

GRUPA KAPITAŁOWA PROTEKTOR



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ PROTEKTOR ROZSZERZONE O ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

**sporządzone przez jednostkę dominującą PROTEKTOR S.A.,
Lublin, ul. Kunickiego 20-24**

Sierpień 2014 roku

SPIS TREŚCI

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)	5
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT).....	7
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT).....	9
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH).....	11
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM).....	13
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	15
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	40
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ...	42
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ...	44
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ.....	46
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ.....	48
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	50
ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁANIA	70
INFORMACJA DODATKOWA.....	71
POZOSTAŁE INFORMACJE.....	78

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, półroczne Jednostkowe i Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową PROTEKTOR S.A. oraz Grupy Kapitałowej Protektor oraz ich wyniki finansowe, oraz że sprawozdanie Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Protektor w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

PIOTR MAJEWSKI

PIOTR SKRZYŃSKI

CZŁONEK ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Oświadczamy, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu Skróconego Jednostkowego i Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za okres od 01.01.2014 roku do 30.06.2014 roku został wybrany zgodnie z przepisami prawa i jest nim „Doradca” Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o., posiadający wpis na liście podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod poz. 232. Podmiot ten oraz biegły rewident dokonujący tego przeglądu spełniają warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

PIOTR MAJEWSKI

PIOTR SKRZYŃSKI

CZŁONEK ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
(BILANS) NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	Noty	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Aktywa			
Aktywa trwałe		19 729	19 795
Wartości niematerialne	2,3	5 132	5 213
Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek Gospodarczych		-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	4	13 156	13 124
Nieruchomości inwestycyjne		-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych		-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych rozliczane metodą praw Własności		-	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		9	9
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		9	9
Należności długoterminowe		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 432	1 449
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Aktywa obrotowe		64 324	61 328
Zapasy	7	40 345	38 521
Należności od zamawiających z tytułu prac wynikających z umów o usługę budowlaną / długoterminową		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	6	9 023	6 286
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		9 023	6 286
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		722	499
Pozostałe należności krótkoterminowe	6	1 031	1 955
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		1 031	1 955
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	4 632	5 731
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	571	336
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	20	8 000	8 000
Aktywa razem		84 053	81 123

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Wyszczególnienie	Noty	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Pasywa			
Kapitał własny	22	56 359	59 256
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		55 598	58 206
Kapitał podstawowy	12	9 572	9 572
Akcje / udziały własne		-	-
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości Nominalnej	13	10 235	10 235
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		585	772
Pozostałe kapitały	13	(433)	4 791
Niepodzielony wynik finansowy		35 639	32 836
- zysk (strata) z lat ubiegłych		32 641	28 017
- zysk (strata) netto bieżącego roku przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		2 998	4 819
Udziały niesprawujące kontroli	14	761	1 050
Zobowiązania		27 694	21 867
Zobowiązania długoterminowe		6 975	7 860
Długoterminowe kredyty i pożyczki	10	3 840	4 715
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		3 840	4 715
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	11	1 124	1 464
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	16	276	-
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		276	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 727	1 673
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	15	8	8
Pozostałe rezerwy na zobowiązania długoterminowe		-	-
Dotacje rządowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		20 719	14 007
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	10	1 973	2 272
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		1 973	2 272
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	11	675	672
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16	6 300	5 166
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		6 300	5 166
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		1 075	832
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	17	8 169	3 061
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		8 169	3 061
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	15	1 271	512
Pozostałe rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		1 256	1 492
Dotacje rządowe		-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17	-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży		-	-
Pasywa razem		84 053	81 123

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU (WARIANT KALKULACYJNY)

Wyszczególnienie	Noty	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Przychody ze sprzedaży	1, 19	51 926	52 623
- od jednostek powiązanych		-	-
Przychody ze sprzedaży produktów	19	51 616	52 281
Przychody ze sprzedaży usług	19	54	52
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	19	256	290
Koszt własny sprzedaży	1, 19	(31 723)	(32 990)
- od jednostek powiązanych		-	-
Koszt sprzedanych produktów	19	(31 559)	(32 801)
Koszt sprzedanych usług	19	(40)	(11)
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	19	(124)	(178)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		20 203	19 633
Koszty sprzedaży	19	(4 577)	(4 826)
Koszty ogólnego zarządu	19	(10 109)	(9 964)
Pozostałe przychody operacyjne	19	621	890
Pozostałe koszty operacyjne	19	(237)	(398)
Udział w zyskach jednostek rozliczanych metodą praw własności		-	-
Koszty restrukturyzacji		-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		5 901	5 335
Przychody finansowe	19	133	419
Koszty finansowe	19	(203)	(498)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		5 831	5 256
Podatek dochodowy	18	(2 879)	(2 655)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		2 952	2 601
<i>Działalność zaniechana</i>			
Strata/zysk netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk (strata) netto		2 952	2 601
Zysk (strata) netto przypadający:			
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		2 998	2 463
- akcjonariuszom mniejszościowym		(46)	138
Inne całkowite dochody:		(711)	2 111
Pozycje, które w przyszłości mogą zostać zreklasifikowane do rachunku zysków i strat, w tym:		-	-
- różnice kursowe z przeliczenia spółek zagranicznych		(711)	2 111
- podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów			
Pozycje, które w przyszłości nie mogą zostać zreklasifikowane do rachunku zysków i strat		-	-
Całkowite dochody razem		2 241	4 712
Całkowite dochody razem przypadające:			
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		2 530	4 708
- akcjonariuszom mniejszościowym		(289)	4

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014 PLN / akcję	za okres od 01.01 do 30.06.2013 PLN / akcję
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 998	2 463
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	2 998	2 463
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	19 022	19 022
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	19 022	19 022
<i>z działalności kontynuowanej</i>		
- podstawowy	0,16	0,13
- rozwodniony	0,16	0,13
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>		
- podstawowy	0,16	0,13
- rozwodniony	0,16	0,13

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) ZA OKRES OD 01.04 DO 30.06.2014 I OD 01.04 DO 30.06.2013 ROKU (WARIANT KALKULACYJNY)

Wyszczególnienie	Noty	za okres od 01.04 do 30.06.2014	za okres od 01.04 do 30.06.2013
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Przychody ze sprzedaży	1, 19	25 350	27 359
- od jednostek powiązanych		-	-
Przychody ze sprzedaży produktów	19	25 196	27 194
Przychody ze sprzedaży usług	19	27	26
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	19	127	139
Koszt własny sprzedaży	1, 19	(15 419)	(17 277)
- od jednostek powiązanych		-	-
Koszt sprzedanych produktów	19	(15 301)	(17 191)
Koszt sprzedanych usług	19	(34)	(6)
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	19	(84)	(80)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		9 931	10 082
Koszty sprzedaży	19	(2 382)	(2 435)
Koszty ogólnego zarządu	19	(5 213)	(5 203)
Pozostałe przychody operacyjne	19	412	621
Pozostałe koszty operacyjne	19	(47)	(259)
Udział w zyskach jednostek rozliczanych metodą praw własności		-	-
Koszty restrukturyzacji		-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		2 701	2 806
Przychody finansowe	19	4	77
Koszty finansowe	19	4	(376)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		2 709	2 507
Podatek dochodowy	18	(1 409)	(1 138)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		1 300	1 369
<i>Działalność zaniechana</i>			
Strata/zysk netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk (strata) netto		1 300	1 369
Zysk (strata) netto przypadający:		-	-
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		1 358	1 311
- akcjonariuszom mniejszościowym		(58)	58
Inne całkowite dochody:		(422)	1 868
- różnice kursowe z przeliczenia spółek zagranicznych		(422)	1 868
- podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		-	-
Całkowite dochody razem:		878	3 237
Całkowite dochody razem przypadające:		-	-
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		1 068	3 254
- akcjonariuszom mniejszościowym		(190)	(17)

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Wyszczególnienie	za okres od 01.04 do 30.06.2014 PLN / akcję	za okres od 01.04 do 30.06.2013 PLN / akcję
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 358	1 311
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	1 358	1 311
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	19 022	19 022
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	19 022	19 022
<i>z działalności kontynuowanej</i>		
- podstawowy	0,07	0,07
- rozwodniony	0,07	0,07
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>		
- podstawowy	0,07	0,07
- rozwodniony	0,07	0,07

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH (RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH)

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK
PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH) ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU (METODA
POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
<i>Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 831	5 256
Korekty:	1 268	1 472
Amortyzacja wartości niematerialnych	84	82
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Amortyzacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	1 050	1 153
(Zysk) strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	20
(Zysk) strata na sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Zyski (straty) z działalności inwestycyjnej	-	-
Utrata kontroli nad aktywami netto jednostki zależnej	-	-
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	-	-
Koszty odsetek	134	217
Otrzymane odsetki	-	-
Otrzymane dywidendy	-	-
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	7 099	6 728
Zmiana stanu zapasów	(1 556)	(1 035)
Zmiana stanu należności	(4 816)	(4 598)
Zmiana stanu zobowiązań	4 332	1 793
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	(83)	(104)
Inne korekty	(695)	(334)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	4 281	2 450
Zapłacone odsetki	10	-
Zapłacony podatek dochodowy	(2 878)	(2 629)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 413	(179)

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(1 100)	(816)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	2	46
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	-	-
Utrata kontroli nad aktywami netto jednostki zależnej, po uwzględnieniu utraconych środków pieniężnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych	-	-
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	-	-
Pożyczki udzielone	-	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	-	-
Otrzymane odsetki	-	-
Otrzymane dywidendy	-	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(1 098)	(770)
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	241	3 020
Spłaty kredytów i pożyczek	(1 420)	(422)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(54)	(28)
Odsetki zapłacone	(181)	(265)
Dywidendy wypłacone	-	-
Inne korekty	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 414)	2 305
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 099)	1 356
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 731	1 728
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	4 632	3 084

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM)W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 R.

Wyszczególnienie	Nota	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Udziały niesprawujące kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2014 roku		9 572	15 026	772	32 836	58 206	1 050	59 256
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd		-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach		9 572	15 026	772	32 836	58 206	1 050	59 256
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2014 roku</i>								
Różnice z tytułu zaokrągleń					(2)	(2)		(2)
Inwestycje dostępne do sprzedaży:		-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-
- przeniesione do zysku (straty) na sprzedaży		-	-	-	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych:		-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) przeniesione do wyniku finansowego okresu		-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) uwzględnione w wycenie wartości · bilansowej pozycji zabezpieczanych		-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą			13	(187)	(294)	(468)	(243)	(711)
Wyniki odnoszone na kapitał własny						-		-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym		-	13	(187)	(296)	(470)	(243)	(713)
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2014 roku					2 998	2 998	(46)	2 952
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.06.2014 Roku		-	13	(187)	2 702	2 528	(289)	2 239
Dywidendy			(5 136)			(5 136)		(5 136)
Wyemitowany kapitał podstawowy						-		-
Wyemitowane opcje zamienne na akcje						-		-
Kapitał z wyceny - aktualizacja-dotyczy likwidacji						-		-
Podział wyniku finansowego			(101)		101	-		-
Saldo na dzień 30.06.2014 roku		9 572	9 802	585	35 639	55 598	761	56 359

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM)W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2013 R.

Wyszczególnienie	Nota	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Udziały niesprawujące kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2013 roku		9 572	15 284	(83)	29 259	54 032	1 154	55 186
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędu		-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach		9 572	15 284	(83)	29 259	54 032	1 154	55 186
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2013 roku</i>								
Różnice z tytułu z zaokrągłeń		-	-	-	-	-	-	-
Inwestycje dostępne do sprzedaży:		-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-
- przeniesione do zysku (straty) na sprzedaży		-	-	-	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych:		-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) przeniesione do wyniku finansowego okresu		-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) uwzględnione w wycenie wartości - bilansowej pozycji zabezpieczanych		-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	393	2 558	(706)	2 245	(134)	2 111
Wyniki odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym		-	393	2 558	(706)	2 245	(134)	2 111
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2013 roku		-	-	-	2 463	2 463	138	2 601
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.06.2013 Roku		-	393	2 558	1 757	4 708	4	4 712
Dywidendy		-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowany kapitał podstawowy		-	-	-	-	-	-	-
Utrata kontroli - Prabos plus a.s.		-	-	-	-	-	-	-
Kapitał z wycena-aktualizacja -dot. likwidacji		-	-	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego		-	414	-	(414)	-	-	-
Saldo na dzień 30.06.2013 roku		9 572	16 091	2 475	30 602	58 740	1 158	59 898

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

NOTA NR 1

SEGMENTY OPERACYJNE

Działalność Grupy Kapitałowej Protektor realizowana jest w ramach segmentów operacyjnych, które są strategicznymi jednostkami gospodarczymi całej Grupy. Zostały one wydzielone w oparciu o Grupę Kapitałową Abeba oraz PROTEKTOR S.A.

Działalność poszczególnych segmentów obejmuje głównie produkcję i sprzedaż obuwia roboczego, ochronnego, strażackiego i ciężkiego.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków alokacji oraz wyników działalności. Wyniki segmentu są oceniane na poziomie zysku (straty) netto.

Zasady rachunkowości zastosowane w segmentach sprawozdawczych są takie same jak polityka rachunkowości Grupy Kapitałowej Protektor.

Segmenty nie podlegały łączeniu. Grupa nie posiada pozostałych segmentów, które podlegałyby wymogom sprawozdawczym w zakresie segmentów operacyjnych.

SEGMENTY OPERACYJNE GRUPY KAPITAŁOWEJ PROTEKTOR

SEGMENTY OPERACYJNE – DANE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014

Wyszczególnienie	Grupa Kapitałowa Abeba	PROTEKTOR S.A.	RAZEM	POZYCJE UZGADNIJĄCE	WARTOŚĆ SKONSOLIDOWANA
Przychody ogółem	47 737	5 959	53 696	(1 770)	51 926
Sprzedaż na zewnątrz	47 378	4 548	51 926		51 926
Sprzedaż między segmentami	359	1 411	1 770	(1 770)	-
Koszty ogółem	28 663	4 781	33 444	(1 721)	31 723
Wynik segmentu	19 074	1 178	20 252	(49)	20 203
Koszty (przychody) nieprzypisane	(12 114)	(2 246)	(14 360)	58	(14 302)
Wynik na działalności operacyjnej	6 960	(1 068)	5 892	9	5 901
Przychody finansowe	36	97	133	-	133
Koszty finansowe	(54)	(154)	(208)	5	(203)
Inne korekty			-		
Udział jednostki w zyskach i stratach podmiotów stowarzyszonych rozliczanych metoda praw własności	-	-	-		-
Wynik przed opodatkowaniem	6 942	(1 125)	5 817	14	5 831
Podatek dochodowy	(2 866)	(13)	(2 879)		(2 879)
Wynik netto - działalność kontynuowana	4 076	(1 138)	2 938	16	2 952
Wynik netto - działalność zaniechana			-		-
Wynik netto	4 076	(1 138)	2 938	16	2 952
Aktywa ogółem	57 396	45 742	103 138	(19 085)	84 053
Aktywa segmentu	57 292	22 127	79 419		79 419
Inwestycje w jednostkach zależnych	-	22 840	22 840	(22 840)	-
w tym znak towarowy - GK Abeba	-		-	4 672	4 672
Pozostałe			-	(38)	(38)
Nieprzypisane aktywa całej grupy	104	775	879	(879)	-
Zobowiązania segmentu	13 869	14 759	28 628	(934)	27 694

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych lub wspólne przedsięwzięcia konsolidowane metodą praw własności	-	-	-	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	54	30	84		84
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	874	176	1 050		1 050

SEGMENTY OPERACYJNE - DANE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Grupa Kapitałowa Abeba	PROTEKTOR S.A.	RAZEM	POZYCJE UZGADNIJACE	WARTOŚĆ SKONSOLIDOWANA
Przychody ogółem	48 064	5 105	53 169	(546)	52 623
Sprzedaż na zewnątrz	47 969	4 654	52 623	-	52 623
Sprzedaż między segmentami	95	451	546	(546)	-
Koszty ogółem	29 462	4 089	33 551	(561)	32 990
Wynik segmentu	18 602	1 016	19 618	15	19 633
Koszty (przychody) nieprzypisane	(12 331)	(2 004)	(14 335)	37	(14 298)
Wynik na działalności operacyjnej	6 271	(988)	5 283	52	5 335
Przychody finansowe	164	381	545	(126)	419
Koszty finansowe	(100)	(234)	(334)	(164)	(498)
Inne korekty	-	-	-	-	-
Udział jednostki w zyskach i stratach podmiotów stowarzyszonych rozliczanych metodą praw własności	-	-	-	-	-
Wynik przed opodatkowaniem	6 335	(841)	5 494	(238)	5 256
Podatek dochodowy	(2 629)	(26)	(2 655)	-	(2 655)
Wynik netto - działalność kontynuowana	3 706	(867)	2 839	(238)	2 601
Wynik netto - działalność zaniechana	-	-	-	-	-
Wynik netto	3 706	(867)	2 839	(238)	2 601
Aktywa ogółem	62 843	51 203	114 046	(22 417)	91 629
Aktywa segmentu	62 841	24 156	86 997	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	-	22 840	22 840	(22 840)	-
w tym znak towarowy - GK Abeba	-	-	-	4 672	-
Pozostałe	-	-	-	(40)	-
Nieprzypisane aktywa całej grupy	2	4 207	4 209	(4 209)	-
Zobowiązania segmentu	22 571	13 646	36 217	(4 486)	31 731
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych lub wspólne przedsięwzięcia konsolidowane metodą praw własności	-	-	-	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	53	29	82	-	82
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	981	172	1 153	-	1 153

Grupa Kapitałowa Protektor działa w następujących obszarach geograficznych, które są siedzibami poszczególnych jednostek Grupy: Polska, Niemcy, Francja, Mołdawia (Naddniestrze).

Poniżej przedstawiono przychody od klientów zewnętrznych oraz informacje o aktywach segmentów w rozbiciu na poszczególne obszary geograficzne działalności Grupy.

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

OBSZARY GEOGRAFICZNE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH– DANE ZA OKRES OD 01.01.2014 DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Segmenty			Inne	Razem
	Polska	Niemcy	Pozostałe kraje europejskie		
Przychody ogółem	3 266	31 469	14 330	2 861	51 926
Aktywa segmentu	45 742	57 396	-	-	103 138

OBSZARY GEOGRAFICZNE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH– DANE ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Segmenty			Inne	Razem
	Polska	Niemcy	Pozostałe kraje europejskie		
Przychody ogółem	5 067	31 207	13 330	3 019	52 623
Aktywa segmentu	51 203	62 843	-	-	114 046

W okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa Protektor nie osiągnęła przychodu z tytułu transakcji z zewnętrznym pojedynczym klientem, który stanowiłyby 10 lub więcej procent łącznych przychodów Grupy.

