieżący		
1. Zysk (strata) brutto	**2 258 804,96**	**10 036 277,37**
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	(1 712 552,87)	775 712,49
– Wycena kontraktów długoterminowych	(3 289 881,93)	(3 460 130,00)
– Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	(645 837,39)
– wycena bilansowa środków pieniężnych	-	(4 343,45)
– naliczone odsetki od lokat	-	666,74
– pozostałe	(119 745,11)	(181 653,29)
– naliczone kary	-	(5 616 470,36)
– leasing statystycznie	(230 708,16)	(365 979,77)
– leasing wycena bilansowa	(34 784,08)	48 609,29
– wycena bilansowa kredytu	-	(23 962,16)
– odsetki od pożyczki	-	(28 343,01)
– odsetki budżetowe	4 672,15	436,80
– VAT niestanowiących kosztu uzyskania przychodu	513,00	-
– różnice kursowe	-	728,84
– odsetki	(64 103,68)	72 952,80
– odszkodowania	-	109 092,80
– darowizny	13 149,07	8 860,00
– odpisy aktualizujące	859 465,71	5 770 343,34
– rezerwa	-	845 000,00
– pozostałe koszty	-	373,00
– amortyzacja bilansowa	531 863,05	419 355,92
– amortyzacja podatkowa	(290 133,82)	(202 537,10)
– składki członkowskie, koszty reprezentacji	-	50 614,99
– podatki PFRON	12 262,26	17 530,00
– pozostałe koszty	93 580,82	251 904,95
– niewypłacone składki ZUS	124 958,18	66 350,95
– niewypłacone wynagrodzenia	20 886,26	18 930,88
– niewypłacone delegacje	5 708,64	6 110,04
– delegacje kup	(2 914,13)	(7 808,00)
– składki ZUS i wynagrodzenia	(64 731,96)	(72 732,03)
– rezerwa na odprawy emerytalne, rentowe, urlopy	52 194,81	109 284,89
– zmian stanu rezerwy na badanie bilansu	20 000,00	1 700,00
– kontrakty	1 483 546,93	1 398 481,13
– rezerwa na koszt budowy	(843 535,88)	2 176 715,69
– ubezpieczenie samochodu powyżej 20.000 euro	5 185,00	11 466,00
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	546 252,09	10 811 989,86
5. Podatek dochodowy według stawki 19%	103 788,00	2 054 278,00
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	103 788,00	2 054 278,00
- wykazany w rachunku zysków i strat	103 788,00	2 054 278,00
Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat:	**521 532,38**	**95 807,00**
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	521 325,38	95 807,00
– leasing	(8 929,00)	83 012,00
– kontrakty długoterminowe	455 408,06	523 141,00
– odpis aktualizujący aktywa	(7 612,00)	(1 900,00)
– rezerwa na badanie bilansu	(1 577,00)	(2 223,00)
– odpis aktualizujące zapasy	(44 757,00)	-
– rezerwa na świadczenia pracownicze	(12 786,00)	(95 008,00)
– zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	(9 916,00)	(16 701,00)
– rezerwa na zobowiązania	-	(139 686,00)
– rezerwa na naprawy gwarancyjne	10 318,00	(10 147,00)
– rezerwa na koszty procesu	-	(22 800,00)

– wycena środków pieniężnych wyrażonych w walucie	(3 055,00)	825,00
– naliczone odsetki od kredytu	19 815,00	(13 861,00)
– rezerwa na infrastrukturę, koszty budowy	147 323,00	(128 657,00)
– pozostałe	6 669,00	(225 488,00)
Podatek dochodowy odroczony	**521 532,38**	**95 807,00**

W roku 2012, podobnie jak w roku 2011 nie wystąpił podatek dotyczący działalności zaniechanej oraz podatek na operacjach nadzwyczajnych, ponieważ transakcje takie nie wystąpiły.

Nota 33 Pozostałe obowiązkowe zwiększenia zysku (zmniejszenia straty)
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) w roku 2012 jak i 2011 nie wystąpiły.

Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 34 Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych
Za środki pieniężne w rachunku przepływów pieniężnych Spółka ujmuje środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz lokaty do 3 miesięcy.

