

Lp.	Nazwa	Definicja	I półrocze 2014	Rok 2013	I półrocze 2013	Dynamika I półrocze 2014 - I półrocze 2013	Dynamika I półrocze 2014 - Rok 2013
1	2	3	4	5	6	7=4-6	8=4-5
1	Rentowność operacyjna brutto na sprzedaży (%)	wynik brutto na sprzedaży/przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów	14,5%	6,9%	10,4%	4,1%	7,6%
2	Rentowność operacyjna netto na sprzedaży (%)	wynik netto na sprzedaży/przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów	4,5%	(3,2)% ^a	1,2%	3,3%	7,7%
3	Rentowność na działalności operacyjnej (%)	wynik na działalności operacyjnej/przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów	3,7%	(3,1)% ^a	1,5%	2,2%	6,8%
4	Rentowność na działalności gospodarczej (%)	wynik na działalności gospodarczej/przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów	0,0%	(16,2)% ^a	0,0%	0,0%	16,2%
5	Rentowność netto (%)	wynik netto przynależny akcjonariuszom jednostki dominującej/przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów	2,7%	(16,2)% ^a	1,7%	1,0%	18,9%
6	Zwrot z aktywów (%)	wynik netto przynależny akcjonariuszom jednostki dominującej/suma aktywów	1,2%	(12,7)% ^a	0,5%	0,7%	13,9%
7	Zwrot z kapitału (%)	wynik netto przynależny akcjonariuszom jednostki dominującej/kapitał własny	4,5%	(47,8)% ^a	1,6%	2,9%	52,3%
8	Wsk. płynności bieżącej (krotność)	aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe	1,1	1,1	1,1	(4,0)% ^a	4,0%
8A	Wsk. płynności bieżącej bez korekty zapasów dot. wyceny kontraktów długoterminowych (krotność)	aktywa obrotowe+korekta wyceny kontraktów długoterminowych dot. zapasów/zobowiązania krótkoterminowe	1,5	1,4	1,4	10,0%	10,0%
10	Wsk. płynności "szybkiej" (krotność)	aktywa obrotowe-zapasy/ zobowiązania krótkoterminowe	1,1	1,0	1,1	0,0%	10,0%
11	Wskaźnik obrotu należnościami z tytułu dostaw i usług (w dniach)	należności z tytułu dostaw i usług x 180(360)/ przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów	68	62	125	-57	6
11A	Wsk. obrotu należnościami z tytułu dostaw i usług bez korekty sprzedaży dot. wyceny kontraktów długoterminowych (w dniach)	należności z tytułu dostaw i usług x 180(360)/ przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów (sprzedaż fakturowa)	71	58	129	-58	13
12	Wsk. obrotu zapasami (w dniach)	zapasy x 180(360)/koszt sprzedanych towarów i produktów	12	12	14	-2	0
12A	Wsk. obrotu zapasami nie uwzględniający korekty zapasów dot. wyceny kontraktów długoterminowych (w dniach)	(zapasy+korekta wyceny kontraktów długoterminowych dot. zapasów) x 180(360)/ (koszt sprzedanych towarów i produktów wraz z korektą dot. wyceny kontraktów długoterminowych)	133	123	125	8	10
13	Okres spłaty zobowiązań handlowych (w dniach)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług x 180(360)/ koszt sprzedanych towarów i produktów	107	96	118	-11	11
13A	Okres spłaty zobowiązań handlowych (bazą wartość zakupów) (w dniach)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług x 180(360)/ wartość zakupów	107	129	138	-31	-22
14	Wsk. zadłużenia (%)	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe/kapitał własny	259,3%	272,6%	185,7%	73,6%	(13,3)% ^a
15	Wsk. zadłużenia bankowego (%)	kredyty i pożyczki krótko i długoterminowe/kapitał własny	41,8%	90,8%	70,9%	(29,1)% ^a	(49,0)% ^a