NOTA NR 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Tabela nr 2.1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014 wartość netto ogółem, w tym:	wytworzone we własnym zakresie	na dzień 31.12.2013 wartość netto ogółem, w tym:	wytworzone we własnym zakresie
Znaki towarowe	4 672	-	4 672	-
Patenty i licencje	-	-	-	-
Oprogramowanie komputerowe	95	-	129	-
Koszty prac rozwojowych	-	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	344	-	391	-
Wartość bilansowa netto	5 111	-	5 192	-
Wartości niematerialne w toku wytwarzania	21	-	21	-
Zaliczki na wartości niematerialne	-	-	-	-
Wartości niematerialne ogółem	5 132	-	5 213	-
Zaklasyfikowanie wartości niematerialnych jako przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-	-
Wartości niematerialne	5 132	-	5 213	-

Tabela nr 2.2

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 ROKU I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU
(Z POMINIĘCIEM WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH W TOKU WYTWARZANIA)**

Wyszczególnienie	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2013 roku	4 672	-	100	-	478	5 250
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenie stanu z tytułu	-	-	-	-	-	-

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

sprzedaży spółki zależnej (-)						
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	-	86	-	-	86
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (-)	-	-	(57)	-	(100)	(157)
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji	-	-	-	-	13	13
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2013 roku	4 672	-	129	-	391	5 192
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2014 roku	4 672	-	129	-	391	5 192
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych						-
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)						-
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia						-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)						-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania						-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						-
Odwrócenie odpisów Aktualizujących						-
Amortyzacja (-)			(34)		(50)	(84)
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji					3	3
Pozostałe zmiany						-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2014 roku	4 672	-	95	-	344	5 111

Tabela nr 2.3

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 ROKU (Z POMINIĘCIEM WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH W TOKU WYTWARZANIA)**

Wyszczególnienie	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramo- wanie kompute- rowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niemate- rialne	Razem
<i>Stan na dzień 31.12.2013</i>						
Wartość bilansowa brutto	4 672	-	722	-	654	6 048
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	-	-	(593)	-	(263)	(856)
Wartość bilansowa netto	4 672	-	129	-	391	5 192
<i>Stan na dzień 30.06.2014</i>						
Wartość bilansowa brutto	4 672		722		654	6 048
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących			(627)		(310)	(937)
Wartość bilansowa netto	4 672	-	120	-	688	5 111

- a) powody dokonania odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości oraz sposób ustalenia wartości odzyskiwanej wartości niematerialnych

W I półroczu 2014 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości pozycji wartości niematerialnych

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

- b) segmenty, w których wystąpiło zjawisko utraty wartości niematerialnych

Brak

- c) okresy użytkowania lub stosowane stawki amortyzacji (w podziale na poszczególne grupy aktywów)

Wartości niematerialne amortyzuje się zgodnie z oszacowanym okresem użyteczności ekonomicznej w tym:

- koncesja, patenty, licencje – 2 lata,
- programy komputerowe – 5 lat.

- d) stosowane metody amortyzacji (na poszczególne grupy aktywów)

Grupa stosuje metodę liniową przy zastosowaniu rocznych stawek amortyzacji

- e) istnienie i wartości bilansowe wartości niematerialnych, do których tytuł prawny jednostki gospodarczej podlega ograniczeniu oraz wartości bilansowe wartości niematerialnych stanowiących zabezpieczenie zobowiązań (na poszczególne grupy aktywów)

Nie dotyczy

- f) kwota zobowiązań do nabycia w przyszłości wartości niematerialnych

Nie dotyczy

- g) kwota nakładów na badania i rozwój ujętych jako koszt w danym okresie

Nie dotyczy

Do wartości niematerialnych dołączona została na dzień nabycia wartość znaków towarowych przejętej firmy Abeba Spezialschuh-Ausstatter GmbH. Wartość ta została oszacowana przez rzeczoznawcę majątkowego na kwotę 1 249 015 EUR. Do przeliczenia na PLN zastosowano kurs kupna banku wiodącego na dzień nabycia – 3,7402. Wartość w PLN wynosi 4 671 566 PLN.

NOTA NR 3

WARTOŚĆ FIRMY PRZEJĘTA W RAMACH POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH / NABYCIE PO OKAZYJNEJ CENIE

Nabycie 75% udziałów Grupy Kapitałowej Abeba.

PROTEKTOR S.A. w 2007 roku zakupił 75 % udziałów Grupy Kapitałowej Abeba za kwotę 16 195 tys. PLN.

Na dzień nabycia wartość godziwa aktywów netto Grupy Kapitałowej Abeba wynosiła 19 656 tys. PLN.

Wartość aktywów przypadających jednostce dominującej wyniosła 75% wartości 19 656 tys., to jest 14 742 tys. PLN.

Aktywa netto przypadające na grupę kapitałową: 14 742 tys. PLN.

Aktywa netto przypadające na udziały niesprawujące kontroli: 4 914 tys. PLN.

Wartość ABEBA z konsolidacji: 16 195 tys. - 14 742 tys. = 1 453 tys. PLN.

Na wartość spółek Grupy Abeba w znacznym stopniu składała się wartości znaków towarowych. Wartość ta została oszacowana przez rzeczoznawcę majątkowego na kwotę 1 249 015 EUR. Do przeliczenia na PLN zastosowano kurs kupna banku wiodącego, tzn. Banku Millennium S.A. na dzień nabycia - 3, 7402 PLN/EUR. Wartość w PLN wynosi 4 672 tys. PLN. 75% wartości znaku towarowego tj. 3 504 tys. PLN wyłączono

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

z wartości firmy ABEBA z konsolidacji oraz włączono do wartości niematerialnych. Zgodnie z § 56 MSSF3 powstała z tego tytułu nadwyżka w kwocie 2 051 PLN została odniesiona na wynik finansowy.

Nabycie pozostałych 25% udziałów Grupy Kapitałowej Abeba.

PROTEKTOR S.A. w 2009 roku zakupił 25 % udziałów Grupy Kapitałowej Abeba za kwotę 6 645 tys. PLN. Na dzień nabycia pozostałych 25% udziałów wartość godziwa aktywów netto Grupy Kapitałowej Abeba wynosiła 26 707 tys. PLN.

Wartość dokupionych przez jednostkę dominującą aktywów wyniosła 25% wartości 26 707 tys., to jest 6 677 tys. PLN.

Wartość Grupy Kapitałowej Abeba z konsolidacji: 6 645 tys. – 6 677 tys. = (32) tys. PLN.

25% wartości znaku towarowego tj. 1 168 tys. PLN wyłączono z wartości firmy Grupy Kapitałowej Abeba z konsolidacji oraz włączono do wartości niematerialnych. Zgodnie z § 56 MSSF 3 powstała z tego tytułu nadwyżka w kwocie 1 200 tys. PLN została odniesiona na wynik finansowy.

NOTA NR 4

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

**Tabela nr 4.1
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Grunty		-
Budynki i budowle	1 749	1 771
Maszyny i urządzenia	10 329	10 434
Środki transportu	688	625
Pozostałe środki trwałe	363	294
Wartość bilansowa netto	13 129	13 124
Rzeczowe aktywa trwałe w toku wytwarzania	27	-
Zaliczki na środki trwałe		-
Rzeczowe aktywa trwałe ogółem	13 156	13 124
Zaklasyfikowanie rzeczowych aktywów trwałych, jako przeznaczonych do sprzedaży		-
Rzeczowe aktywa trwałe	13 156	13 124

**Tabela nr 4.2
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - ZMIANY W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU
(Z POMINIĘCIEM ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE)**

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządze- nia	Środki transpo- rtu	Pozosta- łe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2013 roku	-	1 451	11 486	508	299	13 744
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	405	937	318	145	1 805
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)	-	-	(6)	(217)	-	(223)
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji (-)	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (-)	-	(75)	(1 818)	(172)	(153)	(2 218)
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji	-	(10)	459	188	3	640

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Pozostałe zmiany	-	-	(624)	-	-	(624)
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2013 roku	-	1 771	10 434	625	294	13 124
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2014 roku	-	1 771	10 434	625	294	13 124
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych						-
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)						-
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia			610	170	91	871
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu						-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)			(5)	(47)		(52)
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji (-)						-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania						-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						-
Odwrócenie odpisów aktualizujących						-
Amortyzacja (-)		(33)	(850)	(90)	(77)	(1 050)
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji		11	140	30	55	236
Pozostałe zmiany						-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2014 roku	-	1 749	10 329	688	363	13 129

Tabela nr 4.3

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - SKUMULOWANE WARTOŚCI - W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU (Z POMIĘCIEM ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE)

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<i>Stan na dzień 31.12.2013 roku</i>						
Wartość bilansowa brutto	-	2 629	24 965	1 516	2 093	31 203
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących (-)	-	(858)	(14 531)	(891)	(1 799)	(18 079)
Wartość bilansowa netto	-	1 771	10 434	625	294	13 124
<i>Stan na dzień 30.06.2014 roku</i>						
Wartość bilansowa brutto		2 629	25 570	1 639	2 184	32 022
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących (-)		(880)	(15 241)	(951)	(1 821)	(18 893)
Wartość bilansowa netto	-	1 749	10 329	688	363	13 129

a) pozostałe środki trwałe

W skład pozostałych środków trwałych wchodzi przyrządy, narzędzia, ruchomości i wyposażenie biurowe, barakowozy, spektrometry, mikroskopy i inne narzędzia oraz wyposażenie produkcyjne.

b) Informacja o zastawieniu rzeczowych aktywów trwałych, jako zabezpieczenia zobowiązania oraz kwoty ograniczeń.

Powyższe zagadnienie zostało opisane w Informacji Dodatkowej w pkt. 23 oraz w notcie nr 10.

c) wartość bilansowa czasowo nieużywanych rzeczowych aktywów trwałych.

Brak

d) Informacje o istotnych transakcjach w zakresie zakupu i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie sprawozdawczym Grupa nie dokonała istotnych transakcji w zakresie zakupu i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

e) Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Brak

NOTA NR 5

INWESTYCJE FINANSOWE W JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ

Informacje na ten temat znajdują się w notcie numer 5 do jednostkowego sprawozdania finansowego PROTEKTOR S.A.

NOTA NR 6

NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW I USŁUG, POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

Tabela nr 6.1

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Należności z tytułu dostaw i usług	9 155	6 444
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (-)	(132)	(158)
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	9 023	6 286

Tabela nr 6.2

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
PROTEKTOR S.A.		-
Pozostałe należności - VAT	55	28
Pozostałe należności - VAT - US	109	-
Pozostałe należności - różnice inwentaryzacyjne	-	107
Pozostałe należności - kaucje	4	2
Pozostałe należności - zabezpieczenie należytego wykonania umowy	19	4
Pozostałe należności – sprzedaż wierzytelności	4	4
Pozostałe należności - odsetki - Prabos plus a.s.	26	26
Pozostałe należności - wynagrodzenie za polecenie - Prabos plus a.s.	27	26
Pozostałe należności - ZFŚS	-	-
Pozostałe należności - sprzedaż akcji Prabos plus a.s. i znaku towarowego	-	403
Pozostałe należności - inne	2	1
GRUPA KAPITAŁOWA ABEBA		-
Pozostałe należności - kaucja (hala)	128	127
Pozostałe należności - podatki	630	1 114
Pozostałe należności - ubezpieczenia społeczne	19	3
Aktywo z tyt. zob. emerytalnego		94
Inne	8	16
Pozostałe należności ogółem, z tego	1 031	1 955
- część długoterminowa		-
- część krótkoterminowa	1 031	1 955

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 6.3
ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 31.12.2013
Stan na początek okresu	167	273
Odpisy aktualizujące dokonane w okresie sprawozdawczym	23	66
Odpisy aktualizujące odwrócone w okresie sprawozdawczym (-)	(49)	(181)
Odpisy aktualizujące wykorzystane w okresie sprawozdawczym (-)		-
Inne zmiany	-	9
Stan na koniec okresu	141	167

Tabela nr 6.4
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU- STRUKTURA WALUTOWA

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014		na dzień 31.12.2013	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN		1 556	-	1 272
EUR	2 099	8 463	1 721	6 934
USD			-	-
CZK	240	35	240	35
GBP			-	-
Razem	x	10 054	x	8 241

Tabela nr 6.5
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA PRZETERMINOWANIA NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług	1 244	886
- do 1 miesiąca	1 108	701
- powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy	229	205
- powyżej 6 miesięcy do roku	(56)	13
- powyżej roku	95	125
- odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych (-)	(132)	(158)
Pozostałe przeterminowane należności krótkoterminowe	56	52
- do 1 miesiąca		-
- powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy		-
- powyżej 6 miesięcy do roku		-
- powyżej roku	65	61
- odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych (-)	(9)	(9)
Należności przeterminowane brutto	1 441	1 105
Odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych	(141)	(167)
Należności przeterminowane netto	1 300	938

NOTA NR 7

ZAPASY

Tabela nr 7.1
STRUKTURA ZAPASÓW NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Materiały	16 469	15 311
Produkcja w toku	5 462	5 191

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Wyroby gotowe	2 052	1 540
Towary	16 334	16 468
Zaliczki na dostawy	28	11
Zapasy ogółem, w tym	40 345	38 521
- wartość bilansowa zapasów wykazywanych w wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży	-	-
- wartość bilansowa zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	-	-

Tabela 7.3
ODPISY AKTUALIZUJĄCE ZAPASY NA DZIEŃ 31.12.2013

Wyszczególnienie	na dzień 01.01.2013	Odpisy aktualizujące utworzone	Odpisy aktualizujące rozwiązane	na dzień 31.12.2013
Materiały	490	399	(8)	881
Towary	75	29	(8)	96
Wyroby gotowe	46	72	(87)	31
Razem	611	500	(103)	1 008

Tabela 7.4
ODPISY AKTUALIZUJĄCE ZAPASY NA DZIEŃ 30.06.2014

Wyszczególnienie	na dzień 01.01.2014	Odpisy aktualizujące utworzone	Odpisy aktualizujące rozwiązane	na dzień 30.06.2014
Materiały	881	63	(3)	941
Towary	96	48	(122)	22
Wyroby gotowe	31	94	(60)	65
Razem	1 008	205	(185)	1 028

Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy zostało ujęte w koszcie własnym sprzedaży (towary, wyroby gotowe) oraz w pozostałych przychodach operacyjnych (materiały). Powodem odwrócenia odpisu aktualizującego wartość zapasów była sprzedaż wyrobów gotowych, towarów lub zużycie materiałów.

NOTA NR 8

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Tabela nr 8.1

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
GRUPA KAPITAŁOWA ABEBA	-	-
Ubezpieczenia	240	187
Podatek od sam. osobowych	4	4
Inne	-	38
PROTEKTOR S.A.	-	-
Opłacone ubezpieczenie	34	42
Transport	-	12
Certyfikaty	52	46
System informacji prawnej	1	2
Prenumeraty	2	1
Inne	5	4
Podatek od nieruchomości	160	-
Wieczyste użytkowanie gruntów	17	-
Czynsze	5	-
Opłata za notowanie akcji	15	-
ZFŚS	36	-
Razem	571	336

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

NOTA NR 9

**Tabela nr 9.1
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Kasa	15	6
Rachunek bankowy	4 609	5 717
Pozostałe	8	8
Razem	4 632	5 731

NOTA NR 10

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

**Tabela nr 10.1
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Kredyty	5 567	6 987
Pożyczki	246	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 799	2 136
Inne zobowiązania finansowe	-	-
Razem zobowiązania finansowe	7 612	9 123
- długoterminowe	4 964	6 179
- krótkoterminowe	2 648	2 944

**Tabela nr 10.2
KREDYTY I POŻYCZKI W PODZIALE NA WALUTY NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014 wartość w walucie	na dzień 30.06.2014 wartość w PLN	na dzień 31.12.2013 wartość w walucie	na dzień 31.12.2013 wartość w PLN
PLN		5 567	-	6 987
EUR	57	246	-	-
USD			-	-
CZK			-	-
MDL			-	-
Kredyty i pożyczki razem	x	5 813	x	6 987

**Tabela nr 10.3
KREDYTY I POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU**

Nazwa oraz siedziba jednostki	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Termin spłaty	Zabezpiecze- nia	Stopa procentowa nominalna
	PLN	Waluta	PLN	Waluta			
BRE BANK S.A. - pożyczka hipoteczna -PROTEKTOR S.A.	6000*	-	3840*	-	29.04.2016	Hipoteka łączna umowna na kwotę 15.000 tys. zł na nieruchomo- ściach przy ul. Kunickie- go w Lublinie	WIBOR 1 M + 1,25 p.p.
Razem	x	x	3 840	x	x	x	x

*część długoterminowa pożyczki hipotecznej w wysokości 6 000 tys. zł

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 10.4

KREDYTY I POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Nazwa oraz siedziba jednostki	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Termin spłaty	Zabezpieczenia	Stopa procentowa nominalna
	PLN	Waluta	PLN	Waluta			
BRE Bank S.A. (obecnie mBank SA)- kredyt obrotowy - PROTEKTOR S.A.	2 000		spłacony		30.06.2014	Hipoteka łączna umowna na kwotę 15.000 tys. zł na nieruchomościach przy ul. Kunickiego w Lublinie	WIBOR 1M+1,25 p.p.
BRE Bank S.A. (obecnie mBank SA)- pożyczka hipoteczna - PROTEKTOR S.A.	6000**		1 727		30.06.2015		WIBOR 1 M+ 1,25 p.p.
Bank1Saar - ABEBA Spezialschuh - Ausstatter GmbH	4 280	1 000	246	57	-	-	3,12%
Razem			1 973		x	x	x

**część krótkoterminowa pożyczki hipotecznej w wysokości 6 000 tys. zł.

NOTA NR 11

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

Tabela nr 11.1

POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE I DŁUGOTERMINOWE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Zobowiązania z tyt. Leasingu	1 799	2 136
Pozostałe		-
Razem	1 799	2 136
- część długoterminowa	1 124	1 464
- część krótkoterminowa	675	672

Tabela nr 11.2

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
	Wartość bieżąca opłat minimalnych	Wartość bieżąca opłat minimalnych
<i>Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego</i>		
Płatne w okresie do 1 roku	675	672
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat	1 124	1 464
Płatne powyżej 5 lat		
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego ogółem	1 799	2 136
Koszty finansowe		
Wartość bieżąca minimalnych opłat z tytułu umów leasingu finansowego	1 799	2 136

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

**Tabela nr 11.3
PRZEDMIOTY LEASINGU NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU**

Wyszczególnienie	W odniesieniu do grup aktywów				Razem
	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Skoda Superb			38		38
Opel Astra III Classic			25		25
Opel Insignia			96		96
Renault Masters			64		64
Comarch ERP Automatyczna maszyna rotacyjna - MAXIMA (dostawca STEMMA S.R.L.)		2 471		54	54
Razem	-	2 471	223	54	2 748

**Tabela 11.4
UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU**

Lp.	Finansujący	Numer umowy	Wartość początkowa	Oznaczenie waluty	Termin zakończenia umowy	Wartość zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego w PLN	część krótkoterminowa w PLN	część długoterminowa w PLN
1	Volkswagen Leasing Polska Sp. z o.o.(Skoda Superb)	5745583	79	PLN	25.10.2014	7	7	
2	Prime Car Management S.A. (Opel Astra III Classic)	400202	42	PLN	30.09.2015	27	8	19
3	BRE Leasing Sp. z o.o.	162618	111	PLN	15.09.2016	87	26	61
4	BRE Leasing Sp. z o.o.	160739	74	PLN	25.08.2016	53	23	30
5	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	18600	65	PLN	23.12.2016	51	21	30
6.	BRE Leasing in Polen)/ umowa dzierżawy z PRT	vom 14.09.2011	753	EUR	16.02.2017	1 574	590	984
	Razem	x	1 124	x	x	1 799	675	1 124

NOTA NR 12

KAPITAŁ PODSTAWOWY

Informacje dotyczące kapitału podstawowego znajdują się w nocie nr 12 do sprawozdania finansowego jednostki dominującej.

