

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2007r. do 31.12.2007r.

Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, siedziba Spółki - Lublin ul Puławska 28. Zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 50205 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Podstawową działalność Spółka prowadzi w oparciu o udzielone koncesje na przesył i dystrybucję oraz obrót ciepłem.

Roczne Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2007r. do 31 grudnia 2007r.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

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

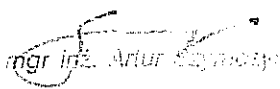
- 1) Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 2) Aktywa rzeczowe wycenia się w cenie nabycia i po kosztach wytworzenia.
- 3) Aktywa finansowe wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem przez nie utraty wartości.
- 4) Stany i rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się:
 - a) materiały podstawowe - w cenach nabycia przyjmując metodę szczegółowej identyfikacji tych składników, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć m.in. modernizacji, budowy środków trwałych i kontraktów na roboty budowlane
 - b) pozostałe materiały - w cenach zakupu przy czym koszty zakupu odpisywane są jednorazowo w okresie ich poniesienia z uwzględnieniem zasady istotności.
- 5) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- 6) Zobowiązania w tym kredyty wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej.

Lublin dn. 10 Marca 2008r.

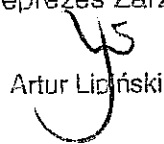
Sporządził:

Zarząd Spółki

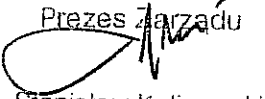
Główny Księgowy


mgr inż. Artur Szynkiewicz

Wiceprezes Zarządu


Artur Lipiński

Prezes Zarządu


Stanisław Kalinowski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za 2007 rok

Lubelskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, siedziba Spółki - Lublin ul Puławska 28. Zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 50205 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Ustęp 1.

1.1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Zakres zmian stanu środków trwałych przedstawia się następująco:		
Stan na 01.01.2007r.	-	304 799 975,84
Zwiększenia w tym:		
z modernizacji	-	6 873 619,04
budowa na własne potrzeby	-	5 216 401,58
zakupy - nowe środki trwałe	-	335 387,37
prawo użyt. wieczyst. gruntów	-	25 496,29
nieodpłatne prawo. użyt. wieczyst. grunt.	-	257 255,22
przyjęte nieodpłatnie środki trwałe	-	2 952 827,32
Zmniejszenie - złomowanie/likwidacja	-	-1 786 256,54
Zmniejszenie - sprzedaż/likwidacja	-	- 41 538,83
Zmniejszenie - sprzedaż p.w.u.g.	-	-1 089,08

Stan na 31.12.2007r. - **318 632 078,21**
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych obrazuje TABELA nr 1.

1.2. Zakres zmian stanów z tytułu amortyzacji i umorzenia

Stan na 01.01.2007r.	-	1 87 076 638,86
roczny odpis	-	+13 670 865,13
likwidacja/złomowanie	-	-1 605 999,76
likwidacja/sprzedaż	-	-38 938,73
likwidacja/sprzedaż p.w.u.g.	-	-172,45

Stan na 31.12.2007r. - **199 102 393,05**
Szczegółowy zakres zmian z podziałem na grupy obrazuje TABELA nr 2

1.3. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych - WNP

Stan na 01.01.2007r.	-	2 102 995,50
zwiększenia zakupy	-	+174 130,00
Stan na 31.12.2007r.	-	2 277 125,50

1.4. Zmiany umorzenia WNP

Stan na 01.01.2007r.	-	1 809 293,33
zwiększenia miesięczne odpisy	-	+129 136,10
Stan na 31.12.2007r.	-	1 938 429,43

1.5. Grunty i prawo użytkowania wieczystego wykazane w aktywach trwałych

	Stan na początek roku obrotowego wartość brutto	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego wartość brutto
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	71 297,61	1 634,00	89,51	72 842,10
Użytk. wiecz. wartość	2 865 533,17	282 751,51	1 089,08	3 147 195,60
Powierzchnia (m ²)	24 857	0	0	24 857
Grunt wartość	5 405 046,00	0	0	5 405 046,00
Powierzchnia razem (m²)	96 154,61			97 699,10
RAZEM – wartość brutto	8 270 579,17			8 552 241,60
umorzenia	675 889,44	139 393,68	172,45	815 110,67
	początek roku obrotowego wartość netto			koniec roku obrotowego wartość netto
Użytk. wiecz. wartość	2 189 643,73			2 332 084,93
Grunt wartość	5 405 046,00			5 405 046,00
RAZEM – wartość netto	7 594 689,73			7 737 130,93

1.6. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Spółka dzierżawi odpłatnie od Urzędu Miasta grunt o powierzchni 1220m² z przeznaczeniem na parking,

Na podstawie umowy użyczenia od Urzędu Miasta Spółka użytkuje budynek wymiennikowni ciepła przy ul. Mełgiewska 7/9, który figuruje w ewidencji pozabilansowej - nie jest umarzony i nie jest naliczana amortyzacja,