16	Wsk. trwałości struktury finansowania majątku (%)	kapitały własne+zobowiązania długoterminowe/suma aktywów	32,8%	30,9%	38,6%	(5,8)% ^a	1,9%
17	Wsk. udziału kapitału własnego w finansowaniu majątku (%)	kapitał własny/suma aktywów	27,5%	26,6%	34,7%	(7,2)% ^a	0,9%
18	Wsk. pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym (%)	kapitał własny/aktywa trwałe	101,7%	96,9%	111,6%	(9,9)% ^a	4,8%
19	Wsk. obciążenia majątku zobowiązaniami (%)	zobowiązania długoterminowe +zobowiązania krótkoterminowe/suma aktywów	71,4%	72,4%	64,4%	7,0%	(1,0)% ^a

^a-wynik na działalności gospodarczej zaprezentowano w załączniku nr 3

Lp.	Wykazanie	30 czerwca 2014		31 grudnia 2013		30 czerwca 2013		Zmiana stanów	Dynamika %
		w tysiącach złotych	struktura w %	w tysiącach złotych	struktura w %	w tysiącach złotych	struktura w %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3-5	10=3/5
I	Aktywa trwałe	291 311	27,0%	291 968	27,3%	380 838	31,0%	(657)	572,7%
1	Rzeczowe aktywa trwałe	195 878	18,2%	197 927	18,6%	198 624	16,2%	(2 049)	99,0%
2	Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Wartości niematerialne	11 615	1,1%	11 831	1,1%	12 585	1,0%	(216)	98,2%
4	Należności z tytułu dostaw i usług długoterminowe oraz pozostałe należności	8 359	0,8%	4 624	0,4%	2 348	0,2%	3 735	180,8%
4.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	3 851	0,3%	4 624	0,4%	805	0,1%	(773)	83,3%
4.2.	Pozostałe należności	4 508	0,4%	-	0,0%	1 543	0,1%	4 508	-
5	Aktywa finansowe długoterminowe:	32 038	2,9%	32 650	3,0%	126 115	10,2%	(612)	98,1%
5.1.	Udziały w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-	-
5.2.	Udziały w pozostałych jednostkach	397	0,0%	338	0,0%	326	0,0%	59	117,5%
5.3.	Udzielone pożyczki długoterminowe	114	0,0%	-	-	-	-	114	-
5.4.	Lokaty długoterminowe	-	0,0%	905	0,1%	1 374	0,1%	(905)	0,0%
5.5.	Pozostałe aktywa długoterminowe	31 527	2,9%	31 407	2,9%	124 415	10,1%	120	100,4%
6	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	43 421	4,0%	44 936	4,2%	41 166	3,4%	(1 515)	96,6%
7	Pozostałe aktywa niefinansowe długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Aktywa obrotowe	783 971	72,7%	772 412	72,4%	844 098	69,1%	11 559	101,5%
1	Zapasy	29 038	2,7%	26 884	2,5%	26 701	2,2%	2 154	108,0%
1.1.	Zapasy przed korektą dot. umów o usługę budowlaną	285 065	26,5%	265 644	24,9%	247 205	20,2%	19 421	107,3%
1.2.	Korekta zapasów dot. umów o usługę budowlaną	(256 027)	(23,8)%	(238 760)	(22,4)%	(220 504)	(18,0)%	(17 267)	107,2%
2	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	409 462	37,9%	519 827	48,7%	630 719	51,5%	(110 365)	259,8%
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	187 287	17,4%	144 199	13,5%	261 844	21,4%	43 088	129,9%
2.2.	Należności z tytułu podatku dochodowego	9 676	0,9%	13 587	1,3%	5 080	0,4%	(3 911)	71,2%
2.3.	Pozostałe należności	212 499	19,6%	362 041	33,9%	363 795	29,7%	(149 542)	58,7%
3	Rozliczenia międzyokresowe z tytułu wyceny umów o usługę budowlaną	271 388	25,2%	168 211	15,8%	137 067	11,2%	103 177	161,3%
4	Aktywa finansowe krótkoterminowe	74 083	6,9%	57 490	5,4%	43 935	3,7%	16 593	698,4%
4.1.	Lokaty krótkoterminowe	-	0,0%	892	0,1%	2 059	0,2%	(892)	0,0%
4.2.	Instrumenty pochodne	70	0,0%	15	0,0%	-	0,0%	55	466,7%
4.3.	Inwestycje krótkoterminowe	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	-
4.4.	Udzielone pożyczki krótkoterminowe	66	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	66	-