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

**NOTA NR 13
POZOSTAŁE KAPITAŁY**

Tabela nr 13.1
ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały			Razem
		Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	
Stan na dzień 01.01.2013 roku	10 235	4 513	429	107	15 284
Zwiększenia w okresie od 01.01 do 31.12.2013	-	-	807	-	807
- różnice z tytułu zaokrągleń	-	-	414	-	414
- różnice kursowe	-	-	393	-	393
Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 31.12.2013	-	-	-	1 065	1 065
- odpis aktualizujący aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	1 065	1 065
Stan na dzień 31.12.2013 roku	10 235	4 513	1 236	(958)	15 026
Stan na dzień 01.01.2014 roku	10 235	4 513	1 236	(958)	15 026
Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.06.2014	-	487	5 013	-	5 500
- rozwiązanie kapitału rezerwowego na k. zapasowy			5 000		5 000
- różnice kursowe			13	-	13
- przeniesienie ujemnego kapitału rezerwowego na zapasowy		487		-	487
Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.06.2014	-	5 000	5 724	-	10 724
- pokrycie straty za 2013 r.			101		101
- przyznana dywidenda w 2014 za lata ubiegłe			5 136		5 136
- rozwiązanie kapitału rezerwowego		5 000			5 000
- przeniesienie ujemnego kapitału rezerwowego na zapasowy			487		487
Stan na dzień 30.06.2014 roku	10 235	-	525	(958)	9 802

**NOTA NR 14
UDZIAŁY NIESPRAWUJĄCE KONTROLI**

Udziały niesprawujące kontroli na 30.06.2014 roku obejmują mniejszościowych udziałowców w Sp. z o.o. „Rida” oraz SOOO „TERRI-PA” Grupy Kapitałowej Abeba.

**NOTA NR 15
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH, POZOSTAŁE REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

Tabela nr 15.1
ZMIANY REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Rezerwa na odprawy emerytalne	Rezerwa na premie	Rezerwa na urlopy	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2013	31	200	237	-	468
Zwiększenia rezerw	-	-	282	-	282
Zmniejszenia rezerw (-)	(23)	-	(278)	-	(301)

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Rezerwy utworzone	-	205	665	456	1 326
Rezerwy wykorzystane (-)	-	(203)	(601)	(456)	(1 260)
Rezerwy rozwiązane (-)	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	3	2	-	5
Stan rezerw na dzień 31.12.2013	8	205	307	-	520
Stan rezerw na dzień 01.01.2014	8	205	307	-	520
Zwiększenia rezerw			143	16	159
Zmniejszenia rezerw (-)			(92)		(92)
Rezerwy utworzone		116	612	277	1 005
Rezerwy wykorzystane (-)		(205)	(108)		(313)
Rezerwy rozwiązane (-)					
Pozostałe zmiany stanu rezerw					
Stan rezerw na dzień 30.06.2014, w tym:	8	116	862	293	1 279
- rezerwy krótkoterminowe		116	862	293	1 271
- rezerwy długoterminowe	8	-	-		8

Tabela nr 15.2

ZMIANY POZOSTAŁYCH REZERW NA ZOBOWIĄZANIA W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Rezerwa na badanie bilansu (PROTEKTOR S.A.)	Rezerwa na sprawy sądowe (PROTEKTOR S.A.)	Rezerwa na zobowiązania wobec byłych pracowników Grupy (PROTEKTOR S.A.)	Pozostałe rezerwy (PROTEKTOR S.A.)	Rezerwa na różnice inwentaryzacyjne - kradzież (PROTEKTOR S.A.)	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2013	18	-	76	13	-	107
Zwiększenia rezerw	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia rezerw (-)	-	-	-	-	-	-
Rezerwy utworzone	28	-	25	363	106	522
Rezerwy wykorzystane (-)	(28)	-	(24)	(340)	-	(392)
Rezerwy rozwiązane (-)	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2013	18	-	77	36	106	237
Stan rezerw na dzień 01.01.2014	18	-	77	36	106	237
Zwiększenia rezerw	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia rezerw (-)	-	-	-	-	-	-
Rezerwy utworzone	15	-	-	211	-	226
Rezerwy wykorzystane (-)	(18)	-	(24)	(183)	(106)	(331)
Rezerwy rozwiązane (-)	-	-	-	(192)	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 30.06.2014, w tym:	15	-	53	64	-	132
- rezerwy krótkoterminowe	15	-	53	64	-	132
- rezerwy długoterminowe	-	-	-	-	-	-

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 15.2 (CIĄG DALSZY)

ZMIANY POZOSTAŁYCH REZERW NA ZOBOWIĄZANIA W OKRESIE OD 01.01.2013 DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Rezerwa na gwarancje (GK ABEBA)	Rezerwa na usługi doradcze GK ABEBA	Rezerwa na badanie sprawozdań (GK ABEBA)	Rezerwa na bonusy dla klientów GK ABEBA	Inne rezerwy (GK ABEBA)	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2013	808	-	333	302	153	1 596
Zwiększenia rezerw	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia rezerw (-)	-	-	-	-	-	-
Rezerwy utworzone	64	23	369	708	535	2 221
Rezerwy wykorzystane (-)	(453)	-	(477)	(615)	(520)	(2 457)
Rezerwy rozwiązane (-)	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	13	-	6	4	2	25
Stan rezerw na dzień 31.12.2013	432	23	231	399	170	1 255
Stan rezerw na dzień 01.01.2014	432	23	231	399	170	1 255
Zwiększenia rezerw	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia rezerw (-)	-	-	-	-	-	-
Rezerwy utworzone	16	23	177	208	267	691
Rezerwy wykorzystane (-)	-	(23)	(139)	(399)	(251)	(812)
Rezerwy rozwiązane (-)	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	(10)	-	(10)
Stan rezerw na dzień 30.06.2014, w tym:	448	23	269	198	186	1 124
- rezerwy krótkoterminowe	448	23	269	198	186	1 124
- rezerwy długoterminowe	-	-	-	-	-	-

NOTA NR 16

ZOBOWIĄZANIA Z TYT. DOSTAW I USŁUG, POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Tabela nr 16.1

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
PROTEKTOR S.A. - zobowiązania z tyt. dostaw i usług	1 464	1 097
ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH - zobowiązania z tyt. dostaw i usług	569	678
ABEBA FRANCE - zobowiązania z tyt. dostaw i usług	48	22
Inform Brill GmbH - zobowiązania z tyt. dostaw i usług	3 961	3 231
SOOO "TERRI-PA" - zobowiązania z tyt. dostaw i usług	59	27
Sp z o.o. "Rida" - zobowiązania z tyt. dostaw i usług	199	111
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	6 300	5 166

Tabela nr 16.2

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
PROTEKTOR S.A.	-	-
Zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości	160	-
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	63	39
Zobowiązania - PFRON	5	4
Zobowiązania - US	-	41
Zobowiązania - ZUS	162	157
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	167	161
Zobowiązania z tytułu ub. osobowych i majątkowych - PZU	3	3
Zobowiązania z tytułu niewypłaconych dywidend	36	36

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Inne zobowiązania (koszty poniesione w m-u i rozliczone w kolejnym)	25	21
Zobowiązania – InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA	15	
Zobowiązania - ZFŚS	11	
Zob. dywidenda dla akcjonariuszy przyznana w 2014 z zysku lat ub.	5 136	
Inne	4	
Grupa Kapitałowa Abeba	-	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	876	750
Zobowiązania z tytułu podatków	1 165	1 583
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	285	225
Zobowiązania z tytułu dywidendy	-	-
Zob. z tyt. ubezpieczenia emerytalnego	299	-
Inne	33	41
Pozostałe zobowiązania ogółem, z tego	8 445	3 061
- część długoterminowa	276	-
- część krótkoterminowa	8 169	3 061

Tabela nr 16.3

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU - STRUKTURA WALUTOWA

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014		na dzień 31.12.2013	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN		7 094	-	1 560
EUR	1 788	7 651	1 561	6 667
USD			-	-
CZK			-	-
MDL			-	-
Razem	x	14 745	x	8 227

NOTA NR 17

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

Nie dotyczy

NOTA NR 18

PODATEK DOCHODOWY

Tabela nr 18.1

PODATEK DOCHODOWY ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU (GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA)

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
<i>Rachunek zysków i strat</i>		
Bieżący podatek dochodowy	2 810	2 676
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	2 810	2 676
Korekty dotyczące podatku bieżącego z lat ubiegłych		-
Odroczony podatek dochodowy	(69)	(21)
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	(69)	(21)
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego		-
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	2 879	2 655

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 18.2

UZGODNIENIE OBCIĄŻENIA PODATKOWEGO Z WYNIKIEM FINANSOWYM BRUTTO W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
1) Wynik finansowy brutto	5 831	5 256
2) Korekta przychodu	155	342
trwałe różnice	204	162
przejściowe różnice	(49)	180
3) Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu (+)	955	878
trwałe różnice	200	204
przejściowe różnice	755	674
4) Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	539	625
5) Dochód	5 966	5 499
6) Odliczenia od dochodu	-	
7) Podstawa opodatkowania	6 886	6 382
8) Podatek dochodowy - część bieżąca	2 810	2 676
9) Podatek odroczony	(69)	(21)
10) Łącznie podatek dochodowy	2 879	2 655
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	2 879	2 655

Tabela nr 18.3

REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Bilans	
	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
<i>Rezerwy z tytułu podatku odrozonego</i>		
Odsetki od należności	5	6
Srodki trwałe	1 499	1 445
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	218	218
Zobowiąz. walut. różnice kursowe	2	2
Leasing samochodu i wózka	3	2
Rezerwy brutto z tytułu podatku odrozonego	1 727	1 673

Tabela nr 18.4

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Bilans	
	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
<i>Aktywa z tytułu podatku odrozonego</i>		
Świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, zaległe urlopy, odprawy emerytalne)	39	27
Niewypłacone wynagrodzenia (RN, FK)	3	4
Niewypłacony ZUS	8	6
Zapasy towarów i wyrobów gotowych	9	8
Należności - odpisy aktualizujące	2	8
Zatory płatnicze	10	9
Niezrealiz. ujemne różnice kursowe - należności walutowe	7	20
Strata podatkowa dotycząca aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	1 340	1 340
Pozostałe rezerwy	14	27
Aktywa brutto z tytułu podatku odrozonego	1 432	1 449

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

NOTA NR 19

PRZYCHODY I KOSZTY

Tabela nr 19.1

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY OSIĄGNIĘTE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Sprzedaż produktów	51 616	52 281
Świadczenie usług	54	52
Sprzedaż towarów	256	290
Przychody ze sprzedaży ogółem	51 926	52 623

Tabela nr 19.2

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01. DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Amortyzacja	1 134	1 235
Zużycie materiałów i energii	27 130	26 023
Usługi obce	5 895	7 055
Podatki i opłaty	935	866
Wynagrodzenia	9 432	8 839
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 328	2 199
Pozostałe koszty rodzajowe	2 015	2 476
Koszty według rodzaju	48 869	48 693
Zmiana stanu zapasów, produktów w toku, rozliczeń międzyokresowych	(913)	(412)
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	(1 780)	(12)
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	(73)
Korekty konsolidacyjne	109	(594)
Koszty sprzedaży	(4 577)	(4 826)
Koszty ogólnego zarządu	(10 109)	(9 964)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	31 599	32 812

Tabela nr 19.3

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Pozostałe przychody operacyjne	621	890
PROTEKTOR S.A.	-	-
Zwrot ZUS	-	3
Refaktury	317	316
Najem lokali	5	6
Zwrot przedawnionych należności	1	-
Różnice inwentaryzacyjne	1	21
Odpisy aktualizujące rzeczowych aktywów obrotowych	3	1
Odszkodowania	-	11
Odpis aktualizujący należności	22	13
Ulga na złe długi	8	-
Zwrot opłaty sądowej	-	2
Niepodjęte dywidendy	-	11
Dzierżawa	3	-

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Inne pozostałe przychody operacyjne	4	2
Grupa Kapitałowa Abeba	-	-
Refakturowanie kosztów transportu	78	49
Użytkowanie samochodu do celów prywatnych	222	116
Refakturowanie kosztów reparacji na ART Trans	21	59
Odszkodowania	34	-
Sprzedaż majątku trwałego	13	-
Odwrocenie odpisów na należności	-	157
Refundacja z kasy chorych	-	85
Sprzedaż posiłków	92	-
Przychody z tytułu ubezpieczenia emerytalnego	63	-
Inne	51	256
Przychody ze stołówek	-	96
Korekty konsolidacyjne	(317)	(314)
Pozostałe koszty operacyjne	237	398
Refaktury	306	304
Odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa obrotowe	63	80
Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego, kary, grzywny	9	4
Odpis aktualizujący należności	12	18
Niedobory i szkody	7	18
Opłaty członkowskie	5	-
Renta pracownicza	5	-
Koszty związane z ryzykiem prowadzonej działalności	12	-
Rezerwy - różnice inwentaryzacyjne - kradzież	-	105
Wynik na sprzedaży środków trwałych	-	20
Inne pozostałe koszty operacyjne	1	25
Grupa Kapitałowa Abeba	-	-
Darowizny	12	-
Rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych	43	-
Koszty napraw ART Trans	36	77
Sprzedaż majątku trwałego	34	-
Inne pozostałe koszty operacyjne	8	65
Pozostałe korekty konsolidacyjne - różnice kursowe	(316)	(318)
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne netto	384	492

Tabela nr 19.4

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Przychody finansowe	133	419
PROTEKTOR SA		
Odsetki	13	6
Dodatnie różnice kursowe	76	409
Dyskonto papierów wartościowych	-	2
Przedawnione zobowiązania	-	1
Rozwiązane rezerwy	4	1
Inne	4	-
Grupa Kapitałowa Abeba		
Odsetki	19	-
Różnice z tytułu zaokrągleń	17	-
Koszty finansowe	203	498
PROTEKTOR SA		
Odsetki i prowizje bankowe	135	323

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Ujemne różnice kursowe	-	-
Dyskonto papierów wartościowych	-	2
Odpisy aktualizujące należności odsetkowe	-	5
Odpis aktualizujący należności od Prabos plus a.s.	10	-
Pozostałe koszty finansowe	-	1
Leasing	9	3
Grupa Kapitałowa Abeba		
Odsetki	47	
Ujemne różnice kursowe	7	
Korekty konsolidacyjne	(5)	164
Przychody (koszty) finansowe netto	(70)	(79)

NOTA NR 20

AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

Informacje na ten temat znajdują się w nodzie numer 20.1 dotyczącej jednostkowego sprawozdania finansowego.

NOTA NR 21

INFORMACJE O PERSONELU

Tabela nr 21.1

WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU PROTEKTOR S.A. W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Jednostka dominująca		Razem
	Wynagrodzenie zasadnicze	Inne świadczenia	
<i>Wynagrodzenia członków Zarządu</i>			
Piotr Skrzyński	221	6	227
Piotr Majewski	159	45	204
Razem	380	51	431

Tabela nr 21.2

WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ PROTEKTOR S.A. W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie zasadnicze	Inne świadczenia	Razem
<i>Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej PROTEKTOR S.A.</i>			
Tomasz Matczuk	30	-	30
Grzegorz Parzęcki	12	-	12
Zdzisław Burlewicz	12	-	12
Krzysztof Gerula	12	-	12
Mirosław Panek	12	-	12
Jacek Dekarz	0	-	0
Paweł Miller	0	-	0
Razem	78	-	78

Tabela nr 21.3

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 31.12.2013
Pracownicy umysłowi	111	104
Pracownicy fizyczni	482	483
Razem	593	587

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

**NOTA NR 22
WARTOŚĆ KSIĘGOWA**

**Tabela nr 22.1
WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Wartość księgową	55 598	58 206
Liczba akcji	19 022	19 022
Wartość księgową na jedną akcję	2,92	3,06

**NOTA NR 23
WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ**

Nie dotyczy

**NOTA NR 24
INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH**

**Tabela nr 24.1
TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014**

Wyszczególnienie	Nazwa jednostki	
	Grupa Kapitałowa Abeba	
	01.01. - 30.06.2014	
PROTEKTOR S.A.		
PROTEKTOR S.A. - sprzedaż jednostkom powiązanym, w tym:		1 728
-wyroby		1 352
-usługi		59
-refaktury		317
-pozostałe		-
Wyszczególnienie	Nazwa jednostki	
	PROTEKTOR S.A.	
	01.01. - 30.06.2014	
Grupa Kapitałowa Abeba		
Grupa Kapitałowa Abeba - sprzedaż jednostkom powiązanym, w tym:		359
-materiały		359

**Tabela nr 24.2
TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2013**

Wyszczególnienie	Nazwa jednostki	
	Grupa Kapitałowa Abeba	
	01.01.-30.06.2013	
PROTEKTOR S.A. - sprzedaż jednostkom powiązanym, w tym:		
-wyroby, towary		418
-usługi		33
-refaktury		315
-pozostałe		-

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Wyszczególnienie	Nazwa jednostki
	PROTEKTOR S.A.
	01.01.-30.06.2013
Grupa Kapitałowa Abeba	
Grupa kapitałowa Abeba - sprzedaż jednostkom powiązanym, w tym:	95
-materiały	95

Tabela nr 24.3

UDZIAŁY W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Spółki bezpośrednio zależne	Siedziba	% posiadanego kapitału zakładowego	Wartość udziałów/akcji w cenie nabycia	Wartość bilansowych udziałów/akcji
ABEBA Spezienschuh-Ausstatter i Inform Brill GmbH	St.Ingbert, Niemcy	100 %	22 840	22 840

Tabela nr 24.4

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Należności z tytułu dostaw i usług	873	288
PROTEKTOR S.A. od	769	288
-ABEBA Spezienschuh-Ausstatter GmbH	769	243
-SOOO „TERRI-PA”	-	40
- Odpis aktualizujący	-	5
Grupa Kapitałowa Abeba od:	104	-
- PROTEKTOR S.A.	104	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	6	2 823
PROTEKTOR S.A. od	-	2 823
-Inform Brill GmbH	-	1 208
-ABEBA Spezienschuh-Ausstatter GmbH	-	1 610
- ABEBA Spezienschuh-Ausstatter GmbH	6	5
Zaliczki na dostawy	-	231
PROTEKTOR S.A. od	-	231
- Inform Brill GmbH	-	231
Razem	879	3 342

Tabela nr 24.5

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	928	-
PROTEKTOR S.A. wobec:	111	-
- Grupa Kapitałowa Abeba	111	-
- różnice kursowe	-	-
Grupa Kapitałowa Abeba wobec:	817	-
- PROTEKTOR S.A.	817	-
-różnice kursowe	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	6	3 551
Grupa Kapitałowa Abeba wobec:	6	3 551
-PROTEKTOR S.A.	6	3 551
-różnice kursowe	-	-
Razem	934	3 551

1. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

W I półroczu 2014 roku oraz w 2013 roku, PROTEKTOR S.A. nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

2. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej

W I półroczu 2014 roku, jak i w minionym 2013 roku, nie udzielano pożyczek członkom Zarządu i Rady Nadzorczej PROTEKTOR S.A.