1.7. Nakłady dotyczące środków trwałych w budowie i WNP poniesione i rozliczone

Saldo konta 083-3 na dzień 01.01.2007r.	-	2 272 657,90
nakłady:		
grupa 2 - nowe przyłącza	-	2 081 682,56
grupa 4 - węzły cieplne	-	1 233 634,50
grupa 8 - akp w węzłach	-	660 182,09
grupa 8 - montaż ciepłomierzy	-	1 339 077,66
Razem nakłady inwestycyjne	-	5 314 576,81
grupa 1 - modernizacja budynków	-	228 265,24
grupa 2 - modernizacja sieci	-	6 145 024,14
grupa 2 - modernizacja inst. technologicznej	-	19 592,00
grupa 2 - modernizacja sieci transm. kabl.	-	13 069,74
grupa 2 - modernizacja oświetlenia placu	-	26 820,22
grupa 2 - modernizacja separatora	-	20 209,63
grupa 4 - modernizacja węzłów	-	234 962,65
grupa 8 - modernizacja AKP	-	91 515,53
Razem nakłady na modernizacje	-	6 779 459,15
Ogółem nakłady konto 083-3 za 2007 rok	-	12 094 035,96
- rozliczono na środki trwałe	-	12 090 020,62
- rozliczono wytw. wspólne środków trw.	-	454 896,00
Rozliczone nakłady konto 083-3	-	12 544 916,62
Saldo konta 083-3 na 31.12.2007 rok	-	1 821 777,24

Zakup wartości niematerialnych i prawnych

Saldo konta 082 na dzień 01.01.2007r.	-	376 654,59
zakup programów komputerowych	-	570 074,94
Rozliczone nakłady	-	174 130,00

Saldo konta 082 na dzień 31.12.2007r.	-	772 599,53
--	---	-------------------

Zakup środków trwałych

Saldo konta 083-2 na dzień 01.01.2007r.	-	1 516,39
zakup sprzętu komputerowego	-	105 629,56
zakup maszyn i urządzeń	-	84 906,38
regulacje stanów prawnych gruntów	-	23 979,90
zakup samochodów ciężarowych	-	110 657,43
zakup mebli i zabudowy	-	34 194,00
Razem nakłady	-	359 367,27

Rozliczone nakłady	-	360 883,66
Saldo konta 083-2 na dzień 31.12.2007 r.	-	0,00

1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów

Kapitał zakładowy - dzieli się na 163.621 udziałów po 600 zł każdy, 100% udziałów posiada Gmina Lublin.

Wartość nominalna udziałów wynosi 98.172.600,00 zł. w trakcie roku nie było zmian w kapitale zakładowym Spółki

1.9. Kapitał zapasowy i rezerwowy

Kapitał zapasowy wynosi na dzień 01.01.2007r. - 19 063 733,83

Kapitał zapasowy wynosi na dzień 31.12.2007r. - 19 894 483,61

Zmiana wysokości kapitału zapasowego o kwotę 830.749,78zł jest wynikiem podziału zysku za 2006 rok. Z wypracowanego zysku w 2006 roku poza zasileniem kapitału zapasowego przeznaczono środki na utworzenie kapitału rezerwowego w kwocie 1 367 304,25zł na ewentualne koszty przegranej sprawy z organami podatkowymi.

W związku z korzystnym dla Spółki wyrokiem Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Lublinie dalsze utrzymywanie powyższego kapitału rezerwowego jest bez zasadne. Zarząd Spółki będzie wnioskował o przesunięcie kwot z kapitału rezerwowego na kapitał zapasowy.

1.10. Proponowany sposób podziału zysku netto

Zysk netto w wysokości 2 856 909,35 zł proponuję się w całości przeznaczyć na kapitał zapasowy.

1.11. Dane o odpisach aktualizujących

1.11.1. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności głównych (k-ta 201 i k-ta 281)

Stan na 01.01.2007r.	-	19 034,90
Obroty Wn	-	10 276,15
Obroty Ma	-	14 979,51
Stan na 31.12.2007r.	-	23 738,26

1.11.2. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności z tyt. odsetek należnych (k-ta 202 i 282)

Stan na 01.01.2007r.	-	133 777,07
Obroty Wn	-	29 029,36
Obroty Ma	-	-1 939,18
Stan na 31.12.2007r.	-	102 808,53

1.11.3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności z tyt. należności w postępowaniu (k-ta 203 i 283)

Stan na 01.01.2007r.	-	6 824 752,47
Obroty Wn	-	166 792,02
Obroty Ma	-	-16 649,49
Stan na 31.12.2007r.	-	6 641 310,96

1.11.4. Dane o odpisach aktualizujących wartość z tyt. odsetek w postępowaniu (k-ta 204 i 284)

Stan na 01.01.2007r.	-	2 092 314,88
Obroty Wn	-	190 606,46
Obroty Ma	-	36 319,40
Stan na 31.12.2007r.	-	1 938 027,82

