



**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej ZPUE SA
we Włoszczowie
za okres
od 01.01.2011 do 30.06.2011
obejmujące:**

1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
2. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej jednostki dominującej
3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat
4. Jednostkowy rachunek zysków i strat jednostki dominującej
5. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
6. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów jednostki dominującej
7. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych
8. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych jednostki dominującej
9. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
10. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym jednostki dominującej
11. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Półroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej ZPUE S.A. (w tys. zł.)		1.01.2010	30.06.2010	31.12.2010	30.06.2011
A.	Aktywa trwałe	129 691	130 063	135 081	147 114
I	Wartości niematerialne i prawne	13 534	14 692	15 084	17 176
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	10 550	7 648	1 220	12 541
2.	Wartość firmy	0	0	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 983	7 044	2 883	4 635
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	104 241	103 334	108 174	117 770
1.	Środki trwałe	92 826	98 325	101 314	107 774
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 371	7 371	7 371	7 554
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 634	59 235	61 699	61 312
	c) urządzenia techniczne i maszyny	22 981	21 216	19 725	28 368
	d) środki transportu	9 392	9 200	11 252	9 402
	e) inne środki trwałe	1 448	1 303	1 268	1 138
2.	Środki trwałe w budowie	11 414	5 009	6 860	9 996
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
III.	Należności długoterminowe	443	350	342	123
1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	443	350	342	123
IV.	Inwestycje długoterminowe	10 901	11 022	10 763	11 378
1.	Nieruchomości	5 928	6 205	6 150	6 100
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	48	48	48	48
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
	· udziały lub akcje	0	0	0	0
	· inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	· udzielone pożyczki	0	0	0	0
	· inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	48	48	48	48
	· udziały lub akcje	48	48	48	48
	· inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	· udzielone pożyczki	0	0	0	0
	· inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	4 926	4 770	4 566	5 230
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	573	665	718	668
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	573	665	718	668
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	119 018	122 129	141 220	143 561
I.	Zapasy	25 430	29 760	28 288	36 056
1.	Materiały	7 116	7 642	8 843	9 716
2.	Półprodukty i produkty w toku	16 410	20 025	16 126	24 316
3.	Produkty gotowe	1 688	1 869	3 095	1 789
4.	Towary	217	224	224	235
II.	Należności krótkoterminowe	91 113	89 580	110 447	98 535
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0
	· do 12 miesięcy	0	0	0	0
	· powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	91 113	89 580	110 447	98 535
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	85 431	80 997	100 944	89 507
	· do 12 miesięcy	85 431	80 997	94 675	83 634
	· powyżej 12 miesięcy	0	0	6 269	5 873
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	287	85	99	81
	c) inne	5 394	8 498	9 404	8 947
	d) dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	214	279	247	6 475
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	214	279	247	6 475
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
	· udziały lub akcje	0	0	0	0
	· inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	· udzielone pożyczki	0	0	0	0

	· inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
	· udziały lub akcje	0	0	0	0
	· inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	· udzielone pożyczki	0	0	0	0
	· inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	214	279	247	6 475
	· środki pieniężne w kasie i na rachunkach	151	279	186	390
	· inne środki pieniężne	63	0	61	6 085
	· inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 261	2 509	2 237	2 496
Aktywa razem:		248 709	252 192	276 301	290 676
A.	Kapitał (fundusz) własny	140 928	144 299	144 977	149 477
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 990	8 990	8 990	8 990
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0	0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	77 196	87 174	87 174	102 254
	Kapitał zapasowy (korekta kapitału)	8 881	9 655	-2 464	-2 460
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	936	936	936	936
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	34 047	34 164	34 164	35 374
VIII.	Zysk (strata) netto	10 869	3 371	16 168	4 372
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
X.	Udziały niekontrolowane	9	9	9	10
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 781	107 893	131 323	141 199
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 000	9 527	9 847	9 465
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 988	8 310	8 493	8 325
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	748	1 009	1 048	1 081
	· długoterminowa	748	1 009	1 048	1 081
	· krótkoterminowa	0	0	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	264	207	305	59
	· długoterminowe	0	0	0	0
	· krótkoterminowe	264	207	305	59
II.	Zobowiązania długoterminowe	6 456	3 873	5 233	17 756
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 456	3 873	5 233	17 756
	a) kredyty i pożyczki	1 678	0	826	14 587
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	4 779	3 873	4 407	3 169
	d) inne	0	0	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	85 113	87 900	109 585	107 025
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0
	· do 12 miesięcy	0	0	0	0
	· powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	85 113	87 900	109 585	107 025
	a) kredyty i pożyczki	19 098	29 752	29 506	30 729
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	2 950	3 001	3 757	3 612
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	55 971	44 985	61 397	62 323
	· do 12 miesięcy	55 971	44 985	61 397	62 323
	· powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	436	1 603	3 488	1 245
	f) zobowiązania wekslowe	0	0	0	0
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 219	5 098	7 115	5 501
	h) z tytułu wynagrodzeń	3 253	2 994	4 199	3 570
	i) inne	185	467	122	46
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 212	6 593	6 659	6 953
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 212	6 593	6 659	6 953
	- długoterminowe	598	527	457	386
	- krótkoterminowe	6 614	6 066	6 203	6 567
Pasywa razem:		248 709	252 192	276 301	290 676

Półroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej jednostki dominującej (w tys. zł.)					
	Aktywa	01.01.2010	30.06.2010	31.12.2010	30.06.2011
A.	Aktywa trwałe	115 540	116 107	133 108	144 728
<i>I</i>	<i>Wartości niematerialne</i>	13 488	14 657	15 076	17 170
1.	Koszty prac rozwojowych	10 550	7 648	12 201	12 541
2.	Wartość firmy	0	0	0	0
4.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 938	7 009	2 875	4 629
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	90 168	89 449	94 131	103 311
1.	Środki trwałe	78 880	84 495	87 317	93 352
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 399	5 399	5 399	5 399
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 418	51 061	53 532	53 020
	c) urządzenia techniczne i maszyny	20 210	18 394	16 719	25 141
	d) środki transportu	8 533	8 455	10 514	8 766
	e) inne środki trwałe	1 319	1 186	1 153	1 025
2.	Środki trwałe w budowie	11 289	4 954	6 814	9 959
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	443	350	342	123
1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	443	350	342	123
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	10 901	11 022	22 882	23 497
1.	Nieruchomości	5 928	6 205	6 150	6 100
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	48	48	12 167	12 167
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	12 119	12 119
	- udziały lub akcje	0	0	12 119	12 119
	- inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	48	48	48	48
	- udziały lub akcje	48	48	48	48
	- inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	4 926	4 770	4 566	5 230
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	540	629	677	627
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	540	629	677	627
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	113 893	117 150	135 148	137 553
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	22 390	27 027	24 976	32 422
1.	Materiały	5 683	6 407	7 499	7 793
2.	Półprodukty i produkty w toku	16 303	20 016	16 176	24 233
3.	Produkty gotowe	188	380	1 078	161
4.	Towary	217	224	224	235
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	89 095	87 407	107 756	96 238
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	3 322	3 827
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	3 322	3 827
	- do 12 miesięcy	0	0	3 322	3 827
	- powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0

	b) inne	0	0	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	89 095	87 407	104 433	92 411
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	83 650	78 909	95 143	83 464
	- do 12 miesięcy	83 650	78 909	88 874	77 591
	- powyżej 12 miesięcy	0	0	6 269	5 873
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	97	0	0	0
	-z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	97	0	0	0
	c) inne	5 348	8 498	9 290	8 947
	d) dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	198	272	231	6 449
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	198	272	231	6 449
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
	- udziały lub akcje	0	0	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
	- udziały lub akcje	0	0	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	198	272	231	6 449
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	135	272	169	364
	- inne środki pieniężne	63	0	0	0
	- inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 210	2 444	2 186	2 444
	Aktywa razem	229 433	233 257	268 256	282 281
A.	Kapitał (fundusz) własny	131 264	134 659	147 163	151 140
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 990	8 990	8 990	8 990
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0	0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0	0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	77 196	87 174	87 174	101 378
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	936	936	936	936
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	34 047	34 164	34 164	35 859
VIII.	Zysk (strata) netto	10 095	3 394	15 899	3 977
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 169	98 598	121 093	131 141
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 659	8 152	8 447	8 066
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 702	7 005	7 165	6 997
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	693	940	977	1 009
	- długoterminowa	693	940	977	1 009
	- krótkoterminowa	0	0	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	264	207	305	59
	- długoterminowe	0	0	0	0
	- krótkoterminowe	264	207	305	59
II.	Zobowiązania długoterminowe	6 049	3 592	4 840	17 364
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 049	3 592	4 840	17 364
	a) kredyty i pożyczki	1 678	0	826	14 587
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	4 371	3 592	4 014	2 777
	d) inne				

III.	Zobowiązania krótkoterminowe	77 989	80 930	101 745	99 285
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	930	1 782
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	930	1 782
	- do 12 miesięcy	0	0	930	1 782
	- powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	77 989	80 930	100 814	97 504
	a) kredyty i pożyczki	15 230	25 823	24 409	25 246
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	2 523	2 584	3 338	3 217
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	53 980	43 353	59 040	59 924
	- do 12 miesięcy	53 980	43 353	59 040	59 924
	- powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	436	1 603	3 488	1 245
	f) zobowiązania wekslowe	0	0	0	0
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 630	4 417	6 516	4 571
	-z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	480	918
	h) z tytułu wynagrodzeń	3 020	2 708	3 916	3 275
	i) inne	170	442	106	25
3.	Fundusze specjalne	0	0	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 472	5 924	6 061	6 426
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 472	5 924	6 061	6 426
	- długoterminowe	0	0	0	0
	- krótkoterminowe	6 472	5 924	6 061	6 426
	Pasywa razem:	229 433	233 257	268 256	282 281

Półroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej ZPUE S.A. (w tys. zł.)		30.06.2010	31.12.2010	30.06.2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	117 552	320 199	156 991
0	· od jednostek powiązanych	0	0	0
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 744	250 435	123 493
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 808	69 764	33 498
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	95 303	257 978	128 259
0	· jednostkom powiązany	0	0	0
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	67 210	194 700	98 167
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 093	63 278	30 092
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	22 249	62 221	28 732
D.	Koszty sprzedaży	4 806	12 460	6 210
E.	Koszty ogólnego zarządu	13 599	30 177	16 767
F.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (C-D-E)	3 844	19 584	5 755
G.	Pozostałe przychody operacyjne	2 690	5 745	2 595
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	150	324	1
II.	Dotacje	699	1 474	609
III.	Inne przychody operacyjne	1 841	3 946	1 985
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 634	3 492	2 127
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	39
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	613	1 503	623
III.	Inne koszty operacyjne	1 021	1 989	1 465
I.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)	4 900	21 837	6 223
J.	Przychody finansowe	1 246	4 140	1 436
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2	2	2
0	· od jednostek powiązanych	0	0	0
II.	Odsetki, w tym:	1 019	3 269	747

0	- od jednostek powiązanych	0	0	0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
V.	Inne	224	869	687
K.	Koszty finansowe	1 939	5 562	2 161
I.	Odsetki, w tym:	927	2 151	1 169
0	- od jednostek powiązanych	0	82	0
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
IV.	Inne	1 012	3 411	992
L.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	4 207	20 415	5 498
M.	Podatek dochodowy	836	4 246	1 125
P.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	3 371	16 169	4 373
R	Wynik finansowy przypadający na udziały niekontrolujące	0	0	1
S	Wynik finansowy przypadający na grupę	3 371	16 168	4 372

Półroczny jednostkowy rachunek zysków i strat jednostki dominującej (w tys. zł.)		01.01.2010 - 30.06.2010	01.01.2010- 31.12.2010	01.01.2011 - 30.06.2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży prod., usług, tow. i mat.	107 767	288 848	146 959
	- w tym od jednostek powiązanych	0	1 769	2 445
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	81 626	230 291	116 664
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 141	58 557	30 295
B.	Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i mat.	87 636	231 400	121 014
	- w tym jednostkom powiązanim	0	1 389	1 808
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	63 793	178 324	93 106
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 843	53 076	27 908
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	20 131	57 448	25 945
D.	Koszty sprzedaży	4 448	11 714	5 825
E.	Koszty ogólnego zarządu	11 928	26 558	14 982
F.	Zysk (Strata) ze sprzedaży	3 756	19 176	5 138
G.	Pozostałe przychody operacyjne	2 536	5 249	2 491
I.	Zysk za zbycie niefinansowych aktywów trwałych	148	322	0
II.	Dotacje	628	1 333	538
III.	Inne pozostałe przychody operacyjne	1 760	3 594	1 952
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 557	3 385	2 107
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	39
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	613	1 503	623
III.	Inne pozostałe koszty operacyjne	945	1 882	1 444
I.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 734	21 040	5 522
J.	Przychody finansowe	1 239	4 282	1 458
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	2	2	2
	- w tym od jednostek powiązanych	0	0	0
II.	Odsetki	1 013	3 411	768
	- w tym od jednostek powiązanych	0	0	0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
V.	Inne	224	869	687
K.	Koszty finansowe	1 773	5 289	2 011
I.	Odsetki	791	1 925	1 040
	- w tym od jednostek powiązanych	0	0	0
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
IV.	Inne	982	3 364	971
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	4 200	20 032	4 968

M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0
N.	Zysk (strata) brutto	4 200	20 032	4 968
O.	Podatek dochodowy	806	4 134	991
	- część bieżąca	592	3 808	1 109
	- część odroczone	214	326	-118
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0	0
R.	Zysk (strata) netto	3 394	15 899	3 977

Półroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej ZPUE SA (w tys. zł.)	30.06.2010	30.06.2011
Zysk (strata) netto	3 371	4 373
Inne całkowite dochody:	0	0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	0	0
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania	0	0
Pozostałe dochody	0	0
Podatek dochodowy od składników innych całkowitych dochodów ogółem	0	0
Razem inne całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0
Całkowite dochody ogółem	3 371	4 373

Półroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów jednostki dominującej (w tys. zł.)	30.06.2010	30.06.2011
Zysk (strata) netto	3 394	3 977
Inne całkowite dochody:	0	0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	0	0
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania	0	0
Pozostałe dochody	0	0
Podatek dochodowy od składników innych całkowitych dochodów ogółem	0	0
Razem inne całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0
Całkowite dochody ogółem	3 394	3 977

Półroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej ZPUE S.A. (w tys. zł.)	30.06.2010	31.12.2010	30.06.2011

A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) brutto	4 207	20 415	5 498
II.	Korekty razem:	-5 837	-2 542	6 803
1.	Amortyzacja	5 346	10 828	5 927
2.	Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-82	-83	-13
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	864	1 887	1 582
4.	Zysk (Strata) z działalności inwestycyjnej	-150	-324	39
5.	Zmiana stanu rezerw	207	341	-213
6.	Zmiana stanu zapasów	-8 479	-2 858	-7 693
7.	Zmiana stanu należności	6 608	-16 549	12 131
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-7 850	10 100	-4 424
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-870	-529	85
10.	Podatek dochodowy zapłacony	-116	-3 383	-672
11.	Inne korekty	-1 315	-1 972	53
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej(I+/-II)	-1 630	17 873	12 301
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0
I.	Wpływy	152	325	208
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	150	323	206
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0	0
3.	Wpływy z aktywów finansowych	2	2	2
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II.	Wydatki	4 965	21 997	17 669
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 965	9 878	17 669
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3.	Wydatki na aktywa finansowe	0	12 119	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I-II)	-4 812	-21 671	-17 460
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	11 104	11 782	26 573
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	11 104	11 782	26 573
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0	0
II.	Wydatki	4 573	8 010	15 086
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	2 023	2 202	11 476
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 683	3 919	2 026
8.	Odsetki	867	1 889	1 584
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 531	3 772	11 487
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	88	-26	6 328
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	66	33	6 228
0	zmiana stanu środków z tytułu różnic kursowych	22	-59	100
F.	Środki pieniężne na początek okresu	188	188	161
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	276	161	64 89
0	o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0

Półroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych jednostki dominującej (w tys. zł.)	30.06.2010	31.12.2010	30.06.2011
A.Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej -metoda pośrednia			
I.Zysk (strata) brutto	4 200	20 032	4 968
II.Korekty razem	-6 328	-2 154	6 647
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0
2.Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0
3.Amortyzacja	4 882	9 901	5 445
- odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
4.(Zyski)straty z tytułu różnic kursowych	-82	-83	-13
5.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	729	1 576	1 416
6.(Zysk)strata z działalności inwestycyjnej	-148	-322	39
7.Zmiana stanu rezerw	190	325	-213
8.Zmiana stanu zapasów	-8 787	-2 586	-7 447
9.Zmiana stanu należności	7 289	-18 559	11 737
10.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 189	13 282	-3 804
11.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-782	-387	157
12. zapłacony podatek dochodowy	-116	-3 328	-672
13.Inne korekty	-1 315	-1 972	1
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 128	17 879	11 615
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0
I. Wpływy	150	323	208
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	148	321	205
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3.Z aktywów finansowych, w tym:	2	2	2
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielnych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	2	2	2
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	2	2	2
- spłata udzielnych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
4.Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II. Wydatki	4 788	21 721	17 202

1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 788	9 602	17 202
2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3.Na aktywa finansowe, w tym:	0	12 119	0
a) w jednostkach powiązanych	0	12 119	0
- nabycie aktywów finansowych	0	12 119	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
4.Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 637	-21 398	-16 994
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	11 043	10 553	26 187
1.Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0
2.Kredyty i pożyczki	11 043	10 553	26 187
3.Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
4.Inne wpływy finansowe	0	0	0
II. Wydatki	4 182	7 061	144 89
1.Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0
2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
3.Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
4.Spłaty kredytów i pożyczek	2 023	2 202	11 476
5.Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6.Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
7.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 427	3 280	1 596
8.Odsetki	732	1 578	1 418
9.Inne wydatki finansowe	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 861	3 492	11 698
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	96	-27	6 318
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	74	33	6 218
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kurs.	22	-60	100
F. Środki pieniężne na początek okresu	172	172	145
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	268	145	6 463

Półroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej ZPUE S.A. (w tys. zł.)		30.06.2010	31.12.2010	30.06.2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	140 928	140 928	144 977
	- korekty wyceny			
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na pocz. okresu (BO) po korektach	140 928	140 928	144 977
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 990	8 990	8 990
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	0
	- podwyższenia kapitału z zysku netto	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
	- umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 990	8 990	8 990
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0	0
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0	0
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0	0
	a) zwiększenie	0	0	0
	b) zmniejszenie	0	0	0
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	77 196	77 196	87 174
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	9 977	9 977	15 080
	a) zwiększenie (z tytułu)	9 977	9 977	15 081
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
	- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wart.)	9 977	9 977	15 081
	- inne zwiększenia	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	1
	- pokrycia straty	0	0	1
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	87 174	87 174	102 254
5.0	Kapitał zapasowy (korekta kapitału) z zastosowania metody połączenia innej niż określona w MSSF 3 na BO	8 881	8 881	-2 464
5.1.	Zmiany kapitału zapasowego (korekta kapitału) z zastosowania metody połączenia innej niż określona w MSSF 3 na BO	774	-11 345	5
	a) zwiększenie (z tytułu)	774	774	5
	b) zmniejszenie (z tytułu)		12 119	
5.2.	Kapitał zapasowy (korekta kapitału) z zastosowania metody połączenia innej niż określona w MSSF 3 na BZ	9 655	-2 464	-2 460
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
	- zbycia środków trwałych	0	0	0
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	936	936	936
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	936	936	936
7.	Kapitał mniejszościowy na BO	9	9	9
	Zmiany kapitału	0	0	1
	zwiększenie	0	0	1
	zmniejszenie	0	0	0
7.1	Kapitał mniejszościowy na koniec roku	9	9	10
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	44 916	44 916	50 333
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	44 916	44 916	50 333
	- korekty błędów podstawowych			