Nota 35 Wyjaśnienie niezgodności pomiędzy zmianami bilansowymi niektórych pozycji a wykazanymi zmianami w rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Zmiana stanu zobowiązań wynikająca z bilansu	16.801.391,25	87 138,38
Zmiana stanu zobowiązań wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych	16 064 560,02	1.317 502,44
Różnica dotyczy zobowiązań z tytułu leasingu i kredytów	**736.831,23**	**(1 230 364,06)**

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Nota 36 Objaśnienia do instrumentów finansowych
Spółka posiada instrumenty finansowe zgodnie z poniższym zestawieniem:

36.1. Wartości godziwe poszczególnych klas instrumentów finansowych

Aktywa finansowe	**Wartość bilansowa**		**Wartość godziwa**	
	31 grudnia 2012 roku	**31 grudnia 2011 roku**	**31 grudnia 2012 roku**	**31 grudnia 2011 roku**
Pożyczki (krótkoterminowe)	1 024 014,05	4 028 343,01	1 024 014,05	4 028 343,01
Pożyczki (długoterminowe)	2 303 661,95	-	2 303 661,95	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 950 584,57	1 772 755,19	10 950 584,57	1 772 755,19
Zobowiązania finansowe	**Wartość bilansowa**		**Wartość godziwa**	
	31 grudnia 2012 roku	**31 grudnia 2011 roku**	**31 grudnia 2012 roku**	**31 grudnia 2011 roku**
Oprocentowane kredyty długoterminowe	36 900 750,00	35 071 250,00	36 900 750,00	35 071 250,00
Oprocentowane kredyty krótkoterminowe	17 210 565,00	20 927 079,60	17 210 565,00	20 927 079,60
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	6 023 002,03	9 182 512,49	6 023 002,03	9 182 512,49
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe	365 199,81	174 549,88	365 199,81	174 549,88

36.2. Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych

Aktywa finansowe	**Przychody z tytułu odsetek**	**Koszty z tytułu odsetek**	**Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych**
Pożyczki (krótkoterminowe)	112 404,39	-	-
Pożyczki (długoterminowe)	59 676,00	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		-	2 261,94
Zobowiązania finansowe	**Przychody z tytułu odsetek**	**Koszty z tytułu odsetek**	**Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych**
Oprocentowane kredyty długoterminowe	-	40 182,11	-
Oprocentowane kredyty krótkoterminowe	-	4 522 280,72	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe	-	806 566,38	-

36.3. Ryzyko stopy procentowej

W poniższej tabeli przedstawiona została wartość bilansowa instrumentów finansowych Spółki narażonych na ryzyko stopy procentowej, w podziale na kategorie wiekowe:

Oprocentowanie stałe	Poniżej 1 roku	1-2 Lat	2-3 lat	3-4 lat	4-5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Pożyczki	1 024 014,05	2 303 661,95	-	-	-	-	3 327 676,00

Oprocentowanie zmienne	Poniżej 1 roku	1-2 Lat	2-3 lat	3-4 lat	4-5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty	17 210 565,00	17 449 750,00	8 049 000,00	8 049 000,00	3 353 000,00	-	54 111 315,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	365 199,81	6 023 002,03	-	-	-	-	6 388 201,84

Nota 37 Dane o pozycjach pozabilansowych

37.1 GWARANCJE UBEZPIECZENIOWE NALEŻYTEGO WYKONANIA I USUNIĘCIA WAD I USTEREK

Kontrakt	Inwestor	Data obowiązywania	Kwota (zł)	Data wystawienia polisy
Wymiana sieci zewnętrznych: wodno-kanalizacyjnej i deszczowej na terenie |Szpitala Neuropsychiatrycznego im. prof. M. Kaczyńskiego SPZOZ w Lublinie	Szpital Neuropsychiatryczny SPZOZ w Lublinie	21.11.2011-20.01.2012	40 000,00	17.11.2011
Remont pomieszczeń w budynku SOMATYK na potrzeby Oddziału Leczenia Zaburzeń Nerwicowych	Szpital Neuropsychiatryczny SPZOZ w Lublinie	21.12.2011-20.01.2012	6 000,00	19.12.2011
Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Pasieka i Słodków pierwszy z przepompownią ścieków, rurociągiem tłocznym	Gmina Kraśnik	06.02.2012-08.03.2012	40 000,00	02.02.2012
Budowa sieci kanalizacyjnej grawitacyjno-tłocznej wraz z pompowniami i przyłączami w miejscowości Wola Mysłowska	Gmina Wola Mysłowska	20.02.2012-21.03.2012	70 000,00	15.02.2012
Budowa toru dojazdowego od stacji Świdnik do terminalu Portu Lotniczego Lublin S.A. w Świdniku wraz z infrastrukturą towarzyszącą z wyłączeniem branży srk	PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Centrum Realizacji Inwestycji Oddział w Lublinie	23.03.2012-22.05.2012	100 000,00	23.02.2012, 18.04.2012
Zaprojektowanie osiedla mieszkaniowego składającego się z dziesięciu wielorodzinnych budynków mieszkalnych na 736 mieszkań oraz biurowca, wraz z garażami podziemnymi wielostanowiskowymi, garażem naziemnym wielostanowiskowym i wielopoziomowym, infrastrukturą, zagospodarowaniem terenu i obiektami towarzyszącymi oraz wybudowanie "pod klucz" 2 (dwóch) wielorodzinnych budynków mieszkalnych na 132 mieszkania oraz biurowca z	Wojskowe Towarzystwo Budownictwa Społecznego KWATERA Sp. z o.o.	26.03.2012-25.05.2012	1 000 000,00	21.03.2012