1.11.5. Odpisy aktualizujące należności z tyt. dostaw i usług stan na 31.12.2007r.

I.	Odpisy dotyczące należności z tyt. sprzedaży	23 738,26
1	dotyczące sprzedaży podstawowej (k-to 281-1)	13 962,61
2	dotyczące sprzedaży pomocniczej (k-to 281-3)	6 516,27
3	dotyczące sprzedaży - czynsze (k-to 281-4)	3 259,38
II.	Odpisy dotyczące należności z tytułu odsetek	102 808,53
1	dotyczące sprzedaży podstawowej (k-to 282-1)	102 808,53
III.	Odpisy dotyczące należności w postępowaniu	6 641 310,96
1	w postępowaniu sądowym (k-to 283-1)	45 116,10
2	w postępowaniu egzekucyjnym (k-to 283-2)	606 386,90
3	w postępowaniu upadłościowym (k-to 283-3)	5 809 158,83
4	w postępowaniu likwidacyjnym (k-to 283-4)	19 221,50
5	w postępowaniu układowym (k-to 283-5)	5 102,05
6	na zasądzone koszty (k-to 283-6)	156 325,58
IV.	Odpisy dotyczące odsetek od należności w postępowaniu	1 938 027,82
1	w postępowaniu sądowym (k-to 284-1)	2 681,16
2	w postępowaniu egzekucyjnym (k-to 284-2)	110 100,22
3	w postępowaniu upadłościowym (k-to 284-3)	1 772 852,78
4	w postępowaniu likwidacyjnym (k-to 284-4)	52 393,66
	Odpisów aktualizujących należności ogółem	8 705 885,57

Najwyższy odpis dotyczący należności związanych z wierzytelnościami po upadłym Miejskim Zarządzie Budynków Mieszkalnych kwota tej należności wraz z odsetkami wynosi 5 569 802,94 (ponad 63% należności pozostałych). Powyższa należność została sprzedana w 1997 roku Spółce LECH Sp. z o.o. Po przekształceniu w 1998 roku LPEC z formy prawnej przedsiębiorstwa państwowego w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością Zarząd podjął kroki prawne celem unieważnienia umowy z firmą LECH i odzyskania wierzytelności. Pomimo kilku spraw sądowych Spółce nie udało się uzyskać satysfakcjonującego rozstrzygnięcia sprawy i uzyskania wpisu na listę wierzycieli upadłego MZBM. W związku z zaistniałą sytuacją z wniosku LPEC wszczęto postępowanie egzekucyjne wobec LECH Sp. z o.o. jednak dnia 27.12.2006r. komornik umarza

postępowanie ze względu na brak majątku dłużnika. Aktualnie nie ma możliwości dochodzenia powyższej należności od MZBM. Spółka będzie podejmowała dalsze kroki prawne dochodzenia roszczeń od spółki LECH.

1.12. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe:

L.p.	Tytuł	Stan na dzień 01.01.2007r.	Stan na dzień 31.12.2007r.
1.	Ubezpieczenie majątku, składki	78 508,10	77 274,00
2.	Prenumeraty, materiały, opłaty	85 673,23	22 318,56
		164 181,33	99 592,56

1.13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

		Stan na 01.01.2007r		Stan na 31.12.2007r.	
		Wn	Ma	Wn	Ma
przedpłaty	845-0		140 000,00	434 896,00	434 896,00
Prawa wieczystego użytkowania gruntów	845-1		2 537 386,99		2 794 642,21
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	845-2	566 437,12		692 582,74	
dotacja na finansowanie śr. trwałych	845-3		692 426,72		692 426,72
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	845-4	218 808,34		255 351,68	
równowartość nieodpłatnie otrzymane śr. trwale - netto	845-5		2 351 236,04		5 304 063,36
amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	845-6	970 736,91		1 293 636,67	
razem				2 676 467,09	9 226 028,29

Saldo ujęte w pasywach bilansu (pozycja B.IV.2)

6 549 561,20

1.14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym w PKO BP S.A. zgodnie z umową z dnia 19.05.2006r. na okres od 22.05.2006r. do 18.05.2009r. do kwoty 8.000.000,00zł w postaci : cesji wierzytelności z umów sprzedaży ciepła Spółdzielni Mieszkaniowych : Czuby, Czechów, Motor, Kolejarz, cesji wierzytelności z umów o świadczenie usług konserwacyjnych Spółdzielni Mieszkaniowych : Czuby, Kolejarz, Czechów,

zabezpieczenie kredytu rewalwingowego w Banku Millennium SA zgodnie z umową z dnia 05.05.2005r. na okres od 05.05.2005r. do 04.05.2007r. (aneks z dnia 26.04.2006r) w kwocie do 5.000.000zł w postaci : cesji wierzytelności z umów ze sprzedaży ciepła Spółdzielni Mieszkaniowych : LSM, SM „Klakson”, SM „Rudnik”, SM PGK, SBM „Instalator”, SBM „Spółdom”, SM „Węglinek”, SM „Medyk”, SM „Centrum”, MSM, SM „Felin”, SM „Nałkowskich”

W dniu 01.06.2007r. podpisana została z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowa pożyczki na dofinansowanie modernizacji sieci ciepłowniczej

w wysokości 500.000zł z terminem spłaty do 31.12.2012r. Zabezpieczeniem pożyczki jest cesja należności z tytułu umowy kompleksowej dostarczania ciepła zawartej z Gminą Miasta Lublin.