8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	44 916	44 916	50 333
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	123
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	107
	-przeszacowania środków trwałych	0	0	15
	b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku	9 977	9 977	15 081
	-inne zmniejszenia	774	774	0
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	34 164	34 164	35 374
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
	- korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	34 164	34 164	35 374
9.	Wynik netto	3 371	16 168	4 372
	a) zysk netto	3 371	16 168	4 372
	b) strata netto	0	0	0
	c) odpisy z zysku	0	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	144 299	144 977	149 477
	Kapitał własny przypadający na grupę kapitałową	144 290	144 968	149 467
	Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolowane	9	9	10

Półroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym jednostki dominującej (w tys. zł.)		30.06.2010	31.12.2010	30.06.2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	121 169	121 169	147 163
	- korekty wyceny			
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na pocz. okresu (BO) po korektach	121 169	121 169	147 163
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 990	8 990	8 990
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	0
	- podwyższenia kapitału z zysku netto	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
	- umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 990	8 990	8 990
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0	0
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0	0
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0	0
	a) zwiększenie	0	0	0
	b) zmniejszenie	0	0	0
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	77 196	77 196	87 174
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	9 977	9 977	14 204
	a) zwiększenie (z tytułu)	9 977	9 977	14 204
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
	- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wart.)	9 977	9 977	14 204
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
	- pokrycia straty	0	0	0
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	87 174	87 174	101 378

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
	- zbycia środków trwałych	0	0	0
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	936	936	936
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	936	936	936
7.	Kapitał mniejszościowy na BO	0	0	0
	Zmiany kapitału	0	0	0
	zwiększenie	0	0	0
	zmniejszenie	0	0	0
	Kapitał mniejszościowy na koniec roku	0	0	0
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	34 047	34 047	50 063
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	34 047	34 047	50 063
	- korekty błędów podstawowych			
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	34 047	34 047	50 063
	a) zwiększenie (z tytułu)	118	118	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
	-przeszacowania środków trwałych	118	118	0
	b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku			14 204
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	34 164	34 164	35 859
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
	- korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	34 164	34 164	35 859
9.	Wynik netto	3 394	15 899	3 977
	a) zysk netto	3 394	15 899	3 977
	b) strata netto	0	0	0
	c) odpisy z zysku	0	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	134 659	147 163	151 140
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	134 659	147 163	151 140

Wyjaśnienia do sprawozdania z sytuacji majątkowej spółki

1. Zmiany wartości niematerialnych

Skonsolidowane wartości niematerialne i prawne	w tys. zł.	
	30.06.2011	30.06.2010
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	12 541	7 648
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	4 189	6 492
-oprogramowanie komputerowe	1 859	2 015
d) inne wartości niematerialne i prawne	445	552
Wartości niematerialne i prawne, razem	17 176	14 692

Wartości niematerialne i prawne (w jednostce dominującej)	w tys. zł.	
	30.06.2011	30.06.2010
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	12 541	7 648
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	4 184	6 457

-oprogramowanie komputerowe	1 854	2 000
d) inne wartości niematerialne i prawne	445	552
Wartości niematerialne i prawne, razem	17 170	14 657

ZMIANY SKONSOLIDOWANYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł							
	a	b	c		d	e	wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	-oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	17 415	0	4 514	3 631	1 797	0	23 726
b) zwiększenia (z tytułu)	1 235	0	2 154	0	0	0	3 389
- zakupu	353	0	2 154	0	0	0	2 507
-wytworzenia we własnym zakresie	882	0	0	0	0	0	882
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
-likwidacji	0	0	0	0	0	0	0
-sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	18 650	0	6 668	3 632	1 797	0	27 115
e) skumulowana amortyzacja(umorzenie) na początek okresu	5 214	0	1 647	1 538	1 289	0	8 149
f) amortyzacja za okres (tytułu)	895	0	831	425	63	0	1 790
-odpisów	895	0	831	425	63	0	1 790
-zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)	0	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	6 109	0	2 479	1 963	1 352	0	9 939
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
-zwiększenia	0	0	0	0	0	0	0
-zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	12 541	0	4 189	1 669	445	0	17 176

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) - (w jednostce dominującej)							
w tys. zł							
	a	b	c		d	e	wartości niematerialne i prawne razem
			koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	17 415		4 023	3 541	1 787		23 225
b) zwiększenia (z tytułu)	1 235	0	2 154	0	0	0	3 389
- zakupu	353		2 154	0			2 507
-wytworzenia we własnym zakresie	882						882
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
-likwidacji							0
-sprzedaży							0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	18 650	0	6 177	3 541	1 787	0	26 614
e) skumulowana amortyzacja(umorzenie) na początek okresu	5 214		1 647	1 538	1 289		8 149
f) amortyzacja za okres (tytułu)	895	0	346	340	53	0	1 295
-odpisów	895		346	340	53		1 295
-zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)							0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	6 109	0	1 993	1 878	1 343	0	9 444
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
-zwiększenia							0
-zmniejszenia							0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	12 541	0	4 184	1 663	445	0	17 170

SKONSOLIDOWANE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) własne	17 176	14 692
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	17 176	14 692

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA (w jednostce dominującej))	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) własne	17 170	14 657
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne, razem	17 170	14 657

2. Zmiany w środkach trwałych

SKONSOLIDOWANE RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) środki trwałe, w tym	107 774	98 325
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 554	7 371
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 312	59 235
- urządzenia techniczne i maszyny	28 368	21 216
- środki transportu	9 402	9 200
- inne środki trwałe	1 138	1 303
b) środki trwałe w budowie	9 996	5 009
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	117 770	103 334

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) środki trwałe, w tym	93 352	84 495
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 399	5 399
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 020	51 061
- urządzenia techniczne i maszyny	25 141	18 394
- środki transportu	8 766	8 455
- inne środki trwałe	1 025	1 186
b) środki trwałe w budowie	9 959	4 954
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	103 311	89 449

ZMIANY SKONSOLIDOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	-grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-urządzenia techniczne i maszyny	-środki transportu	-inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a)wartość brutto środków trwałych na początek okresu	6 093	59 815	40 326	16 335	3 208	125 778
b) zwiększenia (z tytułu)	1 461	4 677	10 916	610	107	17 771
-nabycia	183	116	10 916	610	107	11 932
-wytworzenia we własnym zakresie	1 277	4 561	0	0	0	5 839
-przyjęcia w leasing	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	132	53	2 024	4	2 212
- korekty wartości	0	132	0	1 397	0	1 529
- sprzedaży	0	0	53	627	4	684
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	7 554	64 361	51	14 921	3 312	141 336
e)skumulowana amortyzacja(umorzenie) na początek okresu	0	2 282	18 424	4 480	1 809	26 994
f) amortyzacja za okres(z tytułu)	0	767	4 397	1 039	365	6 568
-odpisów	0	767	4 446	1 801	368	7 383
-zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)	0	0	50	762	3	815
g)skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	3 049	22 821	5 519	2 174	33 562
h)odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
-zwiększenia	0	0	0	0	0	0
-zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 554	61 313	28 368	9 402	1 138	107 774

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) -w jednostce dominującej						
w tys. zł						
	-grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-urządzenia techniczne i maszyny	-środki transportu	-inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a)wartość brutto środków trwałych na początek okresu	5 399	55 810	35 143	14 993	2 962	114 308
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	10 384	610	86	11 080
-nabycia	0	0	10 384	610	86	11 080
-wytworzenia we własnym zakresie		0				0
-przyjęcia w leasing						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	47	2 024	4	2 074
- korekty wartości				1 397		1 397
- sprzedaży		0	47	627	4	678
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	5 399	55 810	45 480	13 579	3 044	123 313
e)skumulowana amortyzacja(umorzenie) na początek okresu	0	2 282	18 424	4 480	1 809	26 994
f) amortyzacja za okres(z tytułu)	0	509	1 914	333	211	2 968
-odpisów		509	1 958	1 096	214	3 776
-zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż, wynajem)		0	44	762	3	809
g)skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	2 791	20 338	4 813	2 019	29 961
h)odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
-zwiększenia						0
-zmniejszenia						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 399	53 020	25 141	8 766	1 025	93 352

Skonsolidowane środki trwałe bilansowe /struktura własnościowa/	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) własne	97 451	87 846
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	10 323	10 479
Środki trwałe bilansowe, razem	107 774	98 325

Środki trwałe bilansowe /struktura własnościowa/- (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) własne	84 584	75 246
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	8 767	9 249
Środki trwałe bilansowe, razem	93 352	84 495

Skonsolidowane środki trwałe wykazywane pozabilansowo	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	550	601
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	550	601

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo –w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0	0

Skonsolidowane zmiany wartości środków trwałych w związku z przejściem na MSR/MSSF i przeszacowania wartości.