Kontrakt	Inwestor	Data obowiązywania	Kwota (zł)	Data wystawienia polisy
garażami wielostanowiskowymi, infrastrukturą, zagospodarowaniem terenu i obiektami towarzyszącymi na działce położonej w Warszawie przy ul. Gilarskiej woj. mazowieckie				
Budowa budynku szkoły Podstawowej z oddziałami przedszkolnymi wraz z zagospodarowaniem, urządzeniem i uzbrojeniem terenu w dzielnicy Sławin w Lublinie - ETAP I	GMINA Miasto Lublin 20-095 Lublin Plac Łokietka 1	27.03.2012- 26.05.2012	500 000,00	26.03.2012
Budowa na terenie Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego w Białej Podlaskiej Centrum Chorób Zakaźnych i Ftyzjopulmonologicznych, Centrum Dydaktyczno – Administracyjnego wraz z przychodnią rehabilitacyjną i hotelem, dodatkowego piętra dla potrzeb oddziałów: kardiologicznego i rehabilitacyjnego wraz z przebudową innych pomieszczeń w budynku 1D”	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Białej Podlaskiej, 21-500 Biała Podlaska, ul. Terebelska 57-65	12.04.2012- 11.06.2012	500 000,00	04.04.2012
Termomodernizacja budynków Szpitala Neuropsychiatrycznego w Lublinie dofinansowana ze Środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Programu Priorytetowego SYSTEMU ZIELONYCH INWESTYCJI- GIS’.	Szpital Neuropsychiatryczny im. Prof. M. Kaczyńskiego, Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lublinie ul. Abramowicka 2	16.04.2012-15.05.2012	100 000,00	04.04.2012
Budowa sieci uzbrojenia terenu- branża sanitarna, elektroenergetyczna i telekomunikacyjna, budowa dróg i parkingów wraz z zagospodarowaniem terenu” CZĘŚĆ I	PORT LOTNICZY LUBLIN S.A. ul. Hempla 6 20-008 Lublin	25.04.2012-24.07.2012	500 000,00	23.04.2012
O D T J w Lublinie	WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO W LUBLINIE 20-218 Lublin ul. Hutnicza 3	25.04.2012-25.05.2012	100 000,00	23.04.2012
Projekt i budowa światłowodowej linii telekomunikacyjnej. Pakiet nr 1 Świdnik	Komenda wojewódzka Policji w Lublinie 20-019 Lublin ul. Narutowicza 73	20.06.2012-20.07.2012	700,00	19.06.2012
Projekt i budowa światłowodowej linii telekomunikacyjnej. Pakiet nr 2 Łęczna	Komenda wojewódzka Policji w Lublinie 20-019 Lublin ul. Narutowicza 74	20.06.2012-20.07.2012	2 800,00	19.06.2012
Projekt i budowa światłowodowej linii telekomunikacyjnej. Pakiet nr 3 Chełm	Komenda wojewódzka Policji w Lublinie 20-019 Lublin ul. Narutowicza 75	20.06.2012-20.07.2012	2 800,00	19.06.2012
Budowa wielorodzinnych budynków mieszkalnych nr 6 i nr 7 wraz z instalacjami wewnętrznymi, sieciami rozdzielczymi, przyłączami oraz zagospodarowaniem terenu przy ul. Droga Męczenników Majdanka /Doświadczalna w Lublinie	Zarząd Nieruchomości komunalnych 20-112 Lublin ul. Grodzka 12	20.07.2012-18.09.2012	100 000,00	17.07.2012
Zaprojektowanie i wybudowanie nowej siedziby III Komisariatu Policji w Lublinie	Komenda Wojewódzka Policji	23.08.2012-20.11.2012	205 000,00	22.08.2012r