3. Transakcje z udziałem Członków Zarządu

W I półroczu 2014 roku PROTEKTOR S.A. nie prowadziła żadnych transakcji z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej jednostki. Ilość akcji Spółki będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących przedstawia punkt 5 Pozostałych Informacji niniejszego sprawozdania.

4. Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej

Informacje na ten temat zawarte są w nocie numer 21.

NOTA NR 25

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

Wycenę w oparciu o wielkości szacunkowe stosuje się dla:

1. Wartości niematerialnych - oszacowaniu podlega czas ekonomicznej użyteczności,
2. Odpisów amortyzacyjnych oraz wielkości odpisów aktualizujących w przypadku trwałej utraty wartości,
3. Rzeczowych aktywów trwałych - oszacowaniu podlega czas ekonomicznej użyteczności ustalony dla odpisów amortyzacyjnych oraz wielkość odpisów aktualizujących w przypadku trwałej utraty wartości,
4. Aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu - z uwagi na fakt wyceny według wartości rynkowych,
5. Należności - oszacowaniu podlega wielkość odpisów aktualizujących,
6. Rezerw - oszacowaniu podlega wielkość rezerw.

NOTA NR 26

BŁĘDY Z LAT UBIEGŁYCH

Nie wystąpiły.

NOTA NR 27

POZOSTAŁE INFORMACJE

- A. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.**

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnymi danymi uprzednio opublikowanymi nie występują.

- B. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.**

Zmiany zasad polityki rachunkowości - nie występują.

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ NA DZIEŃ 30.06.2014 I
31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	Nota	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
<i>Aktywa</i>			
Aktywa trwałe		26 086	26 295
Wartości niematerialne		70	100
Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych		-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	4	1 744	1 906
Nieruchomości inwestycyjne	4	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	5	22 840	22 840
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych rozliczane metodą praw własności		-	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	9	-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		-	-
Należności długoterminowe		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 432	1 449
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Aktywa obrotowe		19 656	21 546
Zapasy	7	5 084	4 197
Należności od zamawiających z tytułu prac wynikających z umów o usługę budowlaną / długoterminową		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	6	2 125	1 421
- od jednostek powiązanych		769	288
- od pozostałych jednostek		1 356	1 133
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	6	252	3 424
- od jednostek powiązanych		6	2 823
- od pozostałych jednostek		246	601
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	9	-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
- od pozostałych jednostek		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	3 868	4 397
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	327	107
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	20	8 000	8 000
Aktywa razem		45 742	47 841

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Wyszczególnienie	Noty	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
<i>Pasywa</i>			
Kapitał własny		30 983	37 258
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		30 983	37 258
Kapitał podstawowy	12	9 572	9 572
Akcje / udziały własne		-	-
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13	10 235	10 235
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		-	-
Pozostałe kapitały	13	1 108	6 346
Niepodzielony wynik finansowy	13	10 068	11 105
- zysk (strata) z lat ubiegłych		11 206	11 206
- zysk (strata) netto bieżącego roku przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		(1 138)	(101)
Udziały niesprawujące kontroli		-	-
Zobowiązania		14 759	10 583
Zobowiązania długoterminowe		5 380	6 302
Długoterminowe kredyty i pożyczki	10	3 840	4 715
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		3 840	4 715
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	11	140	183
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 392	1 396
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	14	8	8
Pozostałe rezerwy na zobowiązania długoterminowe		-	-
Dotacje rządowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		9 379	4 281
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	10	1 727	2 272
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		1 727	2 272
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	11	85	95
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16	1 464	1 097
- wobec jednostek powiązanych		111	-
- wobec pozostałych jednostek		1 353	1 097
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16	5 787	463
- wobec jednostek powiązanych		-	-
- wobec pozostałych jednostek		5 787	463
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	14	184	117
Pozostałe rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	15	132	237
Dotacje rządowe		-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży		-	-
Pasywa razem		45 742	47 841

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU (WARIANT KALKULACYJNY)

Wyszczególnienie	Noty	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Przychody ze sprzedaży	19	5 959	5 105
- od jednostek powiązanych		1 411	451
Przychody ze sprzedaży produktów	19	5 590	4 730
Przychody ze sprzedaży usług		113	85
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	19	256	290
Koszt własny sprzedaży	19	(4 781)	(4 089)
- od jednostek powiązanych		(1 350)	(412)
Koszt sprzedanych produktów	19	(4 617)	(3 900)
Koszt sprzedanych usług		(40)	(11)
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	19	(124)	(178)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		1 178	1 016
Koszty sprzedaży	19	(394)	(265)
Koszty ogólnego zarządu	19	(1 796)	(1 552)
Pozostałe przychody operacyjne	19	364	386
Pozostałe koszty operacyjne	19	(420)	(573)
Udział w zyskach jednostek rozliczanych metodą praw własności		-	-
Koszty restrukturyzacji		-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		(1 068)	(988)
Przychody finansowe	19	97	381
Koszty finansowe	19	(154)	(234)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(1 125)	(841)
Podatek dochodowy	18	(13)	(26)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		(1 138)	(867)
<i>Działalność zaniechana</i>			
Strata netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk (strata) netto		(1 138)	(867)
Zysk (strata) netto przypadający:			
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		(1 138)	(867)
- akcjonariuszom mniejszościowym			
Inne całkowite dochody:		-	-
Pozycje, które w przyszłości mogą zostać zreklasifikowane do rachunku zysków i strat		-	-
Pozycje, które w przyszłości nie mogą zostać zreklasifikowane do rachunku zysków i strat		-	-
-odpis aktualizujący aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży		-	-
-podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		-	-
Całkowite dochody razem:		(1 138)	(867)

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014 PLN / akcję	za okres od 01.01 do 30.06.2013 PLN / akcję
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 138)	(867)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	(1 138)	(867)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	19 022	19 022
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	19 022	19 022
<i>z działalności kontynuowanej</i>		
- podstawowy	(0,06)	(0,05)
- rozwodniony	(0,06)	(0,05)
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>		
- podstawowy	(0,06)	(0,05)
- rozwodniony	(0,06)	(0,05)

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ZA OKRES OD 01.04 DO 30.06.2014 I OD 01.04 DO 30.06.2013 ROKU (WARIANT KALKULACYJNY)

Wyszczególnienie	Noty	za okres od 01.04 do 30.06.2014	za okres od 01.04 do 30.06.2013
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Przychody ze sprzedaży	19	3 226	2 592
- od jednostek powiązanych		837	212
Przychody ze sprzedaży produktów	19	3 030	2 409
Przychody ze sprzedaży usług		69	44
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	19	127	139
Koszt własny sprzedaży	19	(2 609)	(2 039)
- od jednostek powiązanych		(774)	188
Koszt sprzedanych produktów	19	(2 491)	(1 953)
Koszt sprzedanych usług		(34)	(6)
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	19	(84)	(80)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		617	553
Koszty sprzedaży	19	(237)	(148)
Koszty ogólnego zarządu	19	(902)	(760)
Pozostałe przychody operacyjne	19	187	170
Pozostałe koszty operacyjne	19	(237)	(348)
Udział w zyskach jednostek rozliczanych metodą praw własności		-	-
Koszty restrukturyzacji		-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		(572)	(533)
Przychody finansowe	19	(32)	253
Koszty finansowe	19	(3)	(124)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(607)	(404)
Podatek dochodowy	18	(13)	(29)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		(620)	(433)
<i>Działalność zaniechana</i>			
Strata netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk (strata) netto		(620)	(433)
Zysk (strata) netto przypadający:		-	-
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		(620)	(433)
- akcjonariuszom mniejszościowym		-	-
Inne całkowite dochody:		-	-
Pozycje, które w przyszłości mogą zostać zreklasifikowane do rachunku zysków i strat		-	-
Pozycje, które w przyszłości nie mogą zostać zreklasifikowane do rachunku zysków i strat		-	-
-odpis aktualizujący aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		-	-
-podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		-	-
Całkowite dochody razem:		(620)	(433)

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Wyszczególnienie	za okres od 01.04 do 30.06.2014 PLN / akcję	za okres od 01.04 do 30.06.2013 PLN / akcję
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(620)	(433)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	(620)	(433)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	19 022	19 022
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	19 022	19 022
<i>z działalności kontynuowanej</i>		
- podstawowy	(0,03)	(0,02)
- rozwodniony	(0,03)	(0,02)
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>		
- podstawowy	(0,03)	(0,02)
- rozwodniony	(0,03)	(0,02)

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ
ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU (METODA POŚREDNIA)

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 125)	(841)
Korekty:	340	438
Amortyzacja wartości niematerialnych	30	29
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy	-	-
Odpisy aktualizujące udziały i akcje	-	-
Amortyzacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	176	172
(Zysk) strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		20
(Zysk) strata na sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Odpis aktualizujący aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-
(Zyski) straty z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów finansowych wykazywanych wg wartości godziwej	-	-
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	-	-
Koszty odsetek	134	217
Otrzymane odsetki	-	-
Otrzymane dywidendy	-	-
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	(785)	(403)
Zmiana stanu zapasów	(887)	(394)
Zmiana stanu należności	(365)	(828)
Zmiana stanu zobowiązań	555	269
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	(258)	(147)
Inne korekty - różnice kursowe dotyczące środków pieniężnych	-	-
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	(1 740)	(1 503)
Zapłacone odsetki	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 740)	(1 503)

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(16)	(13)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	2	46
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	-	-
Wydatki na nabycie jednostek zależnych (pomniejszone o przejęte środki pieniężne)	-	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych	-	-
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	--	--
Pożyczki udzielone	-	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	-	-
Otrzymane odsetki	-	-
Otrzymane dywidendy	2 833	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	2 819	33
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	-	3 020
Spłaty kredytów i pożyczek	(1 420)	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(54)	(28)
Odsetki zapłacone	(134)	(217)
Dywidendy wypłacone	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 608)	2 775
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(529)	1 305
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	4 397	297
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	3 868	1 602

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014ROKU

Wyszczególnienie	Nota	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Razem	Udziały niesprawujące kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy				
Saldo na dzień 01.01.2014 roku		9 572	16 581	-	11 105	37 258	-	37 258	
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						-		-	
Korekta błędu podstawowego		9 572	16 581	-	11 105	37 258	-	37 258	
Saldo po zmianach									
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2014 roku</i>									
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny-różnice z zaokrąglenia inwestycje dostępne do sprzedaży:		-	(1)	-	-	-	(1)	-	(1)
- zyski (straty) z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-	-
- przeniesione do zysku (straty) na sprzedaży		-	-	-	-	-	-	-	-
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych:		-	-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) przeniesione do wyniku finansowego okresu		-	-	-	-	-	-	-	-
- zyski (straty) uwzględnione w wycenie wartości bilansowej pozycji zabezpieczanych		-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału		-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym		-	(1)	-	-	(1)	-	(1)	
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2014 roku		-	-	-	(1 138)	(1 138)	-	(1 138)	
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.06.2014 Roku		-	(1)	-	(1 138)	(1 139)	-	(1 139)	
Dywidendy		-	(5 136)	-	-	(5 136)	-	(5 136)	
Wyemitowany kapitał podstawowy		-	-	-	-	-	-	-	
Wyemitowane opcje zamienne na akcje		-	-	-	-	-	-	-	
Odpis aktualizujący aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		-	-	-	-	-	-	-	
Podział wyniku finansowego		-	(101)	-	101	-	-	-	
Saldo na dzień 30.06.2014 roku		9 572	11 343	-	10 068	30 983	-	30 983	

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM) JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Nota	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Razem	Udziały niespawu- jące kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy				
Saldo na dzień roku 01.01.2013 roku		9 572	17 232	-	11 620	38 424	-	38 424	
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	
Korekta błędu podstawowego		-	-	-	-	-	-	-	
Saldo po zmianach		9 572	17 232	-	11 620	38 424	-	38 424	
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2013 roku</i>									
Różnice z tytułu zaokrągleń		-	-	-	-	-	-	-	
Inwestycje dostępne do sprzedaży:		-	-	-	-	-	-	-	
- zyski (straty) z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-	
- przeniesione do zysku (straty) na sprzedaży		-	-	-	-	-	-	-	
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych:		-	-	-	-	-	-	-	
- zyski (straty) odnoszone na kapitał własny		-	-	-	-	-	-	-	
- zyski (straty) przeniesione do wyniku finansowego okresu		-	-	-	-	-	-	-	
- zyski (straty) uwzględnione w wycenie wartości bilansowej pozycji zabezpieczanych		-	-	-	-	-	-	-	
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		-	-	-	-	-	-	-	
Podatek związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału		-	-	-	-	-	-	-	
Zysk netto prezentowany bezpośrednio w kapitale własnym		-	-	-	-	-	-	-	
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2013 roku		-	-	-	(867)	(867)	-	(867)	
Suma zysków i strat ujętych w okresie od 01.01 do 30.06.2013 Roku		-	-	-	(867)	(867)	-	(867)	
Dywidendy		-	-	-	-	-	-	-	
Wyemitowany kapitał podstawowy		-	-	-	-	-	-	-	
Wyemitowane opcje zamienne na akcje		-	-	-	-	-	-	-	
Zmiana struktury w grupie kapitałowej (nabycia/zbycia)		-	-	-	-	-	-	-	
Podział wyniku finansowego		-	414	-	(414)	-	-	-	
Saldo na dzień 30.06.2013 roku		9 572	17 646	-	10 339	37 557	-	37 557	

Noty objaśniające do sprawozdania finansowego jednostki dominującej NOTA NR 1

SEGMENTY OPERACYJNE

Informacje na temat segmentów działalności zawarte są w notcie nr 1 do skonsolidowanego sprawozdania finansowym Grupy Kapitałowej Protektor na dzień 30.06.2014 roku.

NOTA NR 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Tabela nr 2.1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014 wartość netto ogółem, w tym:	wytworzone we własnym zakresie	na dzień 31.12.2013 wartość netto ogółem, w tym:	wytworzone we własnym zakresie
Znaki towarowe				
Patenty i licencje				
Oprogramowanie komputerowe	70		100	
Koszty prac rozwojowych				
Pozostałe wartości niematerialne				
Wartość bilansowa netto	70	-	100	-
Wartości niematerialne w toku wytwarzania				
Zaliczki na wartości niematerialne				
Wartości niematerialne ogółem	70	-	100	-
Zaklasyfikowanie wartości niematerialnych jako przeznaczonych do sprzedaży				
Wartości niematerialne	70	-	100	-

Tabela nr 2.2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01. DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2013 roku	-	-	84	-	-	84
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych						-
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)						-
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia			66			66
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)						-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z Przeszacowania						-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						-
Odwrócenie odpisów aktualizujących						-
Amortyzacja (-)			(50)			(50)
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji	-	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2013 roku	-	-	100	-	-	100

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 2.3

WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2014 roku	-	-	100	-	-	100
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych						-
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)						-
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia						-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)						-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z Przeszacowania						-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)						-
Odwrocenie odpisów aktualizujących						-
Amortyzacja (-)			(30)			(30)
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						-
Pozostałe zmiany						-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2014 roku	-	-	70	-	-	70

Tabela 2.4

WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I 01.01 DO 31.12.2013

Wyszczególnienie	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
<i>Stan na dzień 31.12.2013 roku</i>						
Wartość bilansowa brutto			554			554
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących			(454)			(454)
Wartość bilansowa netto	-	-	100	-	-	100
<i>Stan na dzień 30.06.2014 roku</i>						
Wartość bilansowa brutto			554			554
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących			(484)			(484)
Wartość bilansowa netto	-	-	70	-	-	70

NOTA NR 3

WARTOŚĆ FIRMY PRZEJĘTA W RAMACH POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nie dotyczy

NOTA NR 4

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Tabela nr 4.1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Grunty		
Budynki i budowle		
Maszyny i urządzenia	1 466	1 575

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Środki transportu	266	319
Pozostałe środki trwałe (w tym środki trwałe w budowie)	12	12
Wartość bilansowa netto	1 744	1 906
Rzeczowe aktywa trwałe w toku wytwarzania Zaliczki na środki trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe ogółem	1 744	1 906
Zaklasyfikowanie rzeczowych aktywów trwałych jako przeznaczonych do sprzedaży		
Rzeczowe aktywa trwałe	1 744	1 906

Tabela nr 4.2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - ZMIANY W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowie	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2013 roku	-	-	1 798	257	12	2 067
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	-	27	185	-	212
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)	-	-	-	(217)	-	(217)
Zmniejszenia /zmniejszenie stanu z tytułu likwidacji (-/+)	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (-)	-	-	(250)	(97)	-	(347)
Pozostałe zmiany (zmniejszenie umorzeń z tyt sprzedaży)	-	-	-	191	-	191
Zakwalifikowanie rzeczowych aktywów trwałych jako przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2013 roku	-	-	1 575	319	12	1 906
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2014 roku	-	-	1 575	319	12	1 906
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	-	16	-	-	16
Zwiększenia z tytułu zawartych umów leasingu	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)	-	-	(5)	-	-	(5)
Zmniejszenia/zwiększenia stanu z tytułu likwidacji (-/+)	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)	-	-	-	-	-	-
Odwrócenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (-)	-	-	(123)	(53)	-	(176)
Pozostałe zmiany (zmniejszenie umorzeń z tytułu sprzedaży)	-	-	3	-	-	3
Zaklasyfikowanie rzeczowych aktywów trwałych jako przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2014 roku	-	-	1 466	266	12	1 744

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 4.3

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE - SKUMULOWANE WARTOŚCI - W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<i>Stan na dzień roku 01.01.2014</i>						
Wartość bilansowa brutto	-	-	2 451	569	20	3 040
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących (-)	-	-	(876)	(250)	(8)	(1 134)
Wartość bilansowa netto	-	-	1 575	319	12	1 906
<i>Stan na dzień 30.06.2014 roku</i>						
Wartość bilansowa brutto	-	-	2 462	569	20	3 051
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących (-)	-	-	(996)	(303)	(8)	(1 307)
Wartość bilansowa netto	-	-	1 466	266	12	1 744

Wykaz wszystkich zobowiązań zabezpieczonych na majątku PROTEKTOR S.A. zostały ujęte w nocie nr 10 opisującej zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz pkt. 23 informacji dodatkowej.