(w tys. zł.)

stan na 1.01.2010	wartości wg UR	zmiana wartości z tytułu przejścia na MSR	zmiana wartości z tytułu przeszacowania	zmiana prezentacyjna środków trwałych wynajmowanych	wartość wykazana w sprawozdaniu
Środki trwałe	61 966	7 852	33 861	-10 853	92 826
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 551	44	5 775	0	7 371
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 347	129	28 085	-5 928	51 634
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 142	5 173	0	-4 334	22 981
d) środki transportu	7 508	2 147	0	-263	9 392
e) inne środki trwałe	1 418	358	0	-328	1 448

stan na 30.06.2010	wartości wg UR	zmiana wartości z tytułu przejścia na MSR	zmiana wartości z tytułu przeszacowania	zmiana prezentacyjna środków trwałych wynajmowanych	wartość wykazana w sprawozdaniu
Środki trwałe	66 533	7 561	35 206	-10 975	98 325
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 610	48	5 712	0	7 371
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 761	186	29 494	-6 205	59 235
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 610	4 854	0	-4 249	21 216
d) środki transportu	7 273	2 167	0	-240	9 200
e) inne środki trwałe	1 279	306	0	-281	1 303

stan na 31.12.2010	wartości wg UR	zmiana wartości z tytułu przejścia na MSR	zmiana wartości z tytułu przeszacowania	zmiana prezentacyjna środków trwałych wynajmowanych	wartość wykazana w sprawozdaniu
Środki trwałe	68 855	7 212	35 963	-10 716	101 314
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 606	53	5 712	0	7 371
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 394	204	30 251	-6 150	61 699
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 281	4 422	0	-3 978	19 724
d) środki transportu	9 304	2 293	0	-345	11 252
e) inne środki trwałe	1 270	241	0	-243	1 268

Zmiany wartości środków trwałych w związku z przejściem na MSR/MSSF i przeszacowania wartości w jednostce dominującej.
(w tys. zł.)

stan na 1.01.2010	wartości wg UR	zmiana wartości z tytułu przejścia na MSR	zmiana wartości z tytułu przeszacowania	zmiana prezentacyjna środków trwałych wynajmowanych	wartość wykazana w sprawozdaniu
Środki trwałe	54 693	7 018	28 022	-10 853	78 880
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	901	0	4 498	0	5 399
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 162	-341	23 524	-5 928	43 418
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 691	4 853	0	-4 334	20 210
d) środki transportu	6 649	2 147	0	-263	8 533
e) inne środki trwałe	1 289	358	0	-328	1 319

stan na 30.06.2010	wartości wg UR	zmiana wartości z tytułu przejścia na MSR	zmiana wartości z tytułu przeszacowania	zmiana prezentacyjna środków trwałych wynajmowanych	wartość wykazana w sprawozdaniu
Środki trwale	59 506	6 597	29 367	-10 975	84 495
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	965	0	4 435	0	5 399
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 689	-356	24 933	-6 205	51 061
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 163	4 480	0	-4 249	18 394
d) środki transportu	6 528	2 167	0	-240	8 455
e) inne środki trwale	1 161	306	0	-281	1 186

stan na 31.12.2010	wartości wg UR	zmiana wartości z tytułu przejścia na MSR	zmiana wartości z tytułu przeszacowania	zmiana prezentacyjna środków trwałych wynajmowanych	wartość wykazana w sprawozdaniu
Środki trwale	61 804	6 105	30 124	-10 716	87 317
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	965	0	4 435	0	5 399
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 401	-409	25 689	-6 150	53 532
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 717	3 980	0	-3 978	16 719
d) środki transportu	8 566	2 293	0	-345	10 514
e) inne środki trwale	1 155	241	0	-243	1 153

3. Należności długoterminowe

Skonsolidowane należności długoterminowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) należności od jednostek powiązanych	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	139	350
Należności długoterminowe netto	123	350
c) odpisy aktualizujące wartość należności	16	60
Należności długoterminowe brutto	139	409

Należności długoterminowe (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) należności od jednostek powiązanych	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	139	350
Należności długoterminowe netto	123	350
c) odpisy aktualizujące wartość należności	16	60
Należności długoterminowe brutto	139	409

Skonsolidowane należności długoterminowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a) w walucie polskiej			123	350
b) w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
Należności długoterminowe, razem			123	350
Należności długoterminowe (struktura walutowa) –w jednostce	jednostka	waluta	w tys. zł	

dominującej.			30.06.2011	30.06.2010
a) w walucie polskiej			123	350
b) w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
Należności długoterminowe, razem			123	350

4. Inwestycje długoterminowe

4.1 Nieruchomości

Zmiana stanu skonsolidowanych wartości nieruchomości	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	6 150	5 928
b) zwiększenia z tytułu:	0	278
c) zmniejszenia	50	0
d) stan na koniec okresu	6 100	6 205

Zmiana stanu nieruchomości	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	6 150	5 928
b) zwiększenia z tytułu:	0	278
c) zmniejszenia	50	0
d) stan na koniec okresu	6 100	6 205

4.2. Długoterminowe aktywa finansowe

Na dzień bilansowy spółka ZPUE SA posiada 28 udziałów w firmie: Przedsiębiorstwo Aparatów i Konstrukcji Energetycznych ZMER Sp. z o.o. w Kaliszu o wartości łącznej 47 600,00 zł. Posiadane przez ZPUE SA udziały stanowią 3,92% kapitału zakładowego oraz uprawniają do 3,92% głosów w ogólnej liczbie głosów na WZA. ZPUE SA otrzymała w roku 2011 od spółki: Przedsiębiorstwo Aparatów i Konstrukcji Energetycznych ZMER Sp. z o.o. w Kaliszu ZMER dywidendę za rok obrotowy 2010 w wysokości 2 430,00 zł.

Skonsolidowane długoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) w jednostkach zależnych	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
f) w jednostkach pozostałych	48	48
- udziały i akcje	48	48
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	48	48

Długoterminowe aktywa finansowe (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) w jednostkach zależnych	12 119	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
f) w jednostkach pozostałych	48	48
- udziały i akcje	48	48
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	12 167	48

Zmiana stanu długoterminowych skonsolidowanych aktywów finansowych	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	48	48
b) zwiększenia z tytułu:	0	0
c) zmniejszenia z tytułu	0	0
d) stan na koniec okresu	48	48

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	12 167	48
b) zwiększenia z tytułu:	0	0
c) zmniejszenia z tytułu	0	0
d) stan na koniec okresu	12 167	48

Skonsolidowane papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a) w walucie polskiej			48	48
b) w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
- pozostałe waluty			0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			48	48

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa) w jednostce dominującej	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a) w walucie polskiej			12 167	48
b) w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
- pozostałe waluty			0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			12 167	48

Skonsolidowane papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
A. z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje	0	0
b) obligacje	0	0
c) inne	0	0
B. z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje	0	0
b) obligacje	0	0
c) inne	0	0
C. z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	48	48
a) akcje	48	48
b) obligacje	0	0
c) inne	0	0
D. z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje	0	0
b) obligacje	0	0

c) inne	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	48	48
Wartość na początek okresu razem	48	48
Korekty aktualizujące wartość (za okres) razem	0	0
Wartość bilansowa razem	48	48

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności) –w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
A. z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje	0	0
b) obligacje	0	0
c) inne	0	0
B. z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje	0	0
b) obligacje	0	0
c) inne	0	0
C. z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	12 167	48
a) akcje	12 167	48
b) obligacje	0	0
c) inne	0	0
D. z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje	0	0
b) obligacje	0	0
c) inne	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	12 167	48
Wartość na początek okresu razem	48	48
Korekty aktualizujące wartość (za okres) razem	0	0
Wartość bilansowa razem	12 167	48

4.3. Inne inwestycje długoterminowe

Skonsolidowane inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
Inne inwestycje długoterminowe razem	5 230	4 770

Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju) –w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
Inne inwestycje długoterminowe razem	5 230	4 770

Zmiana stanu skonsolidowanych innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	4 566	4 926
b) zwiększenia z tytułu:	1 581	0
c) zmniejszenia z tytułu	917	156
d) stan na koniec okresu	5 230	4 770

Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych) –w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	4 566	4 926
b) zwiększenia z tytułu:	1 581	0
c) zmniejszenia z tytułu	917	156

d) stan na koniec okresu	5 230	4 770
--------------------------	-------	-------

Skonsolidowane inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a)w walucie polskiej			5 230	4 770
b)w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
- pozostałe waluty				
Inne inwestycje długoterminowe, razem			5 230	4 770

Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa) –w jednostce dominującej	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a)w walucie polskiej			5 230	4 770
b)w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem			5 230	4 770

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Zmiana stanu wartości skonsolidowanych aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
1.Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym		
a)odniesienie na wynik finansowy	718	573
b)odniesienie na kapitał własny	0	11
c)odniesienie na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2.Zwiększenia	101	223
a)odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami kursowymi przejściowymi z tytułu:	101	223
b)odniesienie na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c)odniesienie na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu rezerw na odprawy emerytalne i pośmiertne)	0	0
d)odniesienia na kapitał własny w związku ze stratą podatkową(z tytułu)	0	0
e)odniesienia na wartość firmy lub ujemna wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3.Zmniejszenia	151	132
a)odniesienia na wynik finansowy okresu w związku z rozliczeniem kosztów, które nie były kosztem podatkowym w poprzednim roku	151	132
b)odniesienia na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c)odniesienia na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d)odniesienia na kapitał własny w związku ze stratą podatkową(z tytułu)	0	0
e)odniesienia na wartość firmy lub ujemna wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4.Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym	668	665
a)odniesienie na wynik finansowy	668	655