Kontrakt	Inwestor	Data obowiązywania	Kwota (zł)	Data wystawienia polisy
przy ulicy Kunickiego 42	w Lublinie 20019 Lublin ul. Narutowicza 73			17.09.2012r
Wykonanie budowy sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Dębowej w Lublinie	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Lublinie	06.11.2012-20.12.2012	15 000,00	05.11.2012
Wykonanie przebudowy kanalizacji deszczowej w ulicy Wolskiej w Lublinie wraz z odprowadzeniem wód deszczowych do rzeki Czerniejówki	Gmina Lublin 20-109 Lublin Plac Wł. Łokietka 1	30.11.2012-30.12.2012	25 000,00	26.11.2012
Zaprojektowanie i wybudowanie nowej siedziby Komendy powiatowej Policji w Rykach wraz z zapleczem technicznym	Komenda wojewódzka Policji w Lublinie 20-019 Lublin ul. Narutowicza 75	07.12.2012-07.01.2013 08.01.2013-06.03.2013	250 000,00 250 000,00	27.11.2012 02.01.2013
Budowa Innowacyjnego Centrum Patologii i Terapii Zwierząt Uniwersytetu Przyrodniczego przy ul. Głębokiej 30 w Lublinie	Uniwersytet Przyrodniczy w Lublinie Ul. Akademicka 13 Pokój 54 20-950 Lublin	11.01.2013-12.03.2013 11.01.2013-12.04.2013	1 200 000,00	08.01.2013 11.03.2013
Budowa zbiorczej sieci kanalizacji sanitarnej w Nałęczowie	Gmina Nałęczów ul. Lipowa 3 24-150 Nałęczów	05.02.2013-06.03.2013	50 000,00	04.02.2013

Poniżej zaprezentowano zestawienie udzielonych przez Spółkę gwarancji ubezpieczeniowych należytego wykonania i usunięcia wad i usterek w 2012 roku oraz do dnia zatwierdzenia raportu rocznego.

Kontrakt	Inwestor	Data obowiązywania	Kwota (w zł)	Data wystawienia polisy
Budowa budynku mieszkaniowego wielorodzinnego Etap I w Warszawie ul. Szeligowska-Patio Avenir	Bouygues Immobilier Polska	05.03.2012-20.07.2013	900.000,00	05.03.2012
Budowa sieci kanalizacyjnej grawitacyjno-tłocznej wraz z przepompowniami i przyłączami w m. Wola Mysłowska	Gmina Wola Mysłowska Wola Mysłowska 57 21-426 Wola Mysłowska	12.03.2012-30.01.2013	56 382,76	08.03.2012
		31.01.2013-15.01.2016	16 914,83	
Wykonanie robót związanych z termomodernizacją budynków Szpitala Neuropsychiatrycznego SPOZOZ przy ul. Abramowickiej 2 w Lublinie	Szpital Neuropsychiatryczny im. Prof. M. Kaczyńskiego Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lublinie, ul. Abramowicka 2, 20-442 Lublin	10.05.2012-30.01.2013	341 767,85	09.05.2012
		31.01.2013-15.01.2016	102 530,36	

Budowa na terenie Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego w Białej Podlaskiej Centrum Chorób Zakaźnych i Ftyzjopulmonologicznych, Centrum Dydaktyczno – Administracyjnego wraz z przychodnią rehabilitacyjną i hotelem, dodatkowego piętra dla potrzeb oddziałów: kardiologicznego i rehabilitacyjnego wraz z przebudową innych pomieszczeń w budynku 1D	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Białej Podlaskiej 21-500 Biała Podlaska ul. Terebelska 57-65	05.06.2012-04.01.2014	1 160 461,45	04.06.2012
Budowa wielorodzinnych budynków mieszkalnych nr 6 i nr 7 wraz z instalacjami wewnętrznymi, sieciami rozdzielczymi, przyłączami oraz zagospodarowaniem terenu przy ul. Droga Męczenników Majdanka /Doświadczalna w Lublinie	Zarząd Nieruchomości komunalnych 20-112 Lublin ul. Grodzka 12	04.09.2012-21.08.2014	819 829,86	04.09.2012
		22.08.2014-06.08.2017	245 948,96	
Budowa budynku biurowo-laboratoryjnego w Lublinie na działce oznaczonej nr 5/4 przy ul. Hajdowskiej 14	POLEKSBUD-TRADE Sp. z o.o. 20-151 Lublin ul. Franciszka Stefczyka 36	24.10.2012-30.09.2013	83 110,50	24.10.2012
		01.10.2013-15.09.2016	83 110,50	
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Snopków-Jastków-Panieńszczyzna	Gmina Jastków Panieńszczyzna Ul. Chmielowa 3 21-002 Jastków	5 lat licząc od dnia bezusterkowego odbioru końcowego robót budowlanych budowy kanalizacji sanitarnej	300 000,00	08.11.2012
Wykonanie budowy sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Dębowej w Lublinie	MPWiK Spółka z o.o. Al. Piłsudskiego 15 20-407 Lublin	04.12.2012-18.06.2013	32 419,00	29.11.2012
		19.06.2013-03.07.2016	9 726,00	
Budowa trakcji trolejbusowej i zasilania na ulicy Bohaterów Monte Cassino	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Lubartów Spółka Akcyjna ul. Krańcowa 7 21-100 Lubartów (Lider Konsorcjum)	08.04.2013-09.03.2014	119 782,86	16.04.2013
		10.03.2014-22.02.2017	35 934,86	