Ustęp 2

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Sprzedaż towarów i usług przeznaczona jest w całości na kraj. Podstawowe źródło przychodów związane jest z prowadzoną działalnością koncesjonowaną (90,1%).

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Nie dokonano odpisów aktualizujących środków trwałych ponieważ służą działalności gospodarczej i nie są przeznaczone na sprzedaż.

2.3. Odpisy aktualizujące zapasy

Nie dokonano odpisów aktualizujących zapasy.

2.4. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Spółka posiada następujące aktywa finansowe:

- 1) „Limbex” Sp. z o.o. – posiadamy 9 udziałów po 500 zł każdy na łączną kwotę 4.500zł
- 2) Zakłady Mięsne w Lublinie „Lubmeat” S.A. – dnia 12.07.2001r. ogłoszono upadłość – posiadamy 12.244 akcji o wartość 60.852,68 zł, która w całości objęta jest odpisem.

	Stan na 01.01.2007r.	Stan 31.12.2007r.
Limbex	4.500,00	4.500,00
Lubmeat	60.852,68	60.852,68

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Obliczenie dochody dla potrzeb określenia podatku dochodowego od osób prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	
I.	Przychody bilansowe	175 809 402,34
II.	Koszty bilansowe	171 006 180,99
III.	ZYSK BRUTTO	4 803 221,35
1.	Przychody podatkowe 2007 roku nie stanowiące przychodów bilansowych	21 562 701,91
	Środki trwałe nieodpłatnie przyjęte	2 952 827,32
	Przychody z tytułu nieodpłatnych szkoleń finansowanych z EFS	320 438,22
	Przeniesienie przychodów z grudnia 2006 do stycznia 2007 zgodnie z art. 12 ust 3c i 3d	18 289 436,37
2.	Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych	12 328 735,07
	Amortyzacja środków trwałych nieodpłatnie przyjętych	322 899,76

	Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją amortyzacja p.u.w.g. koszty opodatkowane w zespole "4"	162 688,96
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego, na należności które w ubiegłych latach nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów	47 318,82
	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	11 860 416,30
	Zmiana stanu produktów	-64 588,77
IV.	PRZYCHODY PODATKOWE	185 043 369,18
1.	Koszty zespołu "4" nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów :	1 149 751,88
	Amortyzacja	755 367,42
	PFRON	296 994,00
	Koszty reprezentacji	77 692,25
	Oplata z tytułu wieczystego użytkowania gruntu Łagiewnicka	3 646,50
	Podatek od nieruchomości dotyczący gruntu Łagiewnicka	9 256,50
	Wpisowe na rzecz Stowarzyszenia Tenisa Stołowego Amatorów	800,00
	Składki członkowskie	5 995,21
2.	Koszty bilansowe 2007 nie stanowiące kosztów podatkowych 2007 roku	13 072 906,71
	Wynagrodzenia za miesiąc grudzień 2007r. wypłacone w styczniu 2008r.	814 200,01
	Niezapłacone składki ZUS dotyczące wynagrodzeń z 2007 roku wypłaconych 2008 roku	462 879,17
	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	11 860 416,30
	Zmiana stanu produktów	-64 588,77
4.	Koszty zespołu "7" nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów :	131 872,18
	Spisane należności	816,11
	Odpis aktualizujący na należności nieuprawdopodobnione	90 275,62
	Darowizna finansowa opodatkowana	10 200,00
	Szkody wypadkowe	907,57
	Darowizny rzeczowe opodatkowane	10 080,33
	Usługi bez należności	1 123,64
	Koszty do opodatkowania	1 198,45

	Darowizny finansowe nieopodatkowane	1 400,00
	Koszty ubiegłych lat	14 566,54
	Odsetki budżetowe	139,90
	Niezapłacone odsetki od kredytów	1 164,02
	Koszty bilansowe 2006 stanowiące koszty podatkowe 2007 roku	13 387 109,90
	Wynagrodzenia za miesiąc grudzień 2006r. wypłacone w styczniu 2007r.	895 243,85
	Niezapłacone składki ZUS dotyczące wynagrodzeń z 2006 roku wypłaconych 2007 roku	464 676,97
	Przeniesienie kosztów związanych z przychodami przeniesionymi z grudnia 2006 do stycznia 2007 zgodnie z art. 12 ust 3c i 3d	12 022 678,44
	Odsetki od kredytów naliczone w 2006 zapłacone w 2007	4 510,64
V.	KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW	170 038 760,12
VI.	Dochód	15 004 609,06
	Rozliczenie straty z 2004 roku	-4 755 860,36
	Darowizna na cele kultu religijnego	-5 000,00
VII.	Podstawa opodatkowania	10 243 749,00
	podatek 19%	1 946 312,00
VIII.	ZYSK NETTO	2 856 909,35