4.5.	Inne aktywa finansowe krótkoterminowe	1 863	0,2%	1 863	0,2%	10 500	0,9%	-	100,0%
4.6.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	72 084	6,7%	54 720	5,1%	31 376	2,6%	17 364	131,7%
5	Pozostałe aktywa niefinansowe krótkoterminowe	-	0,0%	-	0,0%	5 676	0,5%	-	-
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	986	0,1%	1 022	0,1%	962	0,1%	(36)	96,5%
A	Razem Aktywa	1 076 268	99,8%	1 065 402	99,8%	1 225 898	100,2%	10 866	101,0%
I	Kapitał (fundusz) własny	296 401	27,4%	282 953	26,6%	425 144	34,7%	13 448	104,8%
1	Kapitał akcyjny	139 200	12,9%	139 200	13,1%	139 200	11,4%	-	100,0%
2	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	36 778	3,4%	36 778	3,5%	36 778	3,0%	-	100,0%
3	Kapitał zapasowy	114 393	10,6%	252 821	23,7%	252 141	20,6%	(138 428)	45,2%
5	Różnice kursowe z przeliczenia kapitałów jednostek zagranicznych	132	0,0%	134	0,0%	511	0,0%	(2)	98,5%
6	Zyski zatrzymane/Niepokryte straty	5 898	0,5%	(145 980)	(13,7)%	(3 486)	(0,3)%	151 878	(4,0)%
II	Udziały niekontrolujące	11 249	1,0%	11 136	1,0%	11 248	0,9%	113	101,0%
III	Kapitał własny ogółem	307 650	28,4%	294 089	27,6%	436 392	35,6%	13 561	104,6%
IV	Zobowiązania długoterminowe	56 971	5,3%	45 676	4,4%	47 574	3,9%	11 295	124,7%
1	Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	22 057	2,0%	22 119	2,1%	23 228	1,9%	(62)	99,7%
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 304	0,3%	3 067	0,3%	2 907	0,2%	237	107,7%
4	Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 917	0	1 683	0,2%	1 073	0,1%	234	113,9%
5	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	29 693	2,8%	18 807	1,8%	20 366	1,7%	10 886	157,9%
5.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 345	-	13 631	1,3%	11 845	1,0%	9 714	171,3%
5.2.	Zobowiązania z tytułu inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe	1 705	-	2 132	0,2%	2 479	0,2%	(427)	80,0%
5.3.	Pozostałe zobowiązania	4 643	-	3 044	0,3%	6 042	0,5%	1 599	152,5%
V	Zobowiązania krótkoterminowe	711 644	66,3%	725 637	68,0%	741 930	60,5%	(13 993)	98,1%
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	336 180	31,4%	269 477	25,2%	264 274	21,4%	66 703	124,8%
1.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	252 191	23,5%	206 992	19,4%	203 059	16,6%	45 199	121,8%
1.2.	Zobowiązania z tytułu inwestycji	3 086	0,3%	1 396	0,1%	1 737	0,1%	1 690	221,1%
1.3.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	574	0,1%	45	0,0%	45	0,0%	529	1 275,6%
1.4.	Pozostałe zobowiązania	80 329	7,5%	61 044	5,7%	59 433	4,7%	19 285	130,6%
2	Bieżąca część oprocentowanych kredytów bankowych i pożyczek	123 953	11,5%	256 816	24,1%	301 449	24,7%	(132 863)	48,3%
3	Pozostałe zobowiązania finansowe	781	0,1%	691	0,1%	636	0,1%	90	113,0%
4	Rezerwa na świadczenia emerytalne	1 885	0,2%	1 550	0,1%	1 823	0,1%	335	121,6%
5	Dotacje i przychody przyszłych okresów	248 845	23,1%	197 103	18,5%	173 748	14,2%	51 742	126,3%
5.1.	Przychody przyszłych okresów	247 776	23,0%	196 545	18,4%	173 010	14,1%	51 231	126,1%
5.1.1.	Otrzymane zaliczki na poczet przyszłych dostaw	113 265	10,5%	19 905	1,9%	56 244	4,6%	93 360	569,0%
a	- otrzymane zaliczki	144 677	13,4%	108 149	10,2%	150 481	12,3%	36 528	133,8%
b	- korekta zaliczek	(31 412)	(2,9)%	(88 244)	(8,3)%	(94 237)	(7,7)%	56 832	0
5.1.2.	Kwota brutto należna zamawiającemu z tytułu wyceny kontraktów	90 997	8,5%	90 741	8,5%	41 720	3,4%	256	100,3%
5.1.3.	Rezerwy z tytułu wyceny umów o usługę budowlaną	43 514	4,0%	85 899	8,1%	75 046	6,1%	(42 385)	50,7%
5.2.	Dotacje	1 069	0,1%	558	0,1%	738	0,1%	511	191,6%
VI	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami długoterminowymi sklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	3	0,0%	-	0,0%	2	0,0%	3	-
VII	Zobowiązania razem	768 618	71,6%	771 313	72,4%	789 506	64,4%	(2 695)	222,8%
B	Razem Pasywa	1 076 268	100,0%	1 065 402	100,0%	1 225 898	100,0%	10 866	101,0%

Lp.	Wykazanie	I półrocze 2014		Rok 2013		I półrocze 2013		Dynamika w % 3=1/4
		2		w tysiącach złotych		3		
I								
I	Przychody ze sprzedaży		497 780		836 015		381 405	76,6%
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, w tym:		489 603		806 617		366 404	74,8%
	1.1. Przychody ze sprzedaży wg faktur		466 296		867 041		355 060	76,1%
	1.2. Korekta dotycząca umów o budowę		23 646		(59 846)		8 977	33,0%
	1.3. Różnice kursowe i wycena instrumentów pochodnych		(339)		(578)		2 367	(698,2)%
2.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów		8 177		29 398		15 001	183,5%
II	Koszty sprzedanych produktów i materiałów		425 684		778 330		341 908	80,3%
1.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, w tym:		415 762		749 222		327 605	78,8%
	1.1. Koszt wytworzenia sprzedanych (zafakturowanych) produktów		376 445		750 370		337 114	89,6%
	1.2. Korekta dotycząca umów o budowę		38 784		(2 102)		(13 170)	(34,0)%
	1.3. Różnice kursowe i wycena instrumentów pochodnych		533		954		3 661	684,9%
2.	Wartość sprzedanych materiałów		9 922		29 108		14 303	144,2%
III	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		72 096		57 685		39 497	54,8%
IV	Koszty sprzedaży		23 684		40 991		15 114	63,8%
V	Koszty ogólnego zarządu		25 964		43 536		19 697	75,9%
VI	Zysk (strata) netto ze sprzedaży		22 448		(26 842)		4 686	20,9%
VII	Pozostałe przychody operacyjne		2 695		4 732		2 789	103,5%
VIII	Pozostałe koszty operacyjne		6 893		3 586		1 620	23,5%
IX	Zysk (strata) na działalności kontynuowanej		18 250		(25 696)		5 855	32,1%
X	Przychody finansowe		3 028		16 379		10 674	352,5%
XI	Koszty finansowe		4 688		32 150		8 113	173,1%
XII	Utrata kontroli nad jednostką zależną		-		-		-	100,0%
XIII	Efekt wyceny uależności od jednostek w postępowaniu układowym				(94 205)			311,5%
XIII	Zysk (strata) brutto		16 590		(135 672)		8 416	50,7%
XIV	Podatek dochodowy		2 772		(1 024)		952	34,3%
XV	Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		13 818		(134 648)		7 464	54,0%
XVI	Działalność zaniechana		-		-		-	-
XVII	(Strata) netto za rok obrotowy z działalności zaniechanej		-		-		-	-
XVIII	Zysk netto za rok obrotowy, w tym przypisany:		13 818		(134 648)		7 464	54,0%
	- akcjonariuszom jednostki dominującej		13 288		(135 349)		6 657	50,1%
	- udziałom niekontrolującym		530		701		807	152,3%

Lp.	Wyższególnienie	I półrocze 2014		I półrocze 2013		Różnica	Dynamika
		w tysiącach złotych					
		3	4	5=3-4	6=3/4		
1	2						
1	Wynik netto ze sprzedaży	22 448	4 686	(17 762)			20,87%
2	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	(4 198)	1 169	5 367			-27,85%
3	Wynik na działalności finansowej	(1 660)	2 561	4 221			(154,28)%
4	Wynik brutto	16 590	8 416	(8 174)			50,73%