NOTA NR 5

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH I INNYCH

Tabela nr 5.1

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Nazwa spółki zależnej	Kapitał własny	Kapitał podstawowy	Zobowiązania	Aktywa jednostki	Przychody ze sprzedaży oraz operacji finansowych	Wynik finansowy za okres bieżący
Grupa Kapitałowa Abeba*	42 766	2 735	13 869	57 396	47 773	4 122

*Grupa Kapitałowa Abeba tj. ABEBA Spezialschuh - Ausstatter GmbH wraz ze spółką zależną i Inform Brill GmbH wraz ze spółkami zależnymi.

Tabela nr 5.2

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01. DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Stan na początek okresu	22 840	22 840
Zwiększenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	-	-
- połączenia jednostek gospodarczych	-	-
Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	-	-
- sprzedaż jednostki zależnej	-	-
Różnice kursowe	-	-
Stan na koniec okresu	22 840	22 840

Tabela nr 5.3

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Nazwa spółki zależnej	Procent posiadanych udziałów w kapitale podstawowym	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji	Wartość udziałów/akcji w cenie nabycia	Korekty aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów/akcji
Grupa Kapitałowa Abeba	100,0%	100,0%	pełna	22 840	-	22 840
Razem	x	x	x	22 840	-	22 840

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

PROTEKTOR S.A. posiada również 12.242 udziały w POLANIA Sp. z o.o. w likwidacji, co stanowi 14,1% głosów reprezentowanych na Zgromadzeniu Wspólników ww. spółki. Udziały te zostały zakupione 25.10.2002 roku za kwotę 1 zł i następnie zostały objęte odpisem aktualizującym w kwocie 1 zł.

NOTA NR 6

NALEŻNOŚCI Z TYTU. DOSTAW I USŁUG, POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

Tabela nr 6.1
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Należności z tytułu dostaw i usług	2 228	1 550
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (-)	(103)	(129)
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	2 125	1 421

Tabela nr 6.2
POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Pozostałe należności - VAT	55	28
Pozostałe należności - VAT - US	109	-
Pozostałe należności - różnice inwentaryzacyjne	-	107
Pozostałe należności - wadium - Poczta Polska	-	-
Pozostałe należności - kaucje	4	2
Pozostałe należności - zabezpieczenie należytego wykonania umowy	19	4
Pozostałe należności - prowizja za sprzedaż - Abeba	6	5
Sprzedaż wierzytelności	4	4
Pozostałe należności - wynagrodzenie za poręczenie - Prabos plus a.s	27	26
Pozostałe należności - odsetki - Prabos plus a.s	26	26
Pozostałe należności - dywidenda - Inform Brill GmbH	-	1 208
Pozostałe należności - dywidenda - Abeba GmbH	-	1 610
Pozostałe należności - ZFŚS	-	-
Pozostałe należności z tytułu sprzedaży 100% akcji Prabos Plus a.s.*	-	403
Pozostałe	2	1
Pozostałe należności ogółem, z tego	252	3 424
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	252	3 424

Tabela nr 6.3
ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01. DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 31.12.2013
Stan na początek okresu	138	262
Odpisy aktualizujące dokonane w okresie sprawozdawczym	23	48
Odpisy aktualizujące odwrócone w okresie sprawozdawczym (-)	(49)	(181)
Odpisy aktualizujące wykorzystane w okresie sprawozdawczym (-)	-	-
Odpis aktualizujący do wysokości utworzonej rezerwy	-	9
Stan na koniec okresu	112	138

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 6.4
**NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU-
STRUKTURA WALUTOWA**

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014		na dzień 31.12.2013	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN		1 556		1 272
EUR	194	784	878	3 537
USD				
CZK	240	35	240	35
MDL				
Razem	x	2 375	x	4 844

Tabela nr 6.5
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA PRZETERMINOWANIA NA DZIEŃ 30.06.2014 I NA 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług	844	389
- do 1 miesiąca	734	273
- powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy	105	110
- powyżej 6 miesięcy do roku	17	10
- powyżej roku	91	125
- odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowana (-)	(103)	(129)
Pozostałe przeterminowane należności krótkoterminowe	56	52
- do 1 miesiąca	-	-
- powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy	-	-
- powyżej 6 miesięcy do roku	-	-
- powyżej roku	65	61
- odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowana (-)	(9)	(9)
Należności przeterminowane brutto	1 012	579
Odpisy aktualizujące wartość należności Przeterminowanych	(112)	(138)
Należności przeterminowane netto	900	441

NOTA NR 7
ZAPASY

Tabela nr 7.1
STRUKTURA ZAPASÓW NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Materiały	2 345	2 080
Produkcja w toku	411	-
Wyroby gotowe	2 066	1 559
Towary	234	316
Zaliczki na dostawy	28	242
Zapasy ogółem, w tym	5 084	4 197
- wartość bilansowa zapasów wykazywanych w wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży	-	-
- wartość bilansowa zapasów stanowiących zabezpieczenie Zobowiązań	-	-

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela 7.2
ODPISY AKTUALIZUJĄCE ZAPASY NA DZIEŃ 30.06.2014

Wyszczególnienie	na dzień 01.01.2014	Odpisy aktualizujące utworzone	Odpisy aktualizujące rozwiązane	na dzień 30.06.2014
Materiały	80	63	(3)	140
Towary	96	48	(122)	22
Wyroby gotowe	31	94	(60)	65
Razem	207	205	(185)	227

Odwrócenie odpisu aktualizującego zapasy zostało ujęte w koszcie własnym sprzedaży (towary, wyroby gotowe) oraz w pozostałych przychodach operacyjnych (materiały). Powodem odwrócenia odpisu aktualizującego wartość zapasów była sprzedaż wyrobów gotowych, towarów lub zużycie materiałów.

Tabela 7.3
ODPISY AKTUALIZUJĄCE ZAPASY NA DZIEŃ 31.12.2013

Wyszczególnienie	na dzień 01.01.2013	Odpisy aktualizujące utworzone	Odpisy aktualizujące rozwiązane	na dzień 30.12.2013
Materiały	8	80	(8)	80
Towary	75	29	(8)	96
Wyroby gotowe	46	72	(87)	31
Razem	129	181	(103)	207

NOTA NR 8

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Tabela nr 8.1
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Opłacone ubezpieczenie	34	42
Certyfikaty	52	46
Podatek od nieruchomości	160	
Wieczyste użytkowanie gruntów	17	
System informacji prawnej	1	2
Czynsze	5	
Opłata za notowanie akcji	15	
Prenumeraty	2	1
ZFŚS	36	
Inne	5	4
Transport		12
Razem	327	107

NOTA NR 9

AKTYWA FINANSOWE

Tabela nr 9.1
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Kasa	8	-
Rachunek bankowy	3 860	4 397
Pozostałe	-	-
Razem	3 868	4 397

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

NOTA NR 10

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

Tabela nr 10.1

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Kredyty	5 567	6 987
Pożyczki		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	225	278
Inne zobowiązania finansowe	-	-
Razem zobowiązania finansowe	5 792	7 265
- długoterminowe	3 980	4 898
- krótkoterminowe	1 812	2 367

Tabela nr 10.2

STRUKTURA ZAPADALNOŚCI KREDYTÓW I POŻYCZEK NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	1 727	2 272
Kredyty i pożyczki długoterminowe	3 840	4 715
- płatne powyżej 1 roku do 2 lat	3 840	
- płatne powyżej 2 lat do 5 lat		4 715
- płatne powyżej 5 lat		
Kredyty i pożyczki razem	5 567	6 987

Tabela nr 10.3

KREDYTY I POŻYCZKI W PODZIALE NA WALUTY NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2013
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN		5 567		6 987
EUR				
USD				
CZK				
MDL				
Kredyty i pożyczki razem	x	5 567	x	6 987

Tabela nr 10.4

KREDYTY I POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Nazwa oraz siedziba jednostki	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Termin spłaty	Zabezpieczeni a	Oprocentowa nie
	PLN	Walut a	PLN	Walut a			
BRE BANK S.A. (obecnie mBank S.A.) - pożyczka hipoteczna	6000*	-	3 840	-	29.04.2016	Hipoteka łączna umowna na kwotę 15.000 tys. zł na nieruchomości ach przy ul. Kunickiego w Lublinie	WIBOR 1 M +1,25 p.p.
Razem	x	x	3 840	x	x	x	x

*część z kwoty 6000 pożyczki hipotecznej przypada na długoterminowe zobowiązania

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

**Tabela nr 10.5
KREDYTY I POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU**

Nazwa oraz siedziba jednostki	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Termin spłaty	Zabezpieczenia	Oprocentowanie
	PLN	Waluta	PLN	Waluta			
BRE Bank S.A. (obecnie mBank S.A.) - kredyt obrotowy	2 000	-	spłacony	-	30.06.2014	Hipoteka łączna umowna na kwotę 15.000 tys. zł na nieruchomościach przy ul. Kunickiego w Lublinie	WIBOR 1M+1,25 p.p.
BRE Bank S.A. (obecnie mBank S.A.) - pożyczka hipoteczna	6000**	-	1 727	-	30.06.2015		WIBOR 1 M+ 1,25 p.p.
Razem	x	x	1 727	x	x	x	x

**część z kwoty 6000 pożyczki hipotecznej przypada na krótkoterminowe zobowiązania

NOTA NR 11

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

**Tabela nr 11.1
POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE I DŁUGOTERMINOWE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Zobowiązania z tyt. Leasingu	225	278
Pozostałe	-	-
Razem	225	278
- część długoterminowa	140	183
- część krótkoterminowa	85	95

**Tabela nr 11.2
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ NA 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU**

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
	opłaty minimalne	opłaty minimalne
<i>Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego</i>		
Płatne w okresie do 1 roku	85	95
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat	140	183
Płatne powyżej 5 lat	-	-
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego ogółem	225	278
Koszty finansowe	x	
Wartość bieżąca minimalnych opłat z tytułu umów leasingu finansowego	225	278

**Tabela nr 11.3
PRZEDMIOTY LEASINGU NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU**

Wyszczególnienie	W odniesieniu do grup aktywów				Razem
	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	
Skoda Superb	-	-	38		38
Opel Astra III Classic	-	-	25		25
Opel Insignia	-	-	96		96
Renault Masters	-	-	64		64
Comarch ERP	-	-		54	54
Wartość bilansowa netto przedmiotów leasingu	-	-	223	54	277

Tabela 11.4

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2014 ROK

Lp.	Finansujący	Numer umowy	Wartość początkowa	Oznaczenie waluty	Termin zakończenia umowy	Wartość zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego w PLN	część krótkoterminowa w PLN	część długoterminowa w PLN
1	Volkswagen Leasing Polska Sp. z o.o.(Skoda Superb)	5745583	79	PLN	25.10.2014	7	7	
2	Prime Car Management S.A. (Opel Astra III Classic)	400202	42	PLN	30.09.2015	27	8	19
3	BRE Leasing Sp. z o.o.	162618	111	PLN	15.09.2016	87	26	61
4	BRE Leasing Sp. z o.o.	160739	74	PLN	25.08.2016	53	23	30
5	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	18600	65	PLN	23.12.2016	51	21	30
	Razem	x	371	x	x	225	85	140

NOTA NR 12

KAPITAŁ PODSTAWOWY

Zmiany w kapitale zakładowym:

- stan na 01.01.2007	4 744
- zwiększenia (emisja akcji seria C)	4 682
- zmniejszenia/umorzenie akcji własnych	
- stan na 31.12.2007	9 426
- zwiększenia (emisja akcji serii D)	146
- stan na 31.12.2008	9 572
- stan na 31.12.2009	9 572
- stan na 31.12.2010	9 572
- stan na 31.12.2011	9 572
- stan na 31.12.2013	9 572
- stan na 30.06.2014	9 572

Na dzień 30.06.2014 r. kapitał zakładowy składał się z 19 021 600 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,50zł serii A , B , C, D.

Uchwałą nr 2 WZA z 10.05.2000 r. zostało umorzonych 20.500 akcji własnych spółki, bez obniżania kapitału akcyjnego i zmiany wartości nominalnej akcji.

W 2003 r. Spółka dokonała umorzenia akcji własnych w ilości 90 725 akcji poprzez obniżenie kapitału zakładowego.

W dniu 02.03.2007 r. Spółka dokonała emisji akcji serii C z prawem poboru.

W dniu 30.04.2008 (data rejestracji w sądzie) dokonano podwyższenia kapitału zakładowego. Podwyższenie było związane z emisją akcji serii D, skierowana do inwestora prywatnego Pana Jaroslava Palata.

Obecnie w obrocie znajdują się akcje serii:

A - 5.988.480 - 21.02.1992
B - 3.376.170 - 05.11.1997
C - 9.364.650 - 02.03.2007
D - 292.300 - 30.04.2008

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 12.1

KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Liczba akcji (w tys.)	19 022	19 022
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	0,5	0,5
Kapitał podstawowy	9 572*	9 572*

*Wartość kapitału z uwzględnieniem liczby akcji umorzonych bez obniżania kapitału akcyjnego i zmiany wartości nominalnej akcji w ilości 20 500. Wartość nominalna umorzonych akcji (PLN/akcję) 3,00. Kwota 61 500,00.

Tabela nr 12.2

KAPITAŁ PODSTAWOWY (STRUKTURA) NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Seria / emisja	Rodzaj uprzywilejo- wania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
A	Brak	Brak	5 988 480	2 994	Środki własne
B	Brak	Brak	3 376 170	1 750*	Gotówka
C	Brak	Brak	9 364 650	4 682	Gotówka
D	Brak	Brak	292 300	146	Aport
Razem	x	x	19 021 600	9 572	x

*Wartość kapitału z uwzględnieniem liczby akcji umorzonych bez obniżania kapitału akcyjnego i zmiany wartości nominalnej akcji w ilości 20 500. Wartość nominalna umorzonych akcji (PLN/akcję) 3,00. Kwota 61 500,00.

Tabela nr 12.3

KAPITAŁ PODSTAWOWY (STRUKTURA) NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
Noble Funds TFI S.A.(1)	1 159 619	6,10 %	1 159 619	6,10 %
Mariusz Szymula (2)	1 995 755	10,49 %	1 995 755	10,49 %
Piotr Szostak (bezpośrednio i pośrednio) (3)	2 066 758	10,87 %	2 066 758	10,87 %
ING OFE (4)	3 016 044	15,85%	3 016 044	15,85%
PTE PZU S.A.(5)	3 291 563	17,30 %	3 291 563	17,30 %
Pozostali	7 491 861	39,39 %	7 491 861	39,39 %
Razem	19 021 600	100,0 %	19 021 600	100,0 %

(1) zgodnie z zawiadomieniem opisanym w raporcie bieżącym numer 5/2013 z dnia 12.02.2013, natomiast zgodnie z raportem bieżącym nr 17/2014 z dnia 21.07.2014 r. Noble Funds TFI S.A. na dzień przekazania raportu za I półrocze 2014 r. posiada poniżej 5% akcji Emitenta,

(2) zgodnie ze zgłoszeniem na WZA opisanym w raporcie bieżącym numer 25/2012 z dnia 14.11.2012,

(3) zgodnie z zawiadomieniem opisanym w raporcie bieżącym numer 5/2012 z dnia 21.03.2012,

(4) zgodnie z Prospektem Informacyjnym za rok 2013 ING OFE z dnia 09.05.2014

(5) zgodnie z Prospektem Informacyjnym OFE PZU „Złota Jesień” za rok 2013 z dnia 25.04.2014

Tabela nr 12.4

ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 31.12.2013
Kapitał podstawowy na początek okresu	9 572	9 572
Zwiększenia kapitału podstawowego w Okresie	-	-
Emisja akcji seria C	-	-
Emisja akcji seria D	-	-
Zmniejszenia kapitału podstawowego w Okresie	-	-
-	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	9 572	9 572

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

**NOTA NR 13
POZOSTAŁE KAPITAŁY**

Tabela nr 13.1
ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały			Razem
		Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	
Stan na dzień 01.01.2013 roku	10 235	5 000	-	1 997	17 232
Zwiększenia w okresie od 01.01 do 31.12.2013	-	-	414	-	414
- zysk za 2012 r.			414		414
Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 31.12.2013	-	-	-	1 065	1 065
- odpis aktualizujący aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży				1 065	1 065
Stan na dzień 31.12.2013	10 235	5 000	414	932	16 581
Stan na dzień 01.01.2014 roku	10 235	5 000	414	932	16 581
Zwiększenia w okresie od 01.01 do 30.06.2014 roku	-	-	5 000	-	5 000
- rozwiązanie kapitału rezerwowego na k. zapasowy			5 000		5 000
Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.06.2014 roku	-	5 000	5 237	1	10 238
- pokrycie straty za 2013 r.			101		101
- dywidenda z zysków lat ubiegłych			5 136		5 136
- rozwiązanie kapitału rezerwowego		5 000			5 000
- różnice z tytułu zaokrągleń				1	1
Stan na dzień 30.06.2014	10 235	-	177	931	11 343