2.6.1. Koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie tzn. modernizacje (ulepszenie środków trwałych)

grupa 1 budynki	-	187 991,80
grupa 2 sieci	-	5 340 666,18
grupa 2 instalacja technologiczna	-	19 592,00
grupa 2 sieci trans.-kabl.owe.	-	13 069,74
grupa 2 mod. separatora	-	20 209,63
grupa 2 mod. oświetlenia placu	-	25 010,22
grupa 4 węzły	-	233 157,19
grupa 8 AKP	-	91 515,53
Razem modernizacje	-	5 931 212,29

2.6.2 Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

grupa 2 sieci - nowe przyłącza	-	1 726 736,93
grupa 2 sieć trans.-kabl.	-	17 983,46
grupa 4 węzły ciepł.owe	-	1 216 005,44
grupa 8 AKP w węzłach	-	660 182,09
grupa 8 ciepłomierze	-	1 339 077,66

Razem wytworzenie	-	4 959 985,58
Ogółem koszty	-	10 891 197,87

2.7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe

I.p.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1	Wartości niematerialne i prawne	570 074,94	843 600
2	Środki trwałe zakup	359 367,27	1 060 400
3	Budowa środków trwałych	5 314 576,81	8 222 300
4	Modernizacja środków trwałych	6 779 459,15	16 906 900
	Razem	13 023 478,17	27 033 200

Ustęp 3

3.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Korekta o pozycje z działalności operacyjnej

A.II. 3 Odsetki, prowizje i inne koszty dotyczące kredytów	-270 455,26
w tym korekta: odsetki od kredytów	+3 614,58 do C.II.8
prowizje od kredytów	+30 000,00 do C.II.8
odsetki inne	+170,77 do C.II.8
odsetki otrzymane	-305 404,63 do C.I.4
odsetki nie zapłacone	+1 164,02 do A.II.10

A.II.4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	+174 958,23
w tym korekty: likwidacja środków trwałych	+183 773,51 do B.II.1
dochód ze zbycia środków trwałych	-8 815,28 do B.I.1

A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań	+4 399 087,67
w tym korekta: zmiana stanu k-ta 242-10 dz. inw.	+415 275,57 do B.II.1

A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-560 999,95
w tym korekty: przyjęte nieodpłatnie środki trwałe	-2 952 827,32 do B.II.1
przyjęte nieodpłatnie w p.w.u.g.	-257 255,22 do B.II.1

Ustęp 4

4.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym 2007

Pracownicy ogółem	-	433
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-	276
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	-	157

4.2. Wynagrodzenia wypłacone w okresie 01.01.2007r. - 31.12.2007r. osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących :

1. Zarząd Spółki ogółem	-	348 908,16
2. Rada Nadzorcza ogółem	-	114 306,44

4.3. Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i organom nadzorczym Spółki

W roku obrachunkowym nie udzielono pożyczek Członkom Zarządu i Członkom organów nadzorczych Spółki

Ustęp 5

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach

W 2006 roku z upoważnienia Naczelnika Lubelskiego Urzędu Skarbowego została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości rozliczeń z budżetem państwa z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych za 2005r. oraz z tytułu podatku od towarów i usług za miesiące styczeń-grudzień. Prawidłowości wywiązywania się z obowiązku płatnika w podatku dochodowym od osób fizycznych za 2005 rok.

W następstwie przeprowadzonej kontroli dnia 24.10.2006r. postanowieniem Naczelnik Lubelskiego Urzędu Skarbowego wszczął z urzędu postępowanie w sprawie określenia wysokości dochodu osiągniętego przez Spółkę za rok podatkowy od 01.01.2005 do 31.12.2005r. W wyniku tego postępowania wydana została dnia 19.01.2007r. decyzja określająca dochód w wysokości 2.016.804,80zł. W decyzji organ podatkowy zakwestionował zasadność zaliczania przez Spółkę do kosztów uzyskania przychodów wydatków w kwocie 1.127.469,15zł związanych z funkcjonującym w Spółce Pracowniczym Programem Emerytalnym prowadzonym w formie umowy grupowego inwestycyjnego ubezpieczenia na życie pracowników. Od powyższej decyzji Spółka wniosła odwołanie do Dyrektora Izby Skarbowej. Decyzją z dnia 19.04.2007r. Dyrektor Izby podtrzymał stanowisko Naczelnika Lubelskiego Urzędu Skarbowego. Na wydaną decyzję w ustawowym terminie Spółka złożyła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Lublinie. Wyrokiem z dnia 11.09.2007r. Wojewódzki Sąd Administracyjny uchylił w całości decyzje Naczelnika Lubelskiego Urzędu Skarbowego oraz Dyrektora Izby Skarbowej. W związku z powyższym wyrokiem, Naczelnik Lubelskiego Urzędu Skarbowego decyzją z dnia z dnia 26.11.2007r. na podstawie art. 208 § 1 ustawy z dnia 29.08.1997r. Ordynacja Podatkowa (Dz. U. z 2005r. nr 8 poz. 60 z późn. zm.) umorzył postępowanie.