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
1.Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym		
a)odniesienie na wynik finansowy	677	540
b)odniesienie na kapitał własny	0	0
c)odniesienie na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2.Zwiększenia	101	221
a)odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami kursowymi przejściowymi z tytułu:	101	221
b)odniesienie na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z	0	0

tytułu)		
c)odniesienie na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu rezerw na odprawy emerytalne i pośmiertne)	0	0
d)odniesienia na kapitał własny w związku ze stratą podatkowa(z tytułu)	0	0
e)odniesienia na wartość firmy lub ujemna wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3.Zmniejszenia	151	132
a)odniesienia na wynik finansowy okresu w związku z rozliczeniem kosztów, które nie były kosztem podatkowym w poprzednim roku	151	132
b)odniesienia na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkowa (z tytułu)	0	0
c)odniesienia na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d)odniesienia na kapitał własny w związku ze stratą podatkowa(z tytułu)	0	0
e)odniesienia na wartość firmy lub ujemna wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4.Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym	627	629
a)odniesienie na wynik finansowy	627	629
b)odniesienie na kapitał własny	0	0
c)odniesienie na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

Inne skonsolidowane rozliczenia międzyokresowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	0

Inne rozliczenia międzyokresowe (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	0

Aktywa obrotowe

I. Zapasy

Skonsolidowane zapasy	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)materiały	9 734	7 642
b)półprodukty i produkcja w toku	24 104	20 025
c)produkty gotowe	1 983	1 869
d)towary	235	224
Zapasy razem	36 056	29 760

Zapasy (jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)materiały	7 793	6 407
b)półprodukty i produkcja w toku	24 233	20 016
c)produkty gotowe	161	380
d)towary	235	224
Zapasy razem	32 422	27 027

II. Należności krótkoterminowe

Skonsolidowane należności krótkoterminowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)od jednostek powiązanych	0	0
b)należności od pozostałych jednostek	98 535	89 580
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	83 464	78 909
- do 12 miesięcy	83 634	80 997
- powyżej 12 miesięcy	5 873	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	81	85
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
-inne	8 947	8 498
Należności krótkoterminowe netto, razem	98 535	89 580
c)odpisy aktualizujące wartość należności	6 176	4 845
Należności krótkoterminowe brutto ,razem	104 711	94 426

Należności krótkoterminowe (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)od jednostek powiązanych	3 827	0
b)należności od pozostałych jednostek	92 411	87 407
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	83 464	78 909
- do 12 miesięcy	77 591	78 909
- powyżej 12 miesięcy	5 873	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
-inne	8 947	8 498
Należności krótkoterminowe netto, razem	96 238	87 407
c)odpisy aktualizujące wartość należności	6 118	4 590
Należności krótkoterminowe brutto ,razem	102 356	91 997

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych (w jednostce dominującej).	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)z tytułu dostaw i usług, w tym:	3 827	0
b)inne , w tym	0	0
c)dochodzone na drodze sądowej, w tym	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	3 827	0
c)odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	186	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	4 013	0

Zmiana stanu skonsolidowanych odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
Stan na początek okresu	6 118	3 965
a)zwiększenia (z tytułu) - utworzenie odpisu	1 283	1 622
b)zmniejszenia (z tytułu)	1 225	742
- rozwiązanie	1 225	742
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	6 176	4 845

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe.-w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
Stan na początek okresu	5 863	3 706
a)zwiększenia (z tytułu) - utworzenie odpisu	1 283	1 622
b)zmniejszenia (z tytułu)	1 028	738
-rozwiązania	1 028	738
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	6 118	4 590

Skonsolidowane należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a) w walucie polskiej			99 694	91 551
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			5 017	2 874
-	1	EUR	4 925	2 774
-	1	LVL	91	99
-	1	USD	1	1
Należności krótkoterminowe, razem			104 711	94 426

Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)- w jednostce dominującej.	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a) w walucie polskiej			97 394	89 123
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			4 963	2 874
-	1	EUR	4 871	2 774
-	1	LVL	91	99
-	1	USD	1	1
- pozostałe waluty				
Należności krótkoterminowe, razem			102 356	91 997

Skonsolidowane należności z tytułu dostaw i usług brutto- o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) do 1 miesiąca	30 635	22 882
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	22 961	25 076
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	3 051	1 097
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	610	0
e) powyżej 1 roku	5 890	0
f) należności przeterminowane	32 270	36 632
Należności z tytułu dostaw i usług, razem(brutto)	95 417	85 688
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	5 910	4 691
Należności z tytułu dostaw i usług, razem(netto)	89 507	80 997

Należności z tytułu dostaw i usług brutto- o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty – w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) do 1 miesiąca	30 922	21 902
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	19 867	23 023
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	3 051	1 097
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	610	0
e) powyżej 1 roku	5 890	0
f) należności przeterminowane	32 803	37 322
Należności z tytułu dostaw i usług, razem(brutto)	93 143	83 344
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	5 852	4 436
Należności z tytułu dostaw i usług, razem(netto)	87 291	78 909

Należności z tytułu dostaw i usług związane z normalnym tokiem sprzedaży, to należności z terminem spłaty do jednego miesiąca.

Skonsolidowane należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane brutto - z podziałem na należności niespłacone w terminie	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) do 1 miesiąca	9 893	8 519
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 997	6 427
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	6 163	5 125
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	4 483	12 714
e) powyżej 1 roku	3 733	3 847
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane razem(brutto)	32 270	36 632
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	5 910	4 691
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane razem(netto)	26 360	31 941

Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane brutto - z podziałem na należności niespłacone w terminie (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)do 1 miesiąca	9 438	8 519
b)powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	8 251	6 784
c)powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	7 098	5 417
d)powyżej 6 miesięcy do 1 roku	4 339	12 883
e)powyżej 1 roku	3 676	3 793
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane razem(brutto)	32 803	37 396
g)odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	5 852	4 436
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane razem(netto)	26 950	32 960

III. Inwestycje krótkoterminowe

3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Skonsolidowane krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)w jednostkach zależnych	0	0
b) jednostkach współzależnych	0	0
c)w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d)w znaczącym inwestorze	0	0
e)we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
f)w jednostce dominującej	0	0
g)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 475	279
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach (w PLN)	390	279
-inne środki pieniężne	6 085	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	6 475	279

Krótkoterminowe aktywa finansowe (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)w jednostkach zależnych	0	0
b) jednostkach współzależnych	0	0
c)w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d)w znaczącym inwestorze	0	0
e)we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
f)w jednostce dominującej	0	0
g)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 449	272
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach (w PLN)	364	272
-inne środki pieniężne	6 085	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	6 449	272

Skonsolidowane środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a)w walucie polskiej			6 409	182
b)w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			65	97
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			6 475	279

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa – w jednostce dominującej)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a)w walucie polskiej			6 384	174
b)w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			65	97
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ,razem			6 449	272

3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe

Skonsolidowane inne inwestycje krótkoterminowe wg rodzaju	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

Inne inwestycje krótkoterminowe wg rodzaju (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Skonsolidowane krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 496	2 509
- rozliczenia z tytułu ubezpieczeń	298	457
- rozliczenia związane z przedpłatą na prenumeratę i abonamentem	20	19
- usługi bankowe do rozliczenia	23	181
- Vat do rozliczenia w następnych okresach	1 695	1 252
- wydatki na zakup licencji	0	151
pozostałe	460	449
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 496	2 509

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 444	2 444
- rozliczenia z tytułu ubezpieczeń	267	426
- rozliczenia związane z przedpłatą na prenumeratę i abonamentem	19	17
- usługi bankowe do rozliczenia	20	177
- Vat do rozliczenia w następnych okresach	1 695	1 252
- wydatki na zakup licencji		151
pozostałe	443	420
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 444	2 444

Pasywa

A. Kapitał własny

Dane o strukturze własności kapitału własnego grupy kapitałowej ZPUE SA

Na dzień 30.06.2011 r. kapitał własny jednostki dominującej ZPUE SA tworzyły w tys. zł.:

a) kapitał zakładowy:	8 990.
b) kapitał zapasowy:	102 254
- ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	5 631.
- utworzony ustawowo	3 492.
- utworzony zgodnie ze statutem	92 254
c) kapitał zapasowy (korekta kapitału)	-2 460
d) kapitał rezerwowy:	936.
e) zysk z lat ubiegłych powstały w wyniku przekształcenia sprawozdania na MSR i wyceny środków trwałych według wartości godziwej	35 374
f) zysk netto:	4 372
Razem kapitał własny	149 477.

Dane o strukturze własności kapitału własnego jednostki dominującej ZPUE SA oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Na dzień 30.06.2011 r. kapitał własny jednostki dominującej ZPUE SA tworzyły w tys. zł.:

a) kapitał zakładowy:	8 990.
b) kapitał zapasowy:	101 378.
- ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	5 631.
- utworzony ustawowo	3 492.
- utworzony zgodnie ze statutem	92 254.
c) kapitał rezerwowy:	936.
d) zysk z lat ubiegłych powstały w wyniku przekształcenia sprawozdania na MSR i wyceny środków trwałych według wartości godziwej	35 859 .
e) zysk netto:	3 977 .
Razem kapitał własny	151 140

Struktura kapitału zakładowego na dzień 30.06.2011 r.:

seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
A	imienne, uprzywilejowane	co do głosu: 1 akcja uprawnia do oddania 5 głosów na WZA, do dywidendy: w wysokości 2 jednostek powyżej stopy redyskontowej weksli krajowych NBP	600 000	5 298 000,00 zł.	aport rzeczowy
B	zwykle na okaziciela	nie mają	233 250	2 059 597,50 zł.	środki pieniężne
C	zwykle na okaziciela	nie mają	106 750	942 602,50 zł.	środki pieniężne
D	zwykle na okaziciela	nie mają	18 127	160 061,41 zł.	środki pieniężne
E	zwykle na okaziciela	nie mają	60 000	529 800,00 zł.	środki pieniężne
Razem			1 018 127	8 990 061,41	
Wartość nominalna 1 akcji 8,83 zł.					