37. 2 Hipoteki

Rodzaj zabezpieczenia	**Treść**	**Bilansowa wartość zabezpieczonego zobowiązania w zł na 31.12.2012 roku**
hipoteka łączna umowna zwykła w kwocie 32.531.387,00 zł oraz hipoteka łączna umowna kaucyjna do kwoty 16.265.693,50 zł	Kredyt inwestycyjny na zakup działek	31 525 250,00
hipoteka umowna zwykła łączna do wysokości 2.920.000,00 PLN zabezpieczająca kapitał kredytu oraz hipoteka kaucyjna umowna łączna do kwoty najwyższej 1.460.000,00 PLN zabezpieczająca odsetki i inne należności	Kredyt obrotowy	546 000,00
hipoteka umowna kaucyjna do kwoty najwyższej 7.500.000,00	Kredyt obrotowy	5 000 000,00

hipoteka łączna do sumy 4.500.000,00 PLN	Kredyt obrotowy	1 800 000,00
hipoteka łączna do sumy 4.500.000,00 PLN	Kredyt obrotowy	1 200 000,00
hipoteka na nieruchomościach do kwoty 8.500.000,00 zł	Kredyt rewolwingowy	10 000 000,00
hipoteka umowna do kwoty 3.400.000,00 zł	kredyt rewolwingowy	4 000 000,00
Hipoteka umowna łączna do kwoty 7.000.000,00 zł na nieruchomości oraz dodatkowe zabezpieczenie kredytu w formie hipoteki na nieruchomości w kwocie 8.500.000,00 zł	Kredyt w rachunku bieżącym	0,00

37.3. Weksle

Lp.	Kontrakt	Data obowiązywania	kwota	WEKSEL+ Deklaracja
1.	UMOWA GENERALNA z CIGNA STU nr UG/004/032/2006 z dnia 06.04.2006r o udzielanie gwarancji wadialnych, należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	06.04.2006-05.04.2007	limit 1.700.000,00 zł	CIGNA STU 9 sztuk
2	UMOWA GENERALNA z TUZ nr 03/LU/2008 z dnia 07.01.2008r z tytułu gwarancji wadialnych, należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	07.01.2008-31.12.2011	limit 950.000,00 zł	TUZ 6 weksli
3	UMOWA RAMOWA z HDI GERLING o linię gwarancyjną z dnia 28.10.2009 roku z tytułu gwarancji wadialnych, należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	28.10.2009-27.10.2010	limit 6.000.000,00 zł	GERLING 5 weksli
4	UMOWA RAMOWA z HDI ASEKURACJA o linię gwarancyjną z dnia 23.12.2010 r z tytułu gwarancji wadialnych, należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	28.12.2010-27.12.2013	limit 5 mln	HDI ASEKURACJA 5 weksli +5 weksli z 05.01.2012
5	UMOWA GENERALNA z InterRisk nr UG/030/032/09 z dnia 14.09.2009r o udzielanie gwarancji wadialnych, należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	10.09.2009-19.04.2013	limit 7.000.000,00 zł	InterRisk5 weksli
6	UMOWA z T.U. i R. WARTA SA z dnia 17.09.2009 r o udzielanie gwarancji wadialnych, należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	8.09.2009-17.09.2010	limit 500.000,00 zł	WARTA3 weksle
7	UMOWA z GENERALI Towarzystwo Ubezpieczeń SA z dnia 02.10.2012 r o udzielanie gwarancji wadialnych, należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	02.10.2012-01.10.2013	limit 5.000.000,00	GENERALI 5 szt
8	UMOWA z Towarzystwo Ubezpieczeń EULER HERMES SA z dnia 25.07.2012 r o udzielanie gwarancji wadialnych, należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	25.07.2012-25.07.2013	limit 2.000.000,00	EULER HERMES SA 5 szt

37.3 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku
Lublin, ul. Turystyczna 36	108 732,00	-	-	108 732,00

Nota 38 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków oraz budowli w roku obrotowym nie wystąpiły.