Tabela nr 13.2
ZMIANY W WYNIKU Z LAT UBIEGŁYCH W OKRESIE OD 01.01.2010 DO 30.06.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Kwota
Stan na dzień 01.01.2010 roku	11 116
- zwiększenie w okresie, w tym;	90
- zmiana w strukturze grupy kapitałowej (nabycia/zbycia)	89
- różnice z tytułu zaokrągleń	1
Stan na dzień 31.12.2010 roku	11 206
w tym :	-
- zysk z tytułu przejścia na MSR w środkach trwałych	8 274
- straty z tytułu przejścia na MSR - środki trwałe ZFŚS	(144)
- zysk z tytułu przeszacowania środków trwałych z 1995 roku	3 076
Stan na dzień: 31.12.2011 roku	11 206
Stan na dzień: 31.12.2013 roku	11 206
Stan na dzień 30.06.2014 roku	11 206

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

NOTA NR 14

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

Tabela 14.1

ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Rezerwa na odprawy emerytalne	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	Rezerwa na urlopy	Rezerwa na pozostałe świadczenia pracownicze	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2013 roku	31	-	113	-	144
Zwiększenia rezerw			282		282
Zmniejszenia rezerw (-)	(23)		(278)		(301)
Rezerwy utworzone					-
Rezerwy wykorzystane (-)					-
Rezerwy rozwiązane (-)					-
Pozostałe zmiany stanu rezerw					-
Stan rezerw na dzień 31.12.2013 roku	8	-	117	-	125
Stan rezerw na dzień 01.01.2014 roku	8	-	117	-	125
Zwiększenia rezerw			143	16	159
Zmniejszenia rezerw (-)			(92)		(92)
Rezerwy utworzone					-
Rezerwy wykorzystane (-)					-
Rezerwy rozwiązane (-)					-
Pozostałe zmiany stanu rezerw					-
Stan rezerw na dzień 30.06.2014 roku, w tym:	8	-	168	16	192
- rezerwy krótkoterminowe			168	16	184
- rezerwy długoterminowe	8	-	-	-	8

NOTA NR 15

POZOSTAŁE REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Tabela nr 15.1

ZMIANY POZOSTAŁYCH REZERW NA ZOBOWIĄZANIA W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Rezerwa na badanie bilansu	Rezerwa na sprawy sądowe	Rezerwa na zobowiązania wobec byłych pracowników Grupy	Rezerwa na różnice inwentaryzacyjne-kradzież	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	18		76		13	107
Zwiększenia rezerw						-
Zmniejszenia rezerw (-)						-
Rezerwy utworzone	28		25	106	363	522
Rezerwy wykorzystane (-)	(28)		(24)		(340)	(392)
Rezerwy rozwiązane (-)		-				-
Stan rezerw na dzień 31.12.2013 roku	18	-	77	106	36	237
Stan rezerw na dzień 01.01.2014 roku	18	-	77	106	36	237
Zwiększenia rezerw						-
Zmniejszenia rezerw (-)						-
Rezerwy utworzone	15				211	226
Rezerwy wykorzystane (-)	(18)		(24)	(106)	(183)	(331)
Rezerwy rozwiązane (-)		-				-
Stan rezerw na dzień 30.06.2014 roku, w	15	-	53	-	64	132

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

tym:						
- rezerwy krótkoterminowe	15		53		64	132
- rezerwy długoterminowe	-	-	-	-	-	-

NOTA NR 16

ZOBOWIĄZANIA Z TYTU. DOSTAW I USŁUG, POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Tabela nr 16.1

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	1 464	1 097
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	1 464	1 097

Tabela nr 16.2

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Zobowiązania z tytułu Vat - US		41
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	63	39
Zobowiązania - PFRON	5	4
Zobowiązania - ZUS	162	157
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	167	161
Zobowiązania - podatek od nieruchomości	160	
Zobowiązania -InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A.	15	
Zobowiązania z tytułu ub. osobowych i majątkowych - PZU	3	3
Zobowiązania z tytułu niewypłaconych dywidend	36	36
Zobowiązania - ZFŚS	11	
Zob- dywidenda dla akcj. przyznana w 2014 r. z zysku lat ubiegłych	5 136	
Inne zobowiązania (koszty poniesione w m-u i rozliczone w kolejnym)	25	22
Inne	4	
Pozostałe zobowiązania ogółem, z tego	5 787	463
- część długoterminowa		
- część krótkoterminowa	5 787	463

Tabela nr 16.3

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU - STRUKTURA WALUTOWA

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014		na dzień 31.12.2013	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN		7 094	1 560	1 560
EUR	37	157		
USD				
CZK				
MDL				
Razem		7 251		1 560

NOTA NR 17

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

Nie dotyczy

NOTA NR 18

PODATEK DOCHODOWY

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Tabela nr 18.1

PODATEK DOCHODOWY ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU (GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA)

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 31.12.2013
<i>Rachunek zysków i strat</i>		
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-
Korekty dotyczące podatku bieżącego z lat ubiegłych	-	-
Odroczony podatek dochodowy	(13)	(26)
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	(13)	(26)
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego		
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	(13)	(26)

Tabela nr 18.2

UZGODNIENIE OBCIĄŻENIA PODATKOWEGO Z WYNIKIEM FINANSOWYM BRUTTO W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 31.12.2013
1) Wynik finansowy brutto	(1 125)	(841)
2) Korekta przychodu	211	295
trwale różnice	204	162
przejściowe różnice	7	133
3) Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przych.(+)	955	878
trwale różnice	200	204
przejściowe różnice	755	674
4) Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	539	625
5) Dochód	(920)	(883)
6) Odliczenia od dochodu		
7) Podstawa opodatkowania		
8) Podatek dochodowy - część bieżąca		
9) Podatek odroczony	(13)	(26)
10) Łącznie podatek dochodowy	(13)	(26)
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	(13)	(26)

Tabela nr 18.3

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Bilans	
	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
<i>Rezerwy z tytułu podatku odroczonego</i>		
Odsetki od należności	5	6
Środki trwałe	1 164	1 168
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	218	218
Zobowiąz.walut.różnice kursowe	2	2
Leasing samochodu i wózka	3	2
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	1 392	1 396

Tabela nr 18.3

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	Bilans	
	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
<i>Aktywa z tytułu podatku odroczonego</i>		
Świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, zaległe urlopy, odprawy emerytalne)	39	27
Niewypłacone wynagrodzenia (RN, FK)	3	4

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Niewypłacone zus	8	7
Zapasy towarów i wyrobów gotowych	9	8
Należności - odpisy aktualiz.	2	7
Zatory płatnicze	10	9
Niezrealiz. ujemne różnice kursowe – należności walutowe	7	20
Dotyczy aktywów przeznaczonych do sprzedaży	1 340	1 340
Pozostałe rezerwy	14	27
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	1 432	1 449

**NOTA NR 19
PRZYCHODY I KOSZTY**

Tabela nr 19.1

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY OSIĄGNIĘTE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Sprzedaż produktów	5 590	4 730
Sprzedaż towarów i materiałów	113	85
Sprzedaż usług	256	290
Przychody ze sprzedaży ogółem	5 959	5 105

Tabela nr 19.2

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Amortyzacja	206	201
Zużycie materiałów i energii	3 671	2 861
Usługi obce	1 556	1 327
Podatki i opłaty	406	410
Wynagrodzenia	1 416	1 194
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	324	288
Pozostałe koszty rodzajowe	164	91
Koszty według rodzaju	7 743	6 372
Zmiana stanu zapasów, produktów w toku, rozliczeń międzyokresowych	(1 005)	(559)
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	109	(85)
Koszty sprzedaży	(394)	(265)
Koszty ogólnego zarządu	(1 796)	(1 552)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	4 657	3 911

Tabela nr 19.3

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Pozostałe przychody operacyjne	364	386
Refaktury	317	316
Najem lokali	5	6
Rezerwy		-
Odpisy aktualizujące rzeczowych aktywów obrotowych		1
Różnice inwentaryzacyjne	1	21
Niepodjęte dywidendy		11
Odszkodowania		11
Odpis aktualizujący należności	22	13
Zwrot przedawnionych należności	1	

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Zwrot ZUS		3
Zwrot opłaty sądowej		2
Inne pozostałe przychody operacyjne		2
Odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa obrotowe	3	
Dzierżawy	3	
Inne pozostałe przychody operacyjne	4	
Ulga na złe długi	8	
Pozostałe koszty operacyjne	420	573
Refaktury	306	303
Odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa obrotowe	63	80
Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego, kary, grzywny	9	4
Odpis aktualizujący należności	12	18
Rezerwy - różnice inwentaryzacyjne - kradzież		105
Opłaty członkowskie	5	
Niedobory i szkody	7	18
Inne pozostałe koszty operacyjne		25
Wynik na sprzedaży środków trwałych		20
Renta pracownicza	5	
Koszty związane z ryzykiem prowadzonej działalności	12	
Inne pozostałe koszty operacyjne	1	
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne netto	(56)	(187)

Tabela nr 19.4

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Przychody finansowe	97	381
Odsetki	13	6
Dodatnie różnice kursowe	76	371
Dyskonto papierów wartościowych		2
Przedawnione zobowiązania		1
Rozwiązane rezerwy	4	1
Inne	4	
Koszty finansowe	154	234
Odsetki i prowizje bankowe	135	223
Ujemne różnice kursowe		
Dyskonto papierów wartościowych		2
Odpisy aktualizujące należności		5
Odpis aktualizujący należności - Prabos plus a.s.	10	
Leasing	9	3
Pozostałe koszty finansowe		1
Przychody (koszty) finansowe netto	(57)	147

Tabela nr 19.5

ZYSK/STRATA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH - NETTO W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Przychody finansowe	216	445
Koszty finansowe	(140)	(74)
Razem	76	371

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

**NOTA NR 20
AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY**

Tabela nr 20.1

GLÓWNE GRUPY (KLASY) AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ ZAKLASYFIKOWANYCH JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Grunty	2 465	2 465
Budynki i budowle	8 291	8 291
Odpis aktualizujący aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży	(2 756)	(2 756)
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-
Środki pieniężne	-	-
Aktywa trwale zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	8 000	8 000

Na dzień 31.12.2013 utworzono odpis aktualizujący aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży na kwotę 2.756 tys. zł co stanowi różnicę pomiędzy wartością księgową (10.756 tys. zł) a ceną potencjalną sprzedaży (8.000 tys. zł), z czego kwota 1.314 tys. zł została odniesiona w ciężar kapitału z aktualizacji a kwota 1.442 tys. zł w pozostałe koszty operacyjne.

Spółka jest w trakcie finalizowania transakcji sprzedaży tej nieruchomości. Potencjalny nabywca złożył wniosek o wyrażenie zgody na nabycie nieruchomości do MSWiA.

**NOTA NR 21
INFORMACJE O PERSONELU**

Opisano w nocie 21.1 i 21.2 do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor.

Tabela nr 21.2

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 31.12.2013
Pracownicy umysłowi	41	40
Pracownicy fizyczni	24	23
Razem	65	63

Tabela nr 21.3

ROTACJA KADR W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 31.12.2013
Liczba pracowników przyjętych	4	9
Liczba pracowników zwolnionych	(3)	(5)
Zmian stanu	1	4

NOTA NR 22

WARTOŚĆ KSIĘGOWA

Tabela nr 22.1

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ NA DZIEŃ 30.06.2014 I OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Wartość księgową	36 119	37 257
Liczba akcji w tys.	19 022	19 022
Wartość księgową na jedną akcję	1,90	1,96

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

NOTA NR 23

WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ

Nie dotyczy

NOTA NR 24

INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Tabela nr 24.1

OBRÓT PROTEKTOR S.A. Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2014 I OD 01.01 DO 30.06.2013 ROKU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych (przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów)	1 411	451
Pozostałe przychody operacyjne	317	316
Przychody finansowe (bez dywidend)	-	-

Tabela nr 24.2

UDZIAŁY W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Spółki bezpośrednio zależne	Siedziba	% posiadanego kapitału zakładowego	Wartość udziałów/akcji w cenie nabycia	Wartość bilansowa udziałów/akcji
ABEBA Spezialschuh- Ausstatter GmbH i Inform Brill GmbH	St.Ingbert, Niemcy	100 %	22 840	22 840

Tabela nr 24.3

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Należności z tytułu dostaw i usług	769	288
PROTEKTOR S.A. od	769	288
- ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH	769	243
- SOOO „TERRI-PA”	-	40
- Inform Brill GmbH	-	5
- Odpis aktualizujący	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	6	2 823
PROTEKTOR S.A. od		2 823
- Inform Brill GmbH		1 208
- ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH		1 610
- ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH	6	5
Zaliczki na dostawy	-	231
PROTEKTOR S.A. od		231
- Inform Brill GmbH	-	231
Razem	775	3 342

Tabela nr 24.4

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH NA DZIEŃ 30.06.2014 I 31.12.2013 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	111	-
PROTEKTOR S.A. wobec:	111	-
- LZPS sp. z o.o. w likwidacji	-	-
- Grupa Kapitałowa Abeba	-	-
- Inform Brill GmbH	111	-
- różnice z tytułu zaokrążeń	-	-

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	-	-
PROTEKTOR S.A. wobec:	-	-
-Prabos plus a.s.	-	-
Razem	111	6

1. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

W I półroczu 2014 roku oraz w 2013 roku, PROTEKTOR S.A. nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

2. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej

W I półroczu 2014 roku oraz w 2013 roku nie udzielano pożyczek członkom Zarządu i Rady Nadzorczej PROTEKTOR S.A.

3. Transakcje z udziałem Członków Zarządu

W I półroczu 2014 roku oraz w 2013 roku PROTEKTOR S.A. nie prowadziła żadnych transakcji z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej jednostki. Ilość akcji Spółki będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących przedstawia punkt 5 Pozostałych Informacji niniejszego sprawozdania.

4. Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej

Informacje na ten temat zawarte są w nocie numer 21.

NOTA NR 25

BŁĘDY Z LAT UBIEGŁYCH

Nie dotyczy

NOTA NR 26

POZOSTAŁE INFORMACJE

a) Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzanymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnymi danymi uprzednio opublikowanymi nie występują.

b) Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

Zmiany zasad polityki rachunkowości - nie występują.

ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁANIA **(Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego)**

STOSOWANE ZASADY I ZAŁOŻENIA RACHUNKOWOŚCI

W sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2014 roku przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym. Opisy zasad rachunkowości znajdują się w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2013, które zostały opublikowane w dniu 30.04.2014 roku.

1. Spółki powiązane objęte konsolidacją

Informacje na ten temat zawarte są w punkcie numer 9 informacji dodatkowej niniejszego sprawozdania finansowego.

2. Oświadczenie o zgodności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor, obejmujące jednostkę dominującą oraz podmioty zależne, sporządzone zostało zgodnie z przepisami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

3. Waluta sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich, które są walutą funkcjonalną jednostki dominującej, a wszystkie wartości, o ile nie jest to wskazane inaczej, podane są w tysiącach złotych.

4. Kontynuacja działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową Protektor w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

INFORMACJA DODATKOWA
do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za
I półrocze 2014

Opis Grupy Kapitałowej Protektor

1. Nazwa i siedziba, wskazanie właściwego sądu rejestrowego i numeru rejestru oraz podstawowy przedmiot działalności emitenta według PKD, a w przypadku, gdy papiery wartościowe emitenta znajdują się w obrocie na rynku regulowanym, także wskazanie branży według klasyfikacji przyjętej przez dany rynek oraz podstawowe segmenty działalności grupy kapitałowej i opis jego roli w grupie.

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej Protektor są Lubelskie Zakłady Przemysłu Skórzanego PROTEKTOR Spółka Akcyjna (dalej: PROTEKTOR S.A.) z siedzibą w Lublinie. Spółka posiada osobowość prawną, działa na podstawie przepisów prawa polskiego na obszarze Polski, a poprzez nabycie spółek zależnych - także za granicą. Zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000033534.

Branża według klasyfikacji przyjętej przez rynek regulowany: przemysł lekki.

Przedmiotem działalności spółki dominującej jest (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności):

- 1) produkcja obuwia (15.20.Z),
- 2) działalność agentów zajmujących się sprzedażą wyrobów tekstylnych, odzieży, wyrobów futrzarskich, obuwia i artykułów skórzanych (46.16.Z),
- 3) sprzedaż detaliczna obuwia i wyrobów skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (47.72.Z),
- 4) transport drogowy towarów (49.41.Z),
- 5) magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów (52.10.B),
- 6) kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek (68.10.Z),
- 7) wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (68.20.Z),
- 8) zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (68.32.Z),
- 9) działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe (69.20.Z),
- 10) pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana (82.99.Z).

2. Wskazanie czasu trwania jednostki dominującej i jednostek z grupy kapitałowej.

Czas działania jednostki dominującej i jednostek zależnych jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresów, za które prezentowane jest Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe i porównywalne skonsolidowane dane finansowe oraz lat obrotowych i okresów objętych sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor prezentuje dane za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 i dane porównywalne zgodnie z MSR 34.

4. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej jednostki dominującej.

Skład Zarządu na 30 czerwca 2014 roku.:

- Piotr Skrzyński - Prezes Zarządu,
- Piotr Majewski - Członek Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej na 30 czerwca 2014 roku:

- Mirosław Panek - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Gerula - Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Dekarz - Członek Rady Nadzorczej,
- Zdzisław Burlewicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Paweł Miller - Członek Rady Nadzorczej.

5. Informacje o zawarciu umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

W dniu 27.05.2014 roku Rada Nadzorcza PROTEKTOR S.A. dokonała wyboru audytora dokonującego przeglądu i badania sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) sporządzanych na dzień 30.06.2014 oraz 31.12.2014 roku. Wybrany podmiotem został DORADCA Zespół Doradców Finansowo- Księgowych Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 232.

W dniu 09.06.2014 r. została zawarta umowa na przegląd oraz badanie sprawozdań finansowych za 2014 rok przez DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych. Łączna wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy wynosi 32.000,00 zł netto. Za pozostałe usługi doradcze zapłacono w 2014 roku 16.502,19 zł netto.

W dniu 18.06.2013 r. została zawarta umowa na przegląd oraz badanie sprawozdań finansowych za 2013 rok przez DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych. Łączna wysokość wynagrodzenia wynikającego z umowy wynosi 28.000,00 zł netto. Za pozostałe usługi zapłacono 26.633,04 zł (w tym za usługi doradztwa podatkowego 26.633,04 zł).