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania

Zmiana stanu skonsolidowanej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	1 048	748
b) zwiększenia	33	261
c) wykorzystanie	0	0
d) rozwiązanie	0	0
e) stan na koniec okresu	1 081	1 009

Zmiana stanu rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)-w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	977	693
b) zwiększenia	33	247
c) wykorzystanie	0	0
d) rozwiązanie	0	0
e) stan na koniec okresu	1 009	940

Zmiana stanu pozostałych skonsolidowanych rezerw długoterminowych wg tytułów	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia	0	0
c) wykorzystanie	0	0
d) rozwiązanie	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0

Zmiana stanu pozostałych skonsolidowanych rezerw długoterminowych wg tytułów w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia	0	0
c) wykorzystanie	0	0
d) rozwiązanie	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0

Zmiana stanu pozostałych skonsolidowanych rezerw krótkoterminowych wg tytułów	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	305	264
b) zwiększenia	70	90
c) wykorzystanie	316	147
d) stan na koniec okresu	59	207

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych wg tytułów –w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) stan na początek okresu	305	264
b) zwiększenia	70	90
c) wykorzystanie	316	147
d) stan na koniec okresu	59	207

Zobowiązania długoterminowe

Skonsolidowane zobowiązania długoterminowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0

f) wobec jednostki dominującej	0	0
g) wobec pozostałych jednostek	17 756	3 873
-kredyty i pożyczki	14 587	0
-inne zobowiązania leasingu finansowego	3 169	3 873
Zobowiązania długoterminowe, razem	17 756	3 873

Zobowiązania długoterminowe -w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
f) wobec jednostki dominującej		
g) wobec pozostałych jednostek	17 364	3 592
-kredyty i pożyczki	14 587	0
-inne zobowiązania leasingu finansowego	2 777	3 592
Zobowiązania długoterminowe, razem	17 364	3 592

Skonsolidowane zobowiązania długoterminowe, pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) powyżej 1 roku do 3 lat	17 746	3 873
b) powyżej 3 do 5 lat	10	0
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	17 756	3 873

Zobowiązania długoterminowe, pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty – w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) powyżej 1 roku do 3 lat	17 364	3 592
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	17 364	3 592

Skonsolidowane zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a) w walucie polskiej			17 346	2 316
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			410	1 557
Zobowiązania długoterminowe, razem			17 756	3 873

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)- w jednostce dominującej	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a) w walucie polskiej			16 954	2 035
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			410	1 557
Zobowiązania długoterminowe, razem			17 364	3 592

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek:

Wartość skonsolidowanych zobowiązań długoterminowych z tytułów kredytów i pożyczek stanowią zobowiązania kredytowe zaciągnięte przez spółkę dominującą.

Wyszczególnienie	Wartość przydzielonego kredytu	Stan zadłużenia na 1.01.2011		Stan na 30.06.2011 r.		Zabezpieczenie kredytu
Umowa kredytowa nr 202-127/LW/I/13/2007 z dnia 05.09.2007	17 000 000,00	w złotych	0,00	w złotych	2 253 000,00	Hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomości- KW 28347 i KW31436 na kwotę 20 400 000,00zł. Przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia nieruchomości. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Poręczenie wekslowe następujących Spółek: ZPUE M.B. Wypychewicz Sołka Jawna, STOLBUD S.A. Włoszczowa, ZPUE HOLDING Sp. z o.o..
umowa kredytu inwestycyjnego w walucie polskiej nr 671020262900009 79600460568 w PKO BP S.A.	23 065 200,00	złotych	825 631,52	złotych	12 333 673,09	Hipoteka zwykła łączna w kwocie 9 590 000,00zł. Oraz hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 29 620 840,00zł. Na nieruchomościach KII W/00028347/2 i KII W/00031436/7. Przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubez. nieruch. Zastaw rejestrowy na zakup. środkach trwałych będącym przedmiotem inwestycji wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezp. Przeniesienie własności "pod warunkiem zawieszającym" środków trwałych. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tyt. egzekucyjnego. Klauzula potrącenia z rach. bankowego prowadzonego w Banku. Przelew wierzytelności z umowy o dofinansowanie projektu inwestycyjnego na rzecz Banku. Pełnomocnictwo do rach. na którym przekazana zostanie dotacja. Poręczenie wekslowe przez STOLBUD Włoszczowa SA do kwoty 9 590 000,00zł.

Zobowiązania krótkoterminowe

Skonsolidowane zobowiązania krótkoterminowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec współnika jednostki współzależnej	0	0
kredyty i pożyczki w tym:	0	0
długoterminowe w okresie spłaty	0	0
z tytułu emisji papierów wartościowych	0	0
z tytułu dywidend	0	0
inne zobowiązania finansowe ,w tym:	0	0
z tytułu dostaw i usług ,o okresie wymagalności:	0	0
do 12 miesięcy	0	0
powyżej 12 miesięcy	0	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
zobowiązania wekslowe	0	0
inne (wg rodzaju)	0	0
f) wobec jednostki dominującej	0	0
g) wobec pozostałych jednostek	107 025	87 900
-kredyty i pożyczki, w tym:	30 729	29 752
-długoterminowe w okresie spłaty	0	0
-inne zobowiązania finansowe , w tym	3 612	3 001

-z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności:	62 323	44 985
- do 12 miesięcy	62 323	44 985
-zaliczki otrzymane na dostawy	1 245	1 603
- tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 501	5 098
- tytułu wynagrodzeń	3 570	2 994
-inne (wg tytułów)	46	467
h)fundusze specjalne (wg tytułu)	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe ,razem	107 025	87 900

Zobowiązania krótkoterminowe –w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)wobec jednostek zależnych	1 782	0
b)wobec jednostek współzależnych		
c)wobec jednostek stowarzyszonych		
d)wobec znaczącego inwestora		
e)wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe ,w tym:		
z tytułu dostaw i usług ,o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
f)wobec jednostki dominującej	0	0
g)wobec pozostałych jednostek	97 504	80 930
-kredyty i pożyczki, w tym:	25 246	25 823
-długoterminowe w okresie spłaty	0	0
-inne zobowiązania finansowe , w tym	3 217	2 584
-z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności:	59 924	43 353
- do 12 miesięcy	59 924	43 353
-zaliczki otrzymane na dostawy	1 245	1 603
- tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 571	4 417
- tytułu wynagrodzeń	3 275	2 708
-inne (wg tytułów)	25	442
h)fundusze specjalne (wg tytułu)	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe ,razem	99 285	80 930

Skonsolidowane zobowiązania krótkoterminowe brutto struktura walutowa	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a)w walucie polskiej			102 477	85 016
b)w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			4 548	2 884
-	1	EUR	4 356	2 836
-	1	USD	192	37
- pozostałe waluty			0	11
Zobowiązania krótkoterminowe ,razem			107 025	87 900

Zobowiązania krótkoterminowe brutto struktura walutowa)- w jednostce dominującej	jednostka	waluta	w tys. zł	
			30.06.2011	30.06.2010
a)w walucie polskiej			95 263	78 475
b)w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			4 022	2 455
-	1	EUR	3 830	2 407
-	1	USD	192	37

-	1	LVL		11
Zobowiązania krótkoterminowe ,razem			99 285	80 930

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30.06.2011 r. z tytułu kredytów i pożyczek:

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w jednostce dominującej ZPUE S.A.

Wyszczególnienie	Wartość przydzielonego kredytu	Stan zadłużenia na 1.01.2011		Stan na 30.06.2011 r.		Zabezpieczenie kredytu
Umowa kredytowa nr 202-127/LW/I/13/2007 z dnia 05.09.2007	17 000 000,00	w złotych	5 896 392,06	w złotych	5 664 514,29	Hipoteka kaucyjna łączna na nieruchomości- KW 28347 i KW31436 na kwotę 20 400 000,00zł. Przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia nieruchomości. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Poręczenie wekslowe następujących Spółek: ZPUE M.B. Wypychewicz Sołka Jawna, STOLBUD S.A Włoszczowa, ZPUE HOLDING Sp. z o.o..
umowa kredytu inwestycyjnego w walucie polskiej nr 6710202629000097 9600460568 w PKO BP S.A.	23 065 200,00	złoty	978 550,00	złoty	1 441 575,00	Hipoteka zwykła łączna w kwocie 9 590 000,00zł. Oraz hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 29 620 840,00zł. Na nieruchomościach KI1W/00028347/2 i KI1W/00031436/7. Przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubez. nieruch. Zastaw rejestrowy na zakup. środkach trwałych będącym przedmiotem inwestycji wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezp. Przeniesienie własności "pod warunkiem zawieszającym" środków trwałych. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tyt. egzekucyjnego. Klauzula potrącenia z rach. bankowego prowadzonego w Banku. Przelew wierzytelności z umowy o dofinansowanie projektu inwestycyjnego na rzecz Banku. Pełnomocnictwo do rach. na którym przekazana zostanie dotacja. Poręczenie wekslowe przez STOLBUD Włoszczowa SA do kwoty 9 590 000,00zł.
Umowa o wielowalutową linię kredytową nr 2040/030/04 z dnia 30.06.2004 w BZ WBK S.A (w euro)	15 000 000,00	w złotych	7 507 727,34	w złotych	10 128 942,07	Pełnomocnictwo do dysponowania śr. pieniężnymi zgromadzonymi na wszelkich istniejących i przyszłych swoich rachunkach bankowych prowadzonych w banku, hipoteka kaucyjna do kwoty 15 000 000,00 zł na nieruchomości (KW nr KI1W/0035880/2) wraz z cesją pol. ubez., zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych 1 000 000,00 zł wraz z cesją pol. ubez., zastaw rejestrowy na środkach trwałych 3 012 959,55 wraz z cesją pol. ubez.
Umowa o wielowalutową linię kredytową nr 2040/030/04 z dnia 30.06.2004 w BZ WBK S.A (w euro)	485 630,22	w walucie	368 196,13 EUR	w walucie	102 824,53 EUR	
		w złotych	1 458 167,17	w złotych	409 920,31	
Umowa kredytu obrotowego w Kredyt Bank nr 3683273LD20041100	15 000 000,00	w złotych	0,00	w złotych	7 601 432,99	Hipoteka zwykła w kwocie 4 000 000,00 zł. oraz kaucyjna do kwoty 400 000,00 zł. ustanowiona na rzecz BGK na II miejscu na nieruchomości zlokalizowanej we Włoszczowie KW 20387; Weksel własny In blanco; Zestaw rejestrowy na linii produkcyjnej do wytworzenia obudów betonowych stacji transformatorowych złącz średniego napięcia, słupów żelbetonowych do linii napowietrznych o wartości oszacowanej na kwotę 921 900,00 wraz z cesją praw z polisy