Nota 39 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinalizowania

W 2012 oraz w 2011 roku Spółka nie wytworzyła we własnym zakresie środków trwałych.

Nota 40 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	-	-
2) środki trwałe	584 756,13	-
- w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
3) środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	-	-
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-

Nota 41 Informacje o transakcjach emitenta z podmiotami powiązanymi, dotyczące przeniesienia praw i zobowiązań

Transakcje dotyczące przeniesienia praw i zobowiązań z jednostkami powiązanymi nie wystąpiły.

Nota 42 Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych

Na dzień 31 grudnia 2012 roku w skład jednostek powiązanych wchodziły:

- powiązanie kapitałowe – jednostki zależne

- RUPES Sp. z o.o.
- IB-Nieruchomości Sp. z o.o.

- powiązanie osobowe z członkami kadry zarządzającej

- LIMBEX Sp. z o. o.
- PRI ENERGOPOL Sp. z o.o.
- RUPES Sp. z o.o.

Dane w tabeli podano w tys. zł

Podmiot powiązany	Sprzedaż		Zakup		Należności		Zobowiązania	
	01.01.2012-31.12.2012	01.01.-2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.-2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.-2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.-2011-31.12.2011
Jednostki zależne	17 880,00	12 136,00	16 458,00	23,00	9 788,00	8 954,00	161,00	0,00
Kluczowi członkowie kadry kierowniczej jednostki	6 284,00	1 821,00	59 247,00	40 523,00	571,00	309,00	13 067,00	10 922,00
Pozostałe podmioty powiązane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	**24 164,00**	**13 957,00**	**75 705,00**	**40 546,00**	**10 359,00**	**9 263,00**	**13 228,00**	**10 922,00**

Nota 43 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia w roku obrotowym, jak i roku poprzedzającym.

Nota 44 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe została zaprezentowana w sprawozdaniu z zarządu

Nota 45 Informacje wynagrodzeniach osób zarządzających i nadzorujących

Informacja o wynagrodzeniach osób zarządzających i nadzorujących została zaprezentowana w sprawozdaniu z zarządu.

Nota 46 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących.

W roku 2011 oraz w roku 2012 Spółka nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Nota 47 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

W roku obrotowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Nota 48 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nota 49 Zmiany w polityce rachunkowości

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

Nota 50 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

W punkcie poniżej przedstawiono dane wynikające z bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2011 roku i za 2011 rok zatwierdzone i przekształcone do porównywalności. Zmiany w danych za 2011 rok wynikały z faktu popełnienia błędu oraz zmian dotyczących prezentacji. Zmiany prezentacyjne dotyczyły prawidłowej prezentacji działek stanowiących inwestycje i kosztów dotyczących tych działek. W związku z tym z pozycji zapasów do nieruchomości została przeniesiona kwota 776.707,74 zł. Ponadto dokonano wynetowania pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych w zakresie kosztów podlegających refakturowaniu, przychodów ze zbycia w leasingu zwrotnym oraz utworzonych i rozwiązanych odpisów aktualizujących na łączną kwotę 15.189.593,71 zł.

Nota 51 Korekty wyniku lat ubiegłych

W sprawozdaniu dokonano korekty wyniku za 2011 rok na kwotę (-) 1 289 996,83 zł. Dotyczy ona korekty kosztu wytworzenia sprzedanych produktów gotowych na kwotę (-) 1 515 484,83 zł pomniejszoną korektę podatku dochodowego na kwotę 225.488,00 zł.

W poniższych tabelach przedstawiono zmiany w poszczególnych elementach sprawozdania finansowego