5.2. Zmiany zasad rachunkowości stosowanych w poprzednim roku obrotowym

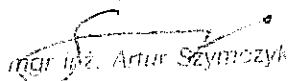
Od 01.01.2007r. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w nowym system finansowo-księgowy „IMPULS” firmy BPSC. W związku z powyższym Spółka stosuje nowy plan kont. Wprowadzone zmiany nie miały wpływu na porównywalność danych.

5.3. Analiza wyniku finansowego obrazuje TABELA NR 3

5.4. Analizę sytuacji majątkowej obrazuje TABELA NR 4

Lublin dn. 10 marca 2008r.

Sporządził

Główny Księgowy

mgr inż. Artur Szymczyk

Zarząd Spółki

Wiceprezes Zarządu


Artur Lipiński

Prezes Zarządu



Stanisław Kalinowski

TABELA NR 1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Grupa rodzajowa	Wartość brutto na 31.12.2006r.	Zakupy, budowa, modernizacja OT	Przyjęte nieodpłatnie PT	Dycyzje nieodpłatnie otrzymane PUWG	Likwidacja LS	Wartość brutto na 31.12.2007r.
0	8 270 579,17	25 496,29		257 255,22	1 089,08	8 552 241,60
1	23 955 615,60	351 349,67			3 804,65	24 303 160,62
2	205 806 426,81	8 517 509,13	2 552 200,68		1 301 684,55	215 574 452,07
3	736 092,02	0,00			5 934,24	730 157,78
4	37 638 572,02	1 405 014,31	329 907,55		266 714,93	39 106 778,95
5	1 024 969,97	0,00			0,00	1 024 969,97
6	291 617,45	0,00			40 384,19	251 233,26
7	2 895 687,11	110 657,43			0,00	3 006 344,54
8	24 180 415,69	2 040 877,45	70 719,09		209 272,81	26 082 739,42
	304 799 975,84	12 450 904,28	2 952 827,32	257 255,22	1 828 884,45	318 632 078,21

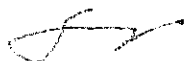


TABELA NR 2

ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI UMORZENIA GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Grupa rodzajowa	Umorzenie na 31.12.2006r.	Likwidacje	Przyjęte nieodpłatnie	Amortyzacja	Umorzenia na 31.12.2007r.
0	675 889,44	172,45		139 393,68	815 110,67
1	8 956 346,30	1 204,55		603 946,77	9 559 088,52
2	122 415 540,75	1 139 460,17	0,00	8 766 824,05	130 042 904,63
3	412 632,33	5 934,24		39 941,60	446 639,69
4	30 426 729,91	266 551,30		2 258 316,75	32 418 495,36
5	846 876,76	0,00		87 901,90	934 778,66
6	266 794,56	40 384,19		5 997,63	232 408,00
7	2 144 180,71	0,00		290 324,12	2 434 504,83
8	20 931 648,10	191 404,04		1 478 218,63	22 218 462,69
	187 076 638,86	1 645 110,94	0,00	13 670 865,13	199 102 393,05



Tabela nr 3

ANALIZA WYNIKU FINANSOWEGO

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na rok		Zmiany 2007/2006	
		2006	2007		
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł	w %
1.	Sprzedaż netto	170 249,0	174 519,6	4 270,6	2,51%
2.	Koszty działalności operacyjnej	167 955,4	170 856,6	2 901,2	1,73%
3.	Zysk/strata na sprzedaży (1-2)	2 293,6	3 663,0	1 369,4	59,71%
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1 302,0	940,3	-361,7	-27,78%
5.	Pozostałe koszty operacyjne	709,5	75,9	-633,6	-89,30%
6.	Zysk/strata na działalności operacyjnej (3+4-5)	2 886,1	4 527,4	1 641,3	56,87%
7.	Przychody finansowe	326,5	349,6	23,1	7,08%
8.	Koszty finansowe	254,8	73,7	-181,1	-71,08%
9.	Zysk/strata na działalności gospodarczej (6+7-8)	2 957,8	4 803,3	1 845,5	62,39%
10.	Saldo zysków i strat nadzwyczajnych	0,0	0,0	0,0	
11.	Zysk/strata brutto (9±10)	2 957,8	4 803,3	1 845,5	62,39%
12.	Obowiązkowe obciążenia	539,8	1 946,3	1 406,5	
13.	Zysk/strata netto (11-12)	2 418,0	2 857,0	439,0	18,16%