					ubezpieczeniowej od wszelkich ryzyk.
--	--	--	--	--	--------------------------------------

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w jednostce zależnej ZPUE Gliwice Sp. z o.o. na dzień 30.06.2011

Wyszczególnienie	Wartość przydzielonego kredytu	Stan zadłużenia na 1.01.2011		Stan na 30.06.2011 r.		Zabezpieczenie kredytu
ANEKS Nr 10 do UMWY KREDYTU NR 15/2007 O KREDYT W RACHUNKU BIEŻĄCYM z dnia 17.09.2007r. pomiędzy: Bankiem Polska Kasa Opieki Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie	5 500 000,00	w złotych	5 096 516,87	w złotych	5 482 388,37	Przewłaszczenie rzeczy ruchomych o łącznej wartości odtworzeniowej 3 548 759,70 zł. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej; przewłaszczenie rzeczy ruchomych o wartości 2 500 000,00 zł. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, poręczenie osoby fizycznej; przelew wierzytelności handlowych z tytułu realizowanej sprzedaży w kwocie 1 500 000,00; zastaw rejestrowy na rzeczy ruchomej o wartości 52 335,76 zł. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym, hipoteka kaucyjna do kwoty 7 500 000,00 na nieruchomości, objętej księgą wieczystą nr GLIG/00082375/4 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej

Rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe

Skonsolidowane inne rozliczenia międzyokresowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 953	6 593
- krótkoterminowe (wg tytułów) - rozliczenie dotacji	142	142
- długoterminowe (wg tytułów) - rozliczenie dotacji	6 812	6 452
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	6 953	6 593

Inne rozliczenia międzyokresowe- w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 426	5 924
- krótkoterminowe (wg tytułów) - rozliczenie dotacji	0	0
- długoterminowe (wg tytułów) - rozliczenie dotacji	6 426	5 924
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	6 426	5 924

Należności i zobowiązania warunkowe

Wartość zobowiązań warunkowych na dzień 30.06.2011 r. w jednostce dominującej ZPUE SA wyniosła 9 500 000,00 zł. Wartość tą stanowią:

- Poręczenie spłaty zobowiązania Stolbud Włoszczowa S.A. w kwocie 5 000 000,00 zł., z siedzibą we Włoszczowie, które dotyczy zawartej z bankiem PKO BP S.A. Umowy nr 270-1/4/RB/2007 o kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 5 400 tys. zł. oraz poręczenie spłaty Umowy nr 202-127/3/1/10/2007 do kwoty 4 500 000,00 zł.

Objaśnienia do rachunku zysków i strat:

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
-ze sprzedaży produktów	99 784	77 421
- w tym: od jednostek powiązanych		0
-ze sprzedaży usług	23 709	9 323
- w tym: od jednostek powiązanych		0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	123 493	86 744
-w tym : od jednostek powiązanych	0	0

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)-w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
-ze sprzedaży produktów	93 374	72 750
- w tym: od jednostek powiązanych	2 305	0
-ze sprzedaży usług	23 290	8 876
- w tym: od jednostek powiązanych	16	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	116 664	81 626
-w tym : od jednostek powiązanych	2 321	0

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)kraj	110 286	80 503
- w tym: od jednostek powiązanych		0
b)eksport	13 207	6 241
- w tym : od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów ,razem	123 493	86 744
- w tym : od jednostek powiązanych	0	0

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna) –w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)kraj	103 457	75 385
- w tym: od jednostek powiązanych	2 321	0
b)eksport	13 207	6 241
- w tym : od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	116 664	81 626
- w tym : od jednostek powiązanych	2 321	0

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
-przychody ze sprzedaży materiałów	33 492	30 801
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-przychody ze sprzedaży towarów	6	7
- tym : od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	33 498	30 808
- w tym : od jednostek powiązanych	0	0

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)-w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
-przychody ze sprzedaży materiałów	30 125	26 134
- w tym: od jednostek powiązanych	124	0
-przychody ze sprzedaży towarów	6	7
- tym : od jednostek powiązanych	0	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów ,razem	30 131	26 141
- w tym : od jednostek powiązanych	124	0

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)kraj	33 320	29 924
-w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b)eksport	178	884
- tym : od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów ,razem	33 498	30 808
- w tym : od jednostek powiązanych	0	0

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna) –w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)kraj	30 125	25 258
-w tym: od jednostek powiązanych	124	0
b)eksport	170	884
- tym : od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów ,razem	30 295	26 141
- w tym : od jednostek powiązanych	124	0

Skonsolidowane koszty według rodzaju	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)amortyzacja	5 279	3 506
b)zużycie materiałów i energii	71 777	51 196
c)usługi obce	24 271	12 519
d)podatki i opłaty	813	715
e)wynagrodzenia	21 214	17 660
f)ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 338	4 021
g)pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 422	1 693
Koszty według rodzaju, razem	129 116	91 310
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-6 807	-3 866
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-1 165	-1 828
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-6 210	-4 806
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-16 767	-13 599
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	98 167	67 210

Koszty według rodzaju- w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)amortyzacja	4 951	3 177
b)zużycie materiałów i energii	67 579	48 206
c) usługi obce	24 484	12 657
d)podatki i opłaty	730	637
e)wynagrodzenia	19 196	15 961
f)ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 948	3 660
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 331	1 604
Koszty według rodzaju, razem	122 219	85 902
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-7 141	-3 906
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki(wielkość ujemna)	-1 165	-1 828
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-5 825	-4 448
Koszty ogólnego zarządu(wielkość ujemna)	-14 982	-11 928
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	93 106	63 793

Pozostałe przychody operacyjne

Skonsolidowane inne przychody operacyjne	w tys. zł.	
	30.06.2011	30.06.2010
a)rozwiązane rezerwy (z tytułu)	210	321

-aktualizujące należności	210	319
-aktualizujące zapasy	0	3
b)pozostałe, w tym :	1 775	1 520
Inne przychody operacyjne, razem	1 985	1 841

Inne przychody operacyjne –w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)rozwiązane rezerwy (z tytułu)	210	318
-aktualizujące należności	210	315
-aktualizujące zapasy	0	3
b)pozostałe	1 742	1 442
Inne przychody operacyjne, razem	1 952	1 760

Pozostałe koszty operacyjne

Skonsolidowane inne koszty operacyjne	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- należności	0	0
b)pozostałe, w tym :	1 465	1 021
Inne koszty operacyjne, razem	1 465	1 021

Inne koszty operacyjne – w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- należności	0	0
b)pozostałe, w tym :	1 444	945
Inne koszty operacyjne, razem	1 444	945

Przychody finansowe

Skonsolidowane przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od pozostałych jednostek	2	2
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	2	2

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach- w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od pozostałych jednostek	2	2
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	2	2

Skonsolidowane przychody finansowe z tytułu odsetek	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b)pozostałe odsetki	634	1 019
- od pozostałych jednostek	634	1 019
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	634	1 019

Przychody finansowe z tytułu odsetek-w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) z tytułu udzielonych pożyczek		0
b)pozostałe odsetki	768	1 013
- od pozostałych jednostek	768	1 013
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	768	1 013

Skonsolidowane inne przychody finansowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) dodatnie różnice kursowe ,w tym:	78	45
b)rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
c)pozostałe w tym:	687	179
Inne przychody finansowe ,razem	765	224

Inne przychody finansowe –w jednostce dominującej.	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) dodatnie różnice kursowe ,w tym:	78	45
b)rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
c)pozostałe w tym:	687	179 5
Inne przychody finansowe ,razem	765	224

Koszty finansowe

Skonsolidowane koszty finansowe z tytułu odsetek	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) od kredytów i pożyczek	928	654
-dla innych jednostek	928	654
b)pozostałe odsetki	128	273
- dla jednostek powiązanych	0	0
- dla innych jednostek	128	273
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 057	927

Koszty finansowe z tytułu odsetek (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a) od kredytów i pożyczek	794	544
-dla innych jednostek	794	544
b)pozostałe odsetki	246	247
- dla jednostek powiązanych		0
- dla innych jednostek	246	247
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 040	791