	Aktywa	*Stan na 31.12.2011 roku skorygowany*	*Stan na 31.12.2011 roku zatwierdzony*	*Różnice*
A.	***AKTYWA TRWAŁE***	**51 903 334,80**	**51 126 627,06**	776 707,74
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**218 013,31**	**218 013,31**	0,00
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**2 096 618,13**	**2 096 618,13**	0,00
III.	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**	0,00
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	**48 784 483,70**	**48 007 775,96**	776 707,74
1.	Nieruchomości	48 654 483,70	47 877 775,96	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	130 000,00	130 000,00	0,00
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**804 219,66**	**804 219,66**	0,00
VI.	**Inne aktywa długoterminowe**	**0,00**	**0,00**	0,00
B.	**AKTYWA OBROTOWE**	**109 301 084,71**	**110 811 497,48**	(-) 1 510 412,77
I.	**Zapasy**	**66 374 734,68**	**68 133 476,45**	(-) 1 758 741,77
II.	**Należności krótkoterminowe**	**33 215 848,61**	**32 967 519,61**	(-) 248 329,00
1.	**Należności od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**	0,00
2.	**Należności od pozostałych jednostek**	**33 215 848,61**	**32 967 519,61**	(-) 248 329,00
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**5 801 098,20**	**5 801 098,20**	0,00
1.	**Krótkoterminowe aktywa finansowe**	**5 801 098,20**	**5 801 098,20**	0,00
2.	**Inne inwestycje krótkoterminowe**	**0,00**	**0,00**	0,00
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**3 909 403,22**	**3 909 403,22**	0,00
	SUMA AKTYWÓW	**161 204 419,51**	**161 938 124,54**	**(-) 733 705,03**

	Pasywa	*Stan na 31.12.2011 roku skorygowany*	*Stan na 31.12.2011 roku zatwierdzony*	*Różnica*
A.	**KAPITAŁ WŁASNY**	**57 905 868,27**	**59 195 865,10**	**1 289 996,83**
I.	**Kapitał podstawowy**	**701 600,00**	**701 600,00**	**0,00**
II.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.	**Udziały (akcje) własne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV.	**Kapitał zapasowy**	**49 267 332,12**	**49 267 332,12**	**0,00**
V.	**Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny**	**50 743,78**	**50 743,78**	**0,00**
VI.	**Pozostałe kapitały rezerwowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VII.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VIII.	**Zysk (strata) netto**	**7 886 192,37**	**9 176 189,20**	**1 289 996,83**
IX.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B.	**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**103 298 551,24**	**102 742 259,44**	**556 291,80**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**5 081 787,11**	**4 525 495,31**	**556 291,80**
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	633 375,00	610 534,00	22 841,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	500 041,19	500 041,19	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	3 948 370,92	3 414 920,12	533 450,80
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**44 253 762,49**	**44 253 762,49**	**0,00**
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	44 253 762,49	44 253 762,49	0,00

	Pasywa	*Stan na 31.12.2011 roku skorygowany*	*Stan na 31.12.2011 roku zatwierdzony*	*Różnica*
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**53 944 287,43**	**53 944 287,43**	**0,00**
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	53 944 287,43	53 944 287,43	0,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**18 714,21**	**18 714,21**	**0,00**
	SUMA PASYWÓW	**161 204 419,51**	**161 204 419,51**	**733 705,03**

Rachunek zysków i strat

	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011-31.12.2011 skorygowany	Za okres 01.01.2011-31.12.2011 zatwierdzony	Różnica
A.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług**	**123 209 047,66**	**123 209 047,66**	**0,00**
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	121 433 810,36	121 433 810,36	0,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów, materiałów i usług	1 775 237,30	1 775 237,30	0,00
B.	**Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług**	**102 675 897,46**	**101 160 412,63**	**1 515 484,83**
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	100 873 536,45	99 358 051,62	1 515 484,83
II.	Wartość sprzedanych towarów , materiałów i usług	1 802 361,01	1 802 361,01	0,00
C.	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)**	**20 533 150,20**	**22 048 635,03**	**(1 515 484,83)**
D.	**Koszty sprzedaży**	**504 842,22**	**504 842,22**	**0,00**
E.	**Koszty ogólnego zarządu**	**4 782 095,64**	**4 782 095,64**	**0,00**
F.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)**	**15 246 212,34**	**16 761 697,17**	**(1 515 484,83)**
G.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**2 282 961,69**	**17 472 555,40**	**(15 189 593,71)**
H.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**3 547 619,46**	**18 737 213,17**	**(15 189 593,71)**
I.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)**	**13 981 554,57**	**15 497 039,40**	**(1 515 484,83)**
J.	**Przychody finansowe**	**263 069,01**	**263 069,01**	**0,00**
K.	**Koszty finansowe**	**4 208 346,21**	**4 208 346,21**	**0,00**
L.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)**	**10 036 277,37**	**11 551 762,20**	**(1 515 484,83)**
M.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
N.	**Zysk (strata) brutto (L+M)**	**10 036 277,37**	**11 551 762,20**	**(1 515 484,83)**
O.	**Podatek dochodowy**	**2 150 085,00**	**2 375 573,00**	**(225 488,00)**
P.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
R.	**Zysk (strata) netto (N-O-P)**	**7 886 192,37**	**7 886 192,37**	**(1 289 996,83)**