Tabela nr 4

ANALIZA SYTUACJI MAJĄTKOWEJ

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku				Zmiany	
	2006		2007		tys. zł	2007/2006
	tys. zł	struktura	tys. zł	struktura		
AKTYWA	145 923,3	100,00%	155 628,5	100,00%	9 705,2	6,65%
A. Aktywa trwałe	119 113,6	81,63%	120 908,5	77,69%	1 794,9	1,51%
1. Wartości niematerialne i prawne	293,7	0,20%	338,7	0,22%	45,0	15,32%
2. Rzeczowe aktywa trwałe	118 815,4	81,42%	120 565,3	77,47%	1 749,9	1,47%
3. Należności długoterminowe						
4. Inwestycje długoterminowe	4,5	0,00%	4,5	0,00%	0,0	0,00%
B. Aktywa obrotowe	26 809,7	18,37%	34 720,0	22,31%	7 910,3	29,51%
1. Zapasy	1 705,6	1,17%	1 359,0	0,87%	-346,6	-20,32%
2. Należności krótkoterminowe	24 048,6	16,48%	29 150,9	18,73%	5 102,3	21,22%
3. Inwestycje krótkoterminowe	891,3	0,61%	4 110,4	2,64%	3 219,2	361,19%
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	164,2	0,11%	99,6	0,07%	-64,6	-39,34%
PASYWA	145 923,3	100,00%	155 628,5	100,00%	9 705,2	6,65%
A. Kapitał własny	119 654,4	82,00%	122 291,3	78,58%	2 636,9	2,20%
1. Kapitał podstawowy	98 172,6	67,28%	98 172,6	63,08%	0,0	0,00%
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy						
3. Udziały (akcje) własne						
4. Kapitał zapasowy	19 063,7	13,06%	19 894,5	12,78%	830,8	4,36%
5. Kapitał z aktualizacji wyceny						
6. Pozostałe kapitały rezerwowe			1 367,3	0,88%	1 367,3	100,00%
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych						
8. Zysk (strata) netto	2 418,1	1,66%	2 856,9	1,84%	438,9	18,15%
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego						
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 268,9	18,00%	33 337,2	21,42%	7 068,3	26,91%
1. Rezerwa na zobowiązania						
2. Zobowiązania długoterminowe			400,0	0,26%	400,0	100,00%
3. Zobowiązania krótkoterminowe	22 303,8	15,28%	26 387,7	16,96%	4 083,8	18,31%
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 965,1	2,72%	6 549,6	4,20%	2 584,5	65,18%

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2007r.
(wersja pełna)

AKTYWA	stan na 31.12.2006r	stan na 31.12.2007r	PASYWA	stan na 31.12.2006r	stan na 31.12.2007r
A. Aktywa trwałe	119 113 636,66	120 908 526,63	A. Kapitał (fundusz) własny	119 654 387,86	122 291 297,21
I. Wartości niematerialne i prawne	293 702,17	338 696,07	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	98 172 600,00	98 172 600,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	293 702,17	338 696,07	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	19 063 733,83	19 894 483,61
4. Zaliczki na poczet wart. niemater. i praw.			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczyw. aktywa trwałe	118 815 434,49	120 565 330,56	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		1 367 304,25
1. Środki trwałe	117 723 336,98	119 529 685,16	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	7 594 689,73	7 737 130,93	VIII. Zysk (strata) netto	2 418 054,03	2 856 909,35
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 390 155,36	100 275 619,54	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 738 217,90	7 080 818,25	B. Zobowiązania i rezerwy na	26 268 902,68	33 337 208,50
d) środki transportu	751 506,40	571 839,71	I. Rezerwa na zobowiązania		0,00
e) inne środki trwałe	3 248 767,59	3 864 276,73	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.		
2. Środki trwałe w budowie	1 092 097,51	1 035 645,40	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne :		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy :		0,00
2. Od pozostałych jednostek			a) długoterminowe		
- inwestycje długoterminowe	4 500,00	4 500,00	b) krótkoterminowe		0,00
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		400 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 500,00	4 500,00	2. Wobec pozostałych jednostek		400 000,00
a) w jednostkach powiązanych :			a) kredyty i pożyczki		400 000,00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 303 835,20	26 387 647,30
b) w pozostałych jednostkach :	4 500,00	4 500,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje	4 500,00	4 500,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	21 587 012,11	25 658 594,64
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	100 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	26 809 663,78	34 719 979,08	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 225 201,10	20 889 513,56
I. Zapasy	1 705 566,37	1 359 021,34	- do 12 miesięcy	18 225 201,10	20 889 513,56
1. Materiały	1 705 566,37	1 359 021,34	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tyt. podat.; cel, ubezpie. i innych świad.	2 738 929,98	3 422 079,87
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	458 466,43	441 315,50
II. Należności krótkoterminowe	24 048 636,01	29 150 923,73	i) inne	164 414,60	805 685,71
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	716 823,09	729 052,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 965 067,38	6 549 561,20
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 965 067,38	6 549 561,20
b) inne			- długoterminowe	3 353 221,98	5 918 687,00
2. Należności od pozostałych jednostek	24 048 636,01	29 150 923,73	- krótkoterminowe	611 845,40	630 874,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	23 267 378,23	28 477 544,58			
- do 12 miesięcy	23 267 378,23	28 477 544,58			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych	132 451,00	0,00			
c) inne	648 806,78	673 379,15			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	891 271,07	4 110 441,45			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	891 271,07	4 110 441,45			
a) w jednostkach powiązanych :					
b) w pozostałych jednostkach :					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne :	891 271,07	4 110 441,45			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	877 271,07	4 110 441,45			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne	14 000,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	164 181,33	99 592,56			
AKTYWA RAZEM	145 923 290,44	166 628 505,71	PASYWA RAZEM	145 923 290,44	166 628 505,71

Sporządzono w Lublinie dnia 10 marca 2008r.