Inne skonsolidowane koszty finansowe	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)ujemne różnice kursowe ,w tym:	18	18
b)utworzone rezerwy (z tytułu)	647	961
-należności odsetkowe	647	961
c)pozostałe w tym:	327	33
Inne skonsolidowane koszty, razem	992	1 012

Inne koszty finansowe (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
a)ujemne różnice kursowe ,w tym:	9	0
b)utworzone rezerwy (z tytułu)	647	961
-należności odsetkowe	647	961
c)pozostałe w tym:	316	22
Inne koszty, razem	971	982

Podatek dochodowy

Skonsolidowany podatek dochodowy bieżący	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
1.Zysk (strata)brutto	5 498	4 207
2.Korekty konsolidacyjne	0	0
3.Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym(wg tytułów)	833	-1 092
4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 543	3 183
5.Podatek dochodowy według stawki 19%	1 243	605
6.Zwiększenia,zaniechania,zwolnienia,odliczenia i obniżki podatku	0	0

7.podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany)w deklaracji okresu, w tym:	1 243	605
-wykazany w rachunku zysków i strat	1 243	605
-dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
-dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Podatek dochodowy bieżący (w jednostce dominującej)	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
1.Zysk (strata)brutto	4 968	4 200
2.Korekty konsolidacyjne		0
3.Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym(wg tytułów)	870	-1 083
4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 838	3 118
5.Podatek dochodowy według stawki 19%	1 109	592
6.Zwieszenia,zaniechania,zwolnienia,odliczenia i obniżki podatku	0	0
7.podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany)w deklaracji okresu, w tym:	1 109	592
-wykazany w rachunku zysków i strat	1 109	592
-dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
-dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Szczegółowe uzgodnienie wyniku podatkowego w jednostce dominującej	30.06.2011
ZYSK BRUTTO	4 968
KOSZTY N.K.U.P. w tym:	8 684
- amortyzacja dz. operacyjnej	4 951
- amortyzacja w pozostałej działalności	494
- wynagrodzenia osobowe	3
- niewypłacone wynagrodzenia poza osobowymi	61
- zużycie materiałów	7
- składki ZUS	1 152
- podatki i opłaty w tym: wpłaty na PFRON	357
- podróże służbowe	28
- usługi transportowe	7
- koszty reprezentacji i reklamy	31
- pozostałe w tym: koszty ubezpieczenia samochodu osobowego pow.20 000E	11
- usługi obce	47
- energia	0
- odsetki wpłacone do budżetu	18
- koszty finansowe n.k.u.p.	892
- naliczone odsetki	21
- pozostałe koszty operacyjne	602
KOSZTY PODATKOWE w tym:	6 062
- amortyzacja podatkowa	2 895
- badanie bilansu (w ramach utw. rezerwy)	21
- koszty prowizji (w ramach utw. rezerwy)	79
- pozostałe rezerwy	28
- ods. od zobowiązań zapł. w br	20
- płatności leasingu operacyjnego	1 572
- odpisy aktualizujące (nieosiągalność, uprawdopodobniona)	48
- wypłacone wynagr. z tyt. umów o pracę i wypł. należn. z tyt.delegacji	23
- wypłac. wynagr. z tyt. umów o dzieło	13

- zapł. składki ZUS	1 364
PRZYCHODY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA	203
PRZYCHODY NIE STANOWIĄCE PRZYCHODU w tym:	1 466
- przychody finansowe	1 239
- pozostałe przychody operacyjne	228
PRZYCHÓD WOLNY OD PODATKU w tym:	488
- kwota amortyzacji z dofinansowania	488
DAROWIZNY PODLEGAJĄCE ODLICZENIU	0
PODSTAWA OPODATKOWANIA	5 838
PODATEK DOCHODOWY (19% OD PODSTAWY)	1 109

Skonsolidowany podatek odroczony wykazany w rachunku zysków i strat	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
-Zmniejszenia(zwiększenia) z tytułu powstania i odwrócenia różnic przejściowych	-118	231
-zmniejszenia (zwiększenia)z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
-zmniejszenia(zwiększenia) z tytułu z poprzednich nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
-zmniejszenia (zwiększenia)z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	0	0
-inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
Podatek dochodowy odroczony razem	-118	231

Podatek odroczony wykazany w rachunku zysków i strat w jednostce dominującej	w tys. zł	
	30.06.2011	30.06.2010
-Zmniejszenia(zwiększenia) z tytułu powstania i odwrócenia różnic przejściowych	-118	214
-zmniejszenia (zwiększenia)z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
-zmniejszenia(zwiększenia) z tytułu z poprzednich nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
-zmniejszenia (zwiększenia)z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	0	0
-inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
Podatek dochodowy odroczony razem	-118	214

10. Skonsolidowana analiza wrażliwości

Ryzyko walutowe – 01.01.2011 – 30.06.2011 r. (w tys. zł.)

Instrumenty finansowe według pozycji bilansowych	Wartość księgowa instrumentów finansowych	Wpływ na wynik finansowy przed opodatkowaniem (Wzrost 10%)	Wpływ na kapitał własny (aktywa dostępne do sprzedaży) (Wzrost 10%)	Wpływ na wynik finansowy przed opodatkowaniem (Spadek 10%)	Wpływ na kapitał własny (aktywa dostępne do sprzedaży) (Spadek 10%)
<u>Aktywa finansowe</u>					
Udziały i akcje	48	0	0	0	0
Kaucje zatrzymane długoterminowe	123	0	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług	83 634	502	0	-502	0
Inne należności, niż wymienione powyżej będące aktywami finansowymi	9 028	0	0	0	0
Środki pieniężne	6 475	7	0	-7	0
<i>środki pieniężne w kasie</i>	107	0	0	0	0
<i>środki pieniężne na rachunkach</i>	282	7	0	-7	0
<i>inne środki pieniężne</i>	6 085	0	0	0	0
<u>Zobowiązania finansowe</u>					
Kredyty bankowe	45 316	-41	0	41	0
<i>długoterminowe</i>	14 587	-41	0	41	0
<i>krótkoterminowe</i>	30 729	0	0	0	0
Leasing finansowy	6 781	0	0	0	0
<i>długoterminowy</i>	3 169	0	0	0	0
<i>krótkoterminowy</i>	3 612	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	62 323	-825	0	825	0
Inne, niż wymienione powyżej zobowiązania finansowe	4 860	0	0	0	0
Razem		-358	0	358	0

11. Klasyfikacja skonsolidowanych instrumentów finansowych wg MSR (w tys. zł)

	30.06.2011 wartość księgowa	Klasyfikacja instrumentów finansowych wg MSR 39 (wartość księgowa)						Inne (wyceniane według wartości księgowej)
		wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		wyceniane w wartości godziwej ze zmianami w kapitale		wyceniane w zamortyzowanym koszcie		
		wyznaczone przy początkowym ujęciu	przeznaczone do obrotu	dostępne do sprzedaży	rachunkowość zabezpieczeń	pożyczki i należności	utrzymywane do terminu wymagalności	
Aktywa finansowe według pozycji bilansowych								
<i>Aktywa finansowe</i>								
Udziały i akcje	48	-	-	48	-	-	-	
Kaucje zatrzymane długoterminowe	123					123		
Należności z tytułu dostaw i usług	83 634					83 634		
Inne należności niż wymienione powyżej, będące aktywami finansowymi	9 028					9 028		
Środki pieniężne	6 475	-	-	-	-	-	-	6 475
<i>Zobowiązania finansowe</i>								
Kredyty bankowe	45 315	-	-	45 315	-	-	-	
długoterminowe	14 587	-	-	14 587	-	-	-	
krótkoterminowe	30 729	-	-	30 729	-	-	-	
Leasing finansowy	6 781	-	-	6 781	-	-	-	
długoterminowy	3 169	-	-	3 169	-	-	-	
krótkoterminowy	3 612	-	-	3 612	-	-	-	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	62 323	-	-	62 323	-	-	-	
Inne zobowiązania, niż wymienione powyżej, będące zobowiązaniami finansowymi	4 860	-	-	4 860	-	-	-	

**Klasyfikacja instrumentów finansowych wg MSR
39(w jednostce dominującej) (w tys. zł.)**

Aktywa finansowe według pozycji bilansowych	30.06.2011 wartość księgowa	Klasyfikacja instrumentów finansowych wg MSR 39 (wartość księgowa)						Inne (wyceniane według wartości księgowej)
		wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		wyceniane w wartości godziwej ze zmianami w kapitale		wyceniane w zamortyzowanym koszcie		
		wyznaczone przy początkowym ujęciu	przeznaczone do obrotu	dostępne do sprzedaży	rachunkowość zabezpieczeń	pożyczki i należności	utrzymywane do terminu wymagalności	
<i>Aktywa finansowe</i>								
Udziały i akcje	12 167	-	-	12 167	-	-	-	-
Kaucje zatrzymane długoterminowe	123					123		
Należności z tytułu dostaw i usług	89 507					89 507		
Inne należności niż wymienione powyżej, będące aktywami finansowymi	8 947					8 947		
Środki pieniężne	6 449	-	-	-	-	-	-	6 449
<i>Zobowiązania finansowe</i>								
Kredyty bankowe	39 833	-	-	39 833	-	-	-	-
długoterminowe	14 587	-	-	14 587	-	-	-	-
krótkoterminowe	25 246	-	-	25 246	-	-	-	-
Leasing finansowy	5 995	-	-	5 995	-	-	-	-
długoterminowy	2 777	-	-	2 777	-	-	-	-
krótkoterminowy	3 217	-	-	3 217	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 924	-	-	59 924	-	-	-	-
Inne zobowiązania, niż wymienione powyżej, będące zobowiązaniami finansowymi	4 545	-	-	4 545	-	-	-	-