	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011-31.12.2011 skorygowane	Za okres 01.01.2011-31.12.2011 zatwierdzone	Różnice
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**			
I.	**Zysk (strata) netto**	**7 784 836,37**	**9 176 189,20**	**(1 289 996,83)**
II.	**Korekty razem**	**(2 848 419,05)**	**(4 138 415, 88)**	**1 289 996,83**
1.	Amortyzacja	419 355,92	419 355,92	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	44 265,84	44 265,84	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 052 438,86	4 052 438,86	0,00
4.	Zyski (strata) z działalności inwestycyjnej	(142 820,47)	(142 820,47)	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	2 995 589,81	2 439 298,01	556 291,80
6.	Zmiana stanu zapasów	(10 534 796,94)	(11 516 830,97)	982 034,03
7.	Zmiana stanu należności	2 716 698,33	2 965 027,33	(248 329,00)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 317 502,44	1 317 502,44	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(3 665 063,84)	(3 665 063,84)	0,00
10.	Inne korekty	(51 589,00)	(51 589,00)	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)**	**4 504 322,52**	**4 504 322,52**	**0,00**

	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011-31.12.2011 skorygowane	Za okres 01.01.2011-31.12.2011 zatwierdzone	Różnice
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**			
I.	**Wpływy**	**371 281,30**	**371 281,30**	**0,00**
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 281,30	31 281,30	0,00
2.	Zbycie inwestycji	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	340 000,00	340 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**9 198 231,66**	**9 198 231,66**	**0,00**
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	574 367,38	574 367,38	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	4 595 409,00	4 595 409,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	4 028 455,28	4 028 455,28	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działal. inwestycyjnej (I-II)**	**-8 826 950,36**	**-8 826 950,36**	**0,00**
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**			
I.	**Wpływy**	**22 085 109,57**	**22 085 109,57**	**0,00**
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	22 085 109,57	22 085 109,57	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**25 840 818,17**	**25 840 818,17**	**0,00**
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	2 007 334,29	2 007 334,29	0,00
3.	Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	19 805 578,92	19 805 578,92	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	4 027 904,96	4 027 904,96	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**(3 755 708,60)**	**(3 755 708,60)**	**0,00**
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III.)**	**(9 308 953,83)**	**(9 308 953,83)**	**0,00**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	**(7 540 542,09)**	**(7 540 542,09)**	**0,00**
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(4 343,45)	(4 343,45)	0,00
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**9 313 297,28**	**9 313 297,28**	**0,00**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)**	**1 772 755,19**	**1 772 755,19**	**0,00**
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 roku skorygowany	Stan na 31.12.2011 roku zatwierdzony	Różnica
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**50 019 675,90**	**50 019 675,90**	**0,00**
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- kredyty błędów	0,00	0,00	0,00
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach**	**50 019 675,90**	**50 019 675,90**	**0,00**
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	**701 600,00**	**701 600,00**	**0,00**
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1.2.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu**	**701 600,00**	**701 600,00**	**0,00**

	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 roku skorygowany	Stan na 31.12.2011 roku zatwierdzony	Różnica
2.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3.	**Udziały (akcje) własne na początek okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**38 773 123,50**	**38 773 123,50**	**0,00**
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	10 494 208,62	10 494 208,62	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	10 494 208,62	10 494 208,62	0,00
	- z podziału zysku	10 494 208,62	10 494 208,62	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
	- z innych tytułów	0,00	0,00	0,00
4.2.	**Kapitał zapasowy na koniec okresu**	**49 267 332,12**	**49 267 332,12**	**0,00**
5.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu**	**50 743,78**	**50 743,78**	**0,00**
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
	- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00	0,00
5.2.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**50 743,78**	**50 743,78**	**0,00**
6.	**Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6.2.	**Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	**10 494 208,62**	**10 494 208,62**	**0,00**
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 494 208,62	10 494 208,62	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:	10 494 208,62	10 494 208,62	0,00
	zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00
	zwiększenie kapitału zapasowego	10 494 208,62	10 494 208,62	0,00
	wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
8.	**Wynik netto**	**7 886 192,37**	**9 176 189,20**	**(-) 1 289 996,83**
a)	zysk netto	7 886 192,37	9 176 189,20	(-) 1 289 996,83
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**57 905 868,27**	**59 195 865,10**	**(-) 1 289 996,83**
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**57 905 868,27**	**59 195 865,10**	**(-) 1 289 996,83**

Lublin, dnia 30 kwietnia 2013 roku