6. Wskazanie, że Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe i porównywalne skonsolidowane dane finansowe zawierają dane łączne, jeżeli w skład przedsiębiorstwa Emitenta lub jednostek grupy kapitałowej wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej Protektor zawiera dane łączne PROTEKTOR S.A. oraz Grupy Kapitałowej Abeba.

Salda rozliczeń między jednostkami Grupy Kapitałowej, niezrealizowane zyski i straty zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji oraz przychody i koszty powstałe w wyniku operacji dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją, wyłącza się w

całości. Wyłączeniom i korektom podlegają także udziały w jednostkach zależnych z odpowiadającą im częścią kapitałów własnych.

Proces konsolidacji w Grupie Kapitałowej Protektor realizowany jest dwuszczeblowo. W pierwszej kolejności następuje sporządzenie Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego niższego szczebla tj. Grupy Kapitałowej Abeba w skład, której wchodzi: ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH, Inform Brill GmbH, ABEBA FRANCE SARL, Sp. z o.o. „Rida”, SOOO „TERRI-PA”. W dalszej kolejności następuje konsolidacja wyższego szczebla tj. połączenie sprawozdań finansowych: jednostki dominującej, Grupy Kapitałowej Abeba. Na obu szczeblach konsolidacji dokonano wszystkich powyższych wyłączeń.

Konsolidacją zostały objęte wszystkie spółki Grupy Kapitałowej Protektor, które podlegają obowiązkowi konsolidacji.

7. W wypadku Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego sporządzonego za okres, w czasie, którego nastąpiło połączenie – wskazanie, że jest to Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia.

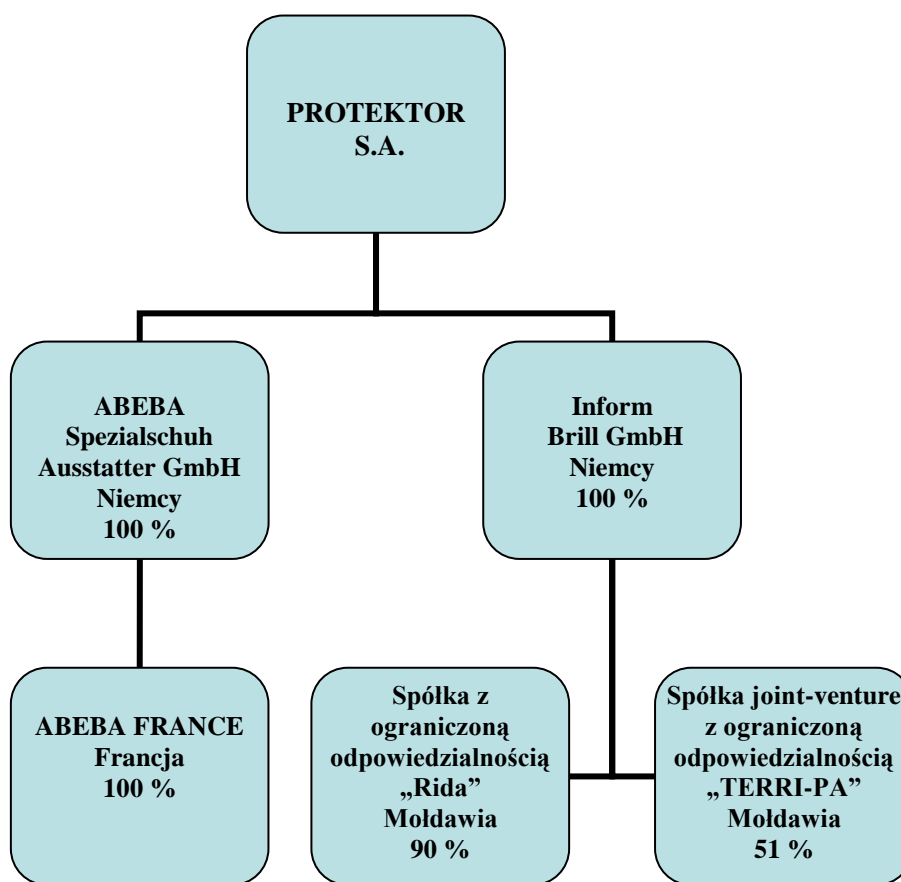
W okresie I półrocza 2014 roku nie nastąpiło połączenie spółek.

8. Wskazanie, czy Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę dominującą i jednostki grupy kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Informacje na ten temat zostały zawarte w Założeniach Kontynuacji Działania w pkt 4.

9. Struktura organizacyjna grupy jednostek powiązanych oraz informacje dotyczące rodzaju powiązań w grupie.

GRUPA KAPITAŁOWA PROTEKTOR



A) Spółki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Protektor objęte konsolidacją metodą pełną na dzień 30.06.2014:

- PROTEKTOR S.A. - jednostka dominująca,
- ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH z siedzibą Schlackenbergrasse 5, D-66386 St. Ingbert, występująca jako jednostka zależna, wpisana do rejestru handlowego Sądu Rejonowego w Saarbrücken pod nr. HRB 32581. Nabyte udziały stanowią 100%, data objęcia kontroli – maj 2007 r. Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest sprzedaż obuwia oraz części obuwia, wyrobów skórzanych i pokrewnych produktów,
- Inform Brill GmbH z siedzibą Schlackenbergrasse 5 D-66386 St. Ingbert, Niemcy, występująca jako jednostka zależna, wpisana do rejestru handlowego Sądu Rejonowego w Saarbrücken pod nr HRB 32553. Nabyte udziały przez jednostkę dominującą stanowią 100%, data objęcia kontroli – maj 2007 roku. Podstawowym przedmiotem działalności jest handel obuwiami i częściami obuwia, wyrobami skórzanymi i pokrewnymi,
- ABEBA FRANCE SARL z siedzibą w Sarreguemines, Francja, wpisana do rejestru handlowego Registre du Commerce et des Societes Sarreguemines pod numerem TI 490524 964, spółka ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH jest jedynym udziałowcem w wymienionej spółce. Spółka pośrednio zależna od spółki dominującej,
- Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością „Rida” z siedzibą w Tyraspolu, Mołdawia (Naddniestrze), zarejestrowana certyfikatem z dnia 4.02.1993 roku

pod numerem 01-023-2054, spółka Inform Brill GmbH posiada 90 % udziałów w ww. spółce, (spółka pośrednio zależna od spółki dominującej),

- Spółka joint-venture z ograniczoną odpowiedzialnością „TERRI-PA” z siedzibą w Parkanach, Mołdawia (Naddniestrze), zarejestrowana certyfikatem z dnia 6 maja 1996 r. pod numerem 03-023-121, spółka Inform Brill GmbH posiada 51 % udziałów w ww. spółce. Spółka pośrednio zależna od jednostki dominującej.

Spółki ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH oraz Inform Brill GmbH wraz z ich jednostkami zależnymi występują w niniejszym opracowaniu pod nazwą Grupy Kapitałowej Abeba.

Konsolidacją objęto najpierw sprawozdania finansowe spółek niższego szczebla, na poziomie Grupy Kapitałowej Abeba, a następnie skonsolidowano je ze sprawozdaniami finansowymi pozostałych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Protektor.

Sprawozdania finansowe na dzień nabycia spółek zależnych objętych kontrolą 31.05.2007 roku tj. ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH, Inform Brill GmbH, ABEBA FRANCE SARL, Sp. z o.o. „Rida” i SOOO „TERRI-PA” włączone do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za I półrocze 2014, zostały przekształcone dla celów konsolidacji zgodnie z MSR/MSSF.

Jednostkowe sprawozdania finansowe spółek Grupy Kapitałowej Abeba stały się przedmiotem przeglądu przeprowadzonego dla celów konsolidacji przez spółkę HLB TREUMERKUR Dr. Schmidt Und Partner KG z siedzibą w Niemczech. Przegląd jednostkowych sprawozdań finansowych spółek zależnych miał na celu zweryfikowanie prawidłowości sprawozdań zgodnie z MSR/MSSF.

B) Jednostką, która nie jest jednostką zależną jednak nadal znajdującą się w kręgu jednostek powiązanych jest Polania Sp. z o.o. w likwidacji. PROTEKTOR S.A. posiada 12.242 udziały w Polania Sp. z o.o. w likwidacji, co stanowi 14,1% głosów reprezentowanych na Zgromadzeniu Wspólników ww. spółki. Udziały te zostały zakupione 25.10.2002 roku za kwotę 1,00 zł i następnie zostały objęte odpisem aktualizującym w kwocie 1,00 zł.

10. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu.

Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone według MSR 34.

11. Zwięzły opis istotnych dokonań i niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazaniem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta.

W okresie objętym niniejszym raportem zaistniały następujące istotne zdarzenia o charakterze dokonań i niepowodzeń, które miały wpływ na działalność Grupy:

- dążenie do finalizacji procesu sprzedaży nieruchomości w Lublinie oraz poszukiwania inwestora strategicznego,
- systematyczna poprawa wyników finansowych działalności Grupy (wzrost EBIT o 10,6% oraz wyniku netto o 13,5% w stosunku do analogicznego okresu porównywalnego),

- stopniowa rozbudowa i odnowa oferty handlowej dla rynku Polski i Europy Środkowej dla brendu PROTEKTOR,
- prowadzenie działań związanych z procesem wdrożenia zintegrowanego systemu informatycznego dla spółki matki Protektor S.A. w Lublinie.

12. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

W I półroczu 2014 roku nie wystąpiły czynniki i zdarzenia w szczególności o nietypowym charakterze mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

13. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.

Branżę obuwia roboczego i ochronnego, w której funkcjonuje Grupa, charakteryzuje ograniczona cykliczność działalności. Czynniki wpływającymi na wahania wielkości przychodów są:

- liczba dni roboczych w danym okresie rozliczeniowym (np.: grudzień),
- okres urlopowy (lipiec-wrzesień),
- okres wydatków budżetowych (np.: IV kwartał).

Grupa Kapitałowa Protektor kładzie nacisk na zwiększanie udziału obrotów wypracowanych na rynkach przemysłowym i usługowym, niezależnych od przetargów publicznych, co obecnie i w przyszłości ma spowodować dalszą stabilizację wyników finansowych Grupy.

14. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

W I półroczu 2014 roku Spółka nie dokonała emisji, wykupu, spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

15. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Brak.

16. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

Warunki prowadzenia działalności gospodarczej Grupy uwarunkowane są wieloma czynnikami, które wpływają na stan polskiej gospodarki i krajów Unii Europejskiej. Powyższe czynniki obejmują między innymi wzrost lub spadek PKB, inflację, bezrobocie, rozwój sektora usług i przemysłu oraz poziom realizowanych przez przedsiębiorców inwestycji. Niekorzystne zmiany jednego lub kilku z powyższych czynników w szczególności

kryzys finansów publicznych, kryzys walutowy lub pogorszenie stanu gospodarki (oraz wynikający z tego spadek inwestycji w różnych gałęziach przemysłu) mogą mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową oraz wyniki jednostki.

Obecnie światowa gospodarka funkcjonuje w atmosferze dużej niepewności. Kryzys finansowy oraz problemy związane z potencjalną niewypłacalnością niektórych krajów należących do strefy euro powodują, że bardzo trudno jest jednoznacznie określić średnioterminowe trendy w gospodarce europejskiej, w tym na rynku niemieckim i polskim. Sytuacja ta może mieć istotny niekorzystny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki oraz sytuację finansową Grupy Kapitałowej Emitenta.

17. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu, do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

Brak.

18. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Emitenta.

W okresie objętym niniejszym raportem nie były udzielone przez Emitenta lub przez jednostki od niego zależne transakcje z podmiotami powiązanymi, które byłyby zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

Informacje na temat transakcji podmiotami powiązanymi znajdują się w nocie numer 24 niniejszego Sprawozdania Finansowego za I półrocze 2014 rok.

19. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.

Nie dotyczy.

20. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

Nie dotyczy.

21. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała wypłaty dywidendy. Nie publikowała również raportów o zamiarze wypłaty dywidendy. W dniu 27 czerwca 2014 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę nr 6 w sprawie podziału zysku Spółki (skumulowanych zysków z lat ubiegłych) poprzez wypłatę dywidendy na rzecz akcjonariuszy Spółki z części środków zgromadzonych w kapitale zapasowym

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Spółki w kwocie 5.135.832,00 PLN. Termin wypłaty dywidendy ustalono na dzień 10 października 2014 r.

Emitent w 2013 rok osiągnął stratę netto w wysokości 101 tys. zł. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 27 czerwca 2014 r. podjęło uchwałę nr 5 o pokryciu straty netto z kapitału zapasowego Spółki.

22. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono półroczne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

Spółka zawarła 1 sierpnia 2014 roku dwie umowy kredytowe: nr 02/238/14/Z/VV o kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 1 mln zł oraz o kredyt obrotowy w kwocie 1 mln zł. Uruchomienie obydwu kredytów nastąpi w dniu 25.09.2014.

23. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego Emitenta.

Wyszczególnienie	30.06.2014	31.12.2013
Zobowiązania warunkowe	do wysokości	do wysokości
Zabezpieczenia należytego wykonania kontraktu – weksel in blanco	0	200
Zabezpieczenie przedmiotów leasingu – weksel in blanco	2 209	2 640
Zabezpieczenie pożyczki hipotecznej, kredytu obrotowego, linii gwarancyjnej w mBank S.A. (dawnej BRE Bank S.A.)		
-hipoteka umowna łączna	15 000	15 000

Prawdopodobieństwo powstania obowiązku PROTEKTOR S.A. z tytułu powyższych poręczeń, gwarancji, zabezpieczeń jest znikome.

POZOSTAŁE INFORMACJE

do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za I półrocze 2014 roku

Poszczególne pozycje bilansu przeliczone zostały na EUR według średniego kursu obowiązującego na dzień bilansowy ustalony przez NBP (30.06.2014 - 4,1609 PLN, 31.12.2013 - 4,1472 PLN). Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczone zostały średnim kursem EUR będącym średnią arytmetyczną z 6 miesięcy okresu sprawozdawczego (I półrocze 2014 - 4,1784 PLN, dane porównywalne za I półrocze 2013 - 4,2140 PLN).

Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Protektor

WYBRANE DANE FINANSOWE NA DZIEŃ 30.06.2014

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
	od 01.01 do 30.06.2014 PLN	od 01.01 do 30.06.2013 PLN	od 01.01 do 30.06.2014 EUR	od 01.01 do 30.06.2013 EUR
Przychody ze sprzedaży	51 926	52 623	12 427	12 488
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	20 203	19 633	4 835	4 659
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 901	5 335	1 412	1 266

**Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)**

Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 831	5 256	1 396	1 247
Zysk (strata) netto grupy kapitałowej	2 952	2 601	706	617
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 998	2 463	717	584
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 413	(179)	338	(42)
Przepływy pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	(1 098)	(770)	(263)	(183)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 414)	2 305	(338)	547
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 099)	1 356	(263)	322
Średni kurs PLN / EUR			4,1784	4,2140
Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Aktywa razem	84 053	81 123	20 201	19 561
Aktywa trwałe	19 729	19 795	4 742	4 773
Aktywa obrotowe	64 324	61 328	15 459	14 788
Zobowiązania razem	27 694	21 867	6 656	5 273
Zobowiązania długoterminowe	6 975	7 860	1 676	1 895
Zobowiązania krótkoterminowe	20 719	14 007	4 979	3 377
Kapitał własny	56 359	59 256	13 545	14 288
Kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	55 598	58 206	13 362	14 035
Kapitał zakładowy	9 572	9 572	2 300	2 308
Średnia ważona liczba akcji	19 022	19 022	19 022	19 022
Zysk na jedną akcję przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej (PLN/EUR)	0,16	0,13	0,04	0,03
Rozwodniony zysk na jedną akcję przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej (PLN/EUR)	0,16	0,13	0,04	0,03
Kurs PLN / EUR na koniec okresu			4,1609	4,1472

Wybrane dane finansowe jednostki dominującej

Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013	za okres od 01.01 do 30.06.2014	za okres od 01.01 do 30.06.2013
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody ze sprzedaży	5 959	5 105	1 426	1 211
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 178	1 016	282	241
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 068)	(988)	(256)	(234)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 125)	(841)	(269)	(200)
Zysk (strata) netto	(1 138)	(867)	(272)	(206)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 740)	(1 503)	(416)	(357)
Przepływy pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	2 819	33	675	8
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 608)	2 775	(385)	659
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(529)	1 305	(126)	310
Średni kurs PLN / EUR			4,1784	4,2140
Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013	na dzień 30.06.2014	na dzień 31.12.2013
Aktywa razem	45 742	47 841	10 993	11 536

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Aktywa trwałe	26 086	26 295	6 269	6 340
Aktywa obrotowe	19 656	21 546	4 724	5 195
Zobowiązania razem	14 759	10 583	3 547	2 552
Zobowiązania długoterminowe	5 380	6 302	1 293	1 520
Zobowiązania krótkoterminowe	9 379	4 281	2 254	1 032
Kapitał własny	30 983	37 258	7 446	8 984
Kapitał zakładowy	9 572	9 572	2 300	2 308
Średnia ważona liczba akcji	19 022	19 022	19 022	19 022
Zysk na jedną akcję (w PLN/EUR)	(0,06)	(0,05)	(0,01)	(0,01)
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w PLN/EUR)	(0,06)	(0,05)	(0,01)	(0,01)
Kurs PLN / EUR na koniec okresu			4,1609	4,1472

1. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej Protektor zawarty jest w pkt. 9 Informacji Dodatkowej.

2. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W I półroczu 2014 roku nie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Protektor.

3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym w stosunku do wyników prognozowanych.

PROTEKTOR S.A. jako podmiot dominujący ani żaden z pozostałych podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie publikował prognoz wyników finansowych.