[Podpis]
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Wiceprezes Zarządu

[Podpis]
Artur Lubiński

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Prezes Zarządu

[Podpis]
Stanisław Kalinowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2007 - 31.12.2007 roku
(wariant porównawczy)

	2006 ubiegły rok obrotowy	2007 bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	170 248 984,13	174 519 574,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 146 975,00	46 898 493,81
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	25 074,54	-64 588,77
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	9 956 554,84	11 860 416,30
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	113 120 379,75	115 825 252,79
B. Koszty działalności operacyjnej	167 955 382,78	170 856 610,39
I. Amortyzacja	13 806 922,14	13 800 001,23
II. Zużycie materiałów i energii	9 551 834,17	10 551 760,14
III. Usługi obce	1 998 734,57	1 629 766,52
IV. Podatki i opłaty	5 085 074,92	5 157 026,43
V. Wynagrodzenia	18 481 865,45	18 234 276,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 320 578,54	5 187 725,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	589 993,24	470 800,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	113 120 379,75	115 825 252,79
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 293 601,35	3 662 963,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 302 035,53	940 277,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	49 657,02	8 815,28
II. Dotacje		36 543,34
III. Inne przychody operacyjne	1 252 378,51	894 918,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	709 489,71	75 906,79
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	631 768,18	27 219,71
III. Inne koszty operacyjne	77 721,53	48 687,08
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 886 147,17	4 527 334,09
G. Przychody finansowe	326 501,13	349 551,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym :	321 081,23	344 119,07
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	5 419,90	5 432,00
H. Koszty finansowe	254 757,27	73 663,81
I. Odsetki, w tym :	112 452,65	34 949,37
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	142 304,62	38 714,44
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 957 891,03	4 803 221,35
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + -J)	2 957 891,03	4 803 221,35
L. Podatek dochodowy	539 837,00	1 946 312,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 418 054,03	2 856 909,35

Sporządzono Lublin, dnia 10 marca 2008r.
Główny Księgowy

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Wiceprezes Zarządu Prezes Zarządu

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres 01.01.2007 - 31.12.2007 roku
(metoda pośrednia)

	2006	2007
	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 418 054,03	2 856 909,35
II. Korekty razem	18 066 452,64	12 785 684,21
1. Amortyzacja	13 806 922,14	13 800 001,23
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	92 437,73	-270 455,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	64 405,39	174 958,23
5. Zmiana stanu rezerw		0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-265 939,22	346 544,03
7. Zmiana stanu należności	7 927 904,00	-5 102 287,72
8. Zmiana zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 305 683,63	4 399 087,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-253 593,77	-560 999,95
10. Inne korekty		-1 164,02
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (I+II)	20 484 506,67	15 642 593,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	54 765,60	8 815,28
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 765,60	8 815,28
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym :		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-9 579 839,70	-12 983 857,74
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-9 579 839,70	-12 983 857,74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym :		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 525 074,10	-12 975 042,46
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	805 404,63
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		305 404,63
II. Wydatki	-10 637 254,91	-253 785,35
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-51 172,61	
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		-220 000,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	-10 493 644,57	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	-92 437,73	-33 785,35
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-10 637 254,91	551 619,28
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III.)	322 177,66	3 219 170,38
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	322 177,66	3 219 170,38
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	569 093,41	891 271,07
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	891 271,07	4 110 441,45
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono Lublin, dnia 10 marca 2008r.
Główny Księgowy

Wiceprezes Zarządu

Prezes Zarządu

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Artur Lipiński

Stanisław Kalinowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**
sporządzone za okres 01.01.2007 - 31.12.2007 roku

	2006	2007
	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	117 287 506,44	119 654 387,86
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	117 136 333,83	117 236 333,83
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	98 172 600,00	98 172 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	98 172 600,00	98 172 600,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 963 733,83	19 063 733,83
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- akcji powyżej wartości nominalnej	100 000,00	830 749,78
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	100 000,00	830 749,78
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 063 733,83	19 894 483,61
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		1 367 304,25
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 367 304,25
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		1 367 304,25
7. Zyska (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	151 172,61	2 418 054,03
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	151 172,61	2 418 054,03
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia strat z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	2 418 054,03	2 856 909,35
a) zysk netto	2 418 054,03	2 856 909,35
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	119 654 387,86	122 291 297,21
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	119 654 387,86	122 291 297,21

Sporządzono Lublin, dnia 10 marca 2008r.

Główny Księgowy

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Wiceprezes Zarządu

Prezes Zarządu

Artur Lipiński

Stanisław Kalinowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)