4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Nazwa akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji na dzień przekazania raportu za I kwartał 2014 15.05.2014	Liczba nabytych akcji do dnia przekazania raportu za I półrocze 2014	Liczba zbytych akcji do dnia przekazania raportu za I półrocze 2014	Liczba posiadanych akcji na dzień przekazania raportu za I półrocze 2014 29.08.2014	Procentowy udział posiadanych akcji w kapitale zakładowym	Procentowy udział posiadanych akcji w głosach na WZA
Mariusz Szymula (1)	1 995 755	-	-	1 995 755	10,49 %	10,49 %

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej
za I półrocze 2014 r. (w tys. PLN)*

Piotr Szostak (bezpośrednio i pośrednio) (2)	2 066 758	-	-	2 066 758	10,87 %	10,87 %
ING Otwarty Fundusz Emerytalny (3)	3 016 044	-	-	3 016 044	15,86 %	15,86 %
Powszechne Towarzystwo Emerytalne PZU S.A.(4)	3 291 563	-	-	3 291 563	17,30 %	17,30 %
Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (5)	1 159 619	-	273.436	886 183*	4,66%	4,66%
Pozostali	7 491 861			7 765 297	40,82 %	40,82 %
Razem	19 021 600			19 021 600	100 %	100 %

(1) zgodnie ze zgłoszeniem na WZA opisanym w raporcie bieżącym numer 15/2014 z dnia 01.07.2014,

(2) zgodnie z zawiadomieniem opisanym w raporcie bieżącym numer 5/2012 z dnia 21.03.2012,

(3) zgodnie z Prospektem Informacyjnym za rok 2013 ING OFE z dnia 09.05.2014

(4) zgodnie z Prospektem Informacyjnym OFE PZU „Złota Jesień” za rok 2013 z dnia 25.04.2014

(5) zgodnie z raportem bieżącym nr 17/2014 z dnia 21.07.2014 r. Noble Funds TFI S.A. na dzień przekazania raportu za I półrocze 2014 r. posiada poniżej 5 % akcji Emitenta

* stan na 21.07.2014

5. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu rocznego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.

Osoby zarządzające						
Imię i nazwisko	Liczba posiadanych akcji na dzień przekazania raportu za I półrocze 2014 15.05.2014	Liczba nabytych akcji do dnia przekazania raportu za I półrocze 2014	Liczba zbytych akcji do dnia przekazania raportu za I półrocze 2014	Liczba posiadanych akcji na dzień przekazania raportu za I półrocze 2014 29.08.2014	Procentowy udział posiadanych akcji w kapitale zakładowym	Procentowy udział posiadanych akcji w głosach na WZA
Piotr Skrzyński	20 829	-	-	20 829	0,1095%	0,1095%
Piotr Majewski	1 200	-	-	1 200	0,0063%	0,0063%

Według informacji posiadanej przez Emitenta na dzień przekazania niniejszego raportu żaden z Członków Rady Nadzorczej PROTEKTOR S.A. nie posiadał akcji Spółki. Stan ten nie uległ zmianie od momentu przekazania poprzedniego raportu okresowego.

6. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej o wartości co najmniej 10 % kapitałów własnych.

W I półroczu 2014 roku nie wystąpiły postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej o wartości co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta.

7. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta.

W I półroczu 2014 roku Emitent lub jednostki od niego zależne nie udzielały poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji, których łączna równowartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta.

8. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Emitenta i ich zmian oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

1. W ramach procesu poszukiwania inwestora strategicznego dla Spółki w dniu 4 lutego 2013 roku w Warszawie została zawarta umowa z IMAP Access 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jako doradcą w procesie poszukiwania inwestora strategicznego. Usługi świadczone przez doradcę inwestycyjnego odnoszą się do procesu poszukiwania inwestora strategicznego za pośrednictwem międzynarodowej sieci International Mergers & Acquisitions Partners- IMAP i obejmują wsparcie merytoryczne oraz organizacyjne transakcji sprzedaży akcji Spółki, jej przedsiębiorstwa lub udziałów/akcji spółki lub spółek zależnych od Emitenta.

Aktualnie zainteresowanymi zakupem akcji PROTEKTOR S.A. są dwie spółki – jedna z Hiszpanii, druga z Niemiec. W związku z tym w ramach procesu prowadzone są częściowe badania przed inwestycyjne (due dilligence) jednostki mające na celu ocenę jej sytuacji finansowej, handlowej i prawnej celem identyfikacji ryzyk biznesowych prowadzonej działalności. Decyzja o dalszym zainteresowaniu zakupem ze strony potencjalnego inwestora strategicznego może być podjęta w III – IV kwartale 2014 roku.

2. W dniu 15 kwietnia 2013 roku w Warszawie pomiędzy BRE Bank Spółka Akcyjna (obecnie: mBank S.A.) i PROTEKTOR S.A. zostały zawarte umowy, których przedmiotem było udzielenie przez ww. bank kredytu obrotowego, pożyczki hipotecznej i linii gwarancyjnej. Środki finansowe zostały przeznaczone, w ramach konsolidacji i restrukturyzacji źródeł finansowania spółki, na spłatę w całości dotychczasowego zadłużenia PROTEKTOR S.A. Zabezpieczeniem zawartych umów jest łączna hipoteka umowna do kwoty 15 mln PLN na nieruchomościach gruntowych i budynkach Emitenta zlokalizowanych przy ul. Kunickiego 20-24 w Lublinie. Szczegółowe informacje na ten temat zawarte są w raporcie bieżącym numer 8/2013. Informacja o stanie zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek bankowych znajduje się w notcie nr 10.

Spółka zawarła w dniu 1 sierpnia 2014 roku dwie umowy kredytowe: o kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 1 mln zł oraz o kredyt obrotowy w kwocie 1 mln zł.

9. Czynniki, które w ocenie Grupy Kapitałowej Protektor będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału.

Czynniki negatywne mające wpływ na wyniki jednostki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału:

- niejednoznaczne tendencje gospodarcze w Europie i na świecie wciąż oddziałują na niestabilność popytu na produkty Grupy,
- ryzyko sankcji gospodarczych lub wojny gospodarczej w Europie ze względu na wydarzenia na Ukrainie (działania militarne Rosji) i ewentualnie w Naddniestrzu (ryzyko problemów logistycznych w sytuacji eskalacji konfliktu i przy interwencji wojskowej)- osłabienie spółek zależnych z Niemiec,
- tendencja wzrostowa kosztów działalności w wyniku wzrostu cen surowców (chemia), materiałów (skóra), energii, kosztów osobowych (usługi zewnętrzne – cholewki) oraz innych czynników działalności gospodarczej czego efektem jest zagrożenie co do niższej rentowności produkcji obuwia roboczego,
- obniżanie jakości materiałów przez dostawców PROTEKTOR S.A. w wyniku ograniczania ich własnych kosztów produkcji (np. dostawcy materiałów z Włoch, Polski) co skutkuje większym ryzykiem reklamacji,
- niepełne wykorzystanie do bieżącej produkcji leasingowanej maszyny STEMMA z powodu konieczności przeniesienia jej z Czech do Lublina (opóźnienie decyzji o realokacji ze względu na proces poszukiwania inwestora strategicznego i sprzedaży nieruchomości w Lublinie, gdzie nie można ze względów technologicznych postawić nowej maszyny),
- trend rynkowy do zakupu tańszego obuwia technologicznego (w tym import taniego obuwia z krajów Dalekiego Wschodu), odznaczającego się jednak dużo niższą jakością (w szczególności dotyczy rynku polskiego),
- pojawiające się trudności technologiczne w produkcji obuwia (konieczność dodatkowych nieplanowanych inwestycji oraz napraw),
- brak równowagi finansowej w ramach Grupy pomiędzy spółkami zależnymi w Niemczech a spółką matką,
- ryzyko utraty części dostawców materiałów w przypadku nieregularnych spłat zobowiązań,
- ryzyko wystąpienia trudności w zapłacie wierzytelności przez niektórych kontrahentów,
- niestabilność na rynkach walutowych, odznaczająca się relatywnie dużymi wahaniami kursów walut (istotne różnice kursowe szczególnie przy rozliczaniu należności w EUR),
- ryzyko nieudanych negocjacji i rozmów z innymi potencjalnymi nabywcami zainteresowanymi zakupem siedziby PROTEKTOR S.A.

Czynniki pozytywne, mające wpływ na wyniki jednostki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału:

- kontynuacja poszerzenia działalności marketingowej, w tym rozwój sieci dystrybucji,
- rozbudowa i odnowa oferty handlowej dla rynku Polski i Europy Środkowej dla brendu PROTEKTOR,
- częściowe inwestycje bieżące w procesy produkcyjne; prowadzenie działań związanych z wdrożeniem zintegrowanego systemu informatycznego dla spółki matki Protektor S.A. w Lublinie,
- konsekwentna realizacja polityki ograniczenia zadłużenia jednostki,

- kontynuacja procesu sprzedaży nieruchomości położonej w Lublinie (w wyniku odstąpienia od umowy zawartej w październiku 2013 roku przez Emitenta) i przeniesienia produkcji w miejsce bardziej dostosowane pod względem infrastrukturalnym do bieżącej produkcji.

10. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń z określeniem w jakim stopniu emitent jest na nie narażony.

Ryzyko związane z dostawami materiałów i surowców do produkcji

Według opinii Zarządu jednostki dominującej, Emitent i jego spółki zależne nie są objęte istotnym ryzykiem uzależnienia od głównych dostawców z uwagi na wystarczająco zdywersyfikowany rynek dostaw. Źródła zaopatrzenia poszczególnych spółek Grupy to przede wszystkim ich rynki krajowe, choć udział rynków zagranicznych także jest znaczący. Zakupy realizowane są w kilku grupach surowcowych: skóry, podpodeszwy i materiały podpodeszwowe, kleje, galanteria metalowa i podszewki. Polityka zakupowa opiera się na współpracy z producentami i pośrednikami, którzy spełnili wymogi kwalifikacyjne i jakościowe. Rozwój bazy dostawców doprowadził do sytuacji, w której zakupy w poszczególnych grupach surowcowych w większości przypadków mogą być lokowane alternatywnie u co najmniej 2 różnych dostawców (dotyczy spółki matki). Jest to sytuacja gwarantująca bezpieczeństwo i ciągłość zaopatrzenia, szczególnie w sytuacji pogarszającej się płynności finansowej u niektórych dostawców. Dodatkowo pozwala na utrzymanie dobrej pozycji przetargowej w negocjacjach z dostawcami, co niejednokrotnie okazało się kluczowym czynnikiem w zachowaniu ciągłości dostaw. W systemie zaopatrzenia stosuje się zasadę wyboru kontrahentów oferujących najkorzystniejsze warunki dostaw.

Niemniej jednak w jednostce dominującej istnieje ryzyko związane z utrzymaniem jakości materiałów (skóry, trójsklejki, kleje) na wysokim poziomie. Ze względu na ograniczanie kosztów produkcji przez dostawców w poszczególnych dostawach mogą pojawiać się zdegradowane partie materiału do produkcji, co zwiększa ryzyka reklamacyjne.

W okresie ostatnich 6 miesięcy obserwowana jest tendencja do wzrostu cen na skóry na rynku europejskim, co spowodowane jest szerszym wejściem na ten rynek firm produkujących meble. Wzrosty cen w poszczególnych typach skór sięgają ponad 10% w skali ostatnich 12 miesięcy.

Ryzyko kredytowe

Przedmiotowe ryzyko związane jest z potencjalnym wystąpieniem zdarzeń, które mogą przybrać postać niewypłacalności kontrahenta, częściowej spłaty należności lub istotnego opóźnienia w spłacie należności. Udzielanie klientom, tzw. kredytu kupieckiego jest nieodłącznym elementem prowadzenia działalności gospodarczej. Ze względu na to Spółka podejmuje szereg działań mających na celu zminimalizowanie ryzyk związanych z podjęciem współpracy z potencjalnie nierzetelnym klientem. Ponadto, dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności i niezwłocznie podejmowanym działaniom windykacyjnym wobec należności przeterminowanych, narażenie Spółki na ryzyko kredytowe jest stosunkowo nieznaczne, co potwierdzone jest bardzo niskim poziomem niespłaconych faktur.

Ryzyko zmiany stopy procentowej

Ekspozycja Spółki na zmiany poziomu stóp procentowych wynika przede wszystkim z zaciągniętych kredytów obrotowych i pożyczek, których oprocentowanie oparte jest na zmiennej stopie procentowej. Potencjalne zwiększenie poziomu stóp procentowych może

przyczynić się do wzrostu poziomu kosztów finansowych związanych z obsługą zadłużenia, a zatem może obniżyć dochodowość Spółki. Z uwagi na poziom stóp procentowych (w tym obniżki stóp procentowych w 2012 roku i 1-szej połowie 2013 roku w Polsce oraz utrzymywanie w 2014 roku wartości stóp procentowych na tym samym poziomie) jak i politykę systematycznego obniżania skali zaciągniętych kredytów Grupa uznała, iż nie ma potrzeby stosować instrumentów zabezpieczających przedmiotowe ryzyko.

Ryzyko płynności

Ryzyko utraty płynności finansowej może być spowodowane zaistnieniem negatywnych relacji pomiędzy wpływami ze sprzedaży, a niezbędnymi wydatkami związanymi z wytworzeniem produktów do sprzedaży oraz dodatkowymi płatnościami wynikającymi z wypłaty dywidendy. Spółka realizuje działania zmierzające do minimalizacji prawdopodobieństwa wystąpienia przedmiotowego ryzyka poprzez sporządzanie planów finansowych oraz korzystanie z zewnętrznych krótko i długoterminowych źródeł finansowania tj. kredytów i pożyczek. Pozwalają one na realizowanie bieżących zobowiązań przed otrzymaniem wpływów ze sprzedaży wyrobów i towarów. Spółka prowadzi politykę systematycznego oddłużania się dzięki czemu obniża także ten rodzaj ryzyka. Natomiast w ramach samej Grupy Kapitałowej występuje jeszcze brak równowagi finansowej pomiędzy spółkami zależnymi w Niemczech, a spółką matką w ramach prowadzenia bieżącej działalności operacyjnej.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe w Spółce wynika przede wszystkim z realizacji zakupów i sprzedaży na rynkach zagranicznych oraz rozliczeń wewnątrzgrupowych dywidend. Główną walutą zagranicznych transakcji było i jest EUR. W jednostce dominującej fluktuacja złotego w stosunku do EUR znacznie oddziałuje na wyniki działalności finansowej Spółki. Przejawiało się to przede wszystkim w wycenie należności z tytułu dywidend ze spółek niemieckich.

Poszczególne spółki Grupy, w tym Emitent, w 2014 roku nie były stroną kontraktu walutowego, ani nie zabezpieczały się przed ryzykiem walutowym poprzez żadne instrumenty finansowe.

Ryzyko uzależnień od kluczowych klientów

Ryzyko uzależnienia od kluczowych klientów charakteryzuje się tym, iż w przypadku niespodziewanej utraty jednego z nich Spółka może mieć trudności w pozyskaniu nowego. Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Protektor dąży do ograniczania tego ryzyka poprzez dywersyfikację odbiorców, tak by utrata jednego z kontrahentów nie skutkowałą drastycznym spadkiem przychodów ze sprzedaży. Rozdrobnienie klientów oraz portfel zamówień w przypadku spółek zależnych jest na tyle duże, że ryzyko uzależnienia od kluczowych odbiorców jest odpowiednio zminimalizowane. Największe obroty w I półroczu 2014 roku jednostka dominująca odnotowała z ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH - wyniosły one 23,3%. Na drugim miejscu jest klient spoza Grupy Kapitałowej Protektor, z którym obroty wynoszą mniej niż 10,0%.

Ryzyko ogólnoeconomiczne i polityczne

Przychody PROTEKTOR S.A. realizowane są przede wszystkim na rynku krajowym, dlatego też jego działalność jest w dużej mierze uzależniona od sytuacji makroekonomicznej Polski. Kończący się kryzys finansowy oraz powstanie zapalnych sytuacji politycznych

(sankcje gospodarcze) związanych z działalnością Rosji w Europie (Ukraina; Mołdawia; Gruzja) powodują, iż trudno jest jednoznacznie określić średnioterminowe trendy w gospodarce europejskiej. Sytuacja ta może mieć istotny niekorzystny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki oraz sytuację finansową jednostki, a w szczególności jednostek zależnych w Niemczech i Mołdawii (Naddniestrzu). Aby ograniczyć oddziaływanie powyższych czynników na wyniki finansowe, konsekwentnie stosowany jest system ograniczenia kosztów działalności oraz przygotowywany jest plan częściowej (20%-30%) relokacji produkcji z Mołdawii (Naddniestrza) do Lublina.

Ryzyko związane z procedurami i warunkami rozstrzygnięcia przetargów publicznych

Przetargi publiczne odbywają się głównie w oparciu o kryterium, jakim jest cena minimalna. Stawia to w uprzywilejowanej pozycji firmy produkujące obuwie tanie i gorszej jakości. W warunkach silnej konkurencji ceny przetargowe mogą być zaniżane lub ustalone na poziomie ograniczającym do minimum marżę producenta lub całkowicie ją eliminujące. Nie można wykluczyć ryzyka, że w przyszłości w przypadku niektórych kontraktów rentowność może być jeszcze niższa od osiągniętej obecnie. Neutralizacja takiego ryzyka następuje poprzez zawiązywanie konsorcjów na oferty składane w ramach zamówień publicznych (wojsko) oraz nie składania ofert z poziomem cen nie pokrywających kosztów wytworzenia.

Ryzyko związane z systemem podatkowym

Polski system podatkowy charakteryzuje się częstymi zmianami przepisów, a wiele z nich nie zostało sformułowanych w sposób dostatecznie precyzyjny i brak jest ich jednoznacznej wykładni. Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, a zarówno praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w sferze opodatkowania są niejednolite. W przypadku Emitenta dodatkowym czynnikiem powodującym zmniejszenie stabilności polskich przepisów podatkowych jest harmonizacja przepisów prawa podatkowego w państwach należących do Unii Europejskiej. W związku z rozbieżnymi interpretacjami przepisów podatkowych, w przypadku polskiej spółki, zachodzi większe ryzyko, niż w przypadku spółki działającej w bardziej stabilnym systemie podatkowym, iż zastosowane przez jednostkę rozwiązania w tym zakresie zostaną uznane za niezgodne z przepisami podatkowymi. Jednym z aspektów niedostatecznej precyzji unormowań podatkowych jest brak przepisów przewidujących formalne procedury ostatecznej weryfikacji prawidłowości naliczenia zobowiązań podatkowych za dany okres. Deklaracje podatkowe oraz wysokość faktycznych wypłat z tego tytułu mogą być kontrolowane przez organy skarbowe przez pięć lat od końca roku, w którym minął termin płatności podatku. Organy podatkowe mogą przyjąć odmienną interpretację przepisów podatkowych niż zakładana przez jednostkę, co może mieć pewien wpływ na działalność Spółki, jej sytuację finansową, wyniki i perspektywy rozwoju. Spółka nie przewiduje wystąpienia tego typu niebezpieczeństwa, ale też nie może go całkowicie wykluczyć. Podobne ryzyko występuje w przypadku obowiązkowych obciążeń z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych nałożonych na Spółkę przepisami prawa.

12. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 29 sierpnia 2014 roku.

PIOTR MAJEWSKI

PIOTR SKRZYŃSKI

CZŁONEK ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU