

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ "EFEKT" S.A.

	NOTY	Stan na 30.06.2014 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2013	Stan na 30.06.2013 I PÓŁROCZE
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		104 054	105 470	106 569
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	645	658	664
- wartość firmy		637	638	637
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2			
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	100 960	102 219	103 296
4. Należności długoterminowe	4, 9			
5. Inwestycje długoterminowe	5	589	604	627
5.1. Nieruchomości				
5.2. Wartości niematerialne i prawne				
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		589	604	627
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		589	604	627
5.4. Inne inwestycje długoterminowe				
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	1 860	1 989	1 982
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 678	1 747	1 680
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		182	242	302
II. Aktywa obrotowe		6 965	5 388	6 951
1. Zapasy	7	242	350	602
2. Należności krótkoterminowe	8, 9	1 981	1 239	1 586
2.1. Od jednostek powiązanych				
2.2. Od pozostałych jednostek		1 981	1 239	1 586
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	3 977	3 604	4 179
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 977	3 604	4 179
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		30	30	22
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 947	3 574	4 157
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	765	195	584
Aktywa razem		111 019	110 858	113 520

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ "EFEKT" S.A.

	NOTY	Stan na 30.06.2014 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2013	Stan na 30.06.2013 I PÓŁROCZE
--	------	-------------------------------------	-----------------------	-------------------------------------

P a s y w a				
I. Kapitał własny		23 926	24 022	20 260
1. Kapitał zakładowy	13	1 665	1 665	1 665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	14			
4. Kapitał zapasowy	15	18 745	18 745	18 745
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16	9 007	9 007	9 007
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	17 436	14 350	14 350
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych				
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 24 056	- 22 375	- 22 375
9. Zysk (strata) netto		1 129	2 630	- 1 132
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Kapitały mniejszości				
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	18			
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19	87 093	86 836	93 260
1. Rezerwy na zobowiązania	20	3 836	4 140	3 836
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	3 536	3 540	3 536
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
1.3. Pozostałe rezerwy		300	600	300
a) długoterminowe		300	300	300
b) krótkoterminowe			300	
2. Zobowiązania długoterminowe	22	68 984	66 926	74 094
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek		68 984	66 926	74 094
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	14 239	15 770	15 300
3.1. Wobec jednostek powiązanych				
3.2. Wobec pozostałych jednostek		13 837	15 342	14 727
3.3. Fundusze specjalne		402	428	573
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	34		30
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		34		30
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe		34		30
P a s y w a r a z e m		111 019	110 858	113 520
Wartość księgową		23 926	24 022	20 260
Liczba akcji		1 665 150	1 665 150	1 665 150
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	25	14,37	14,43	12,17
Rozwodniona liczba akcji				
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)				

POZYCJE POZABILANSOWE

Pozycje pozabilansowe obejmują zobowiązania warunkowe, niefinansowe z tytułu udzielonych przez Korporację Gospodarczą "efekt" SA poręczeń za jednostki zależne, będące 100% własnością Korporacji, w związku z zaciągniętymi przez te jednostki kredytami i pożyczkami.

Pozycje te wykazane są w niniejszym sprawozdaniu w wysokości pozostałego do spłaty zadłużenia.

	Stan na 30.06.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 30.06.2013
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
2. Zobowiązania warunkowe	51 357	52 281	53 674
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	51 357	52 281	53 674
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane	51 357	52 281	53 674
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem	51 357	52 281	53 674

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
(Skonsolidowany rachunek zysków i strat)

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2014	I półrocze 2013
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym		18 239	17 504
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	15 170	14 340
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	3 069	3 164
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym		8 718	9 073
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	7 871	8 098
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		847	975
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		9 521	8 431
D. Koszty sprzedaży	29	1 018	1 209
E. Koszty ogólnego zarządu	29	4 763	4 702
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)		3 740	2 520
G. Pozostałe przychody operacyjne		49	69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2	2
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	30	47	67
H. Pozostałe koszty operacyjne		143	963
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	31	143	963
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)		3 646	1 626
J. Przychody finansowe	32	110	130
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki, w tym:		108	119
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		2	11
V. Inne (różnice kursowe)			

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
(Skonsolidowany rachunek zysków i strat)

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2014	I półrocze 2013
K. Koszty finansowe	33	2 027	2 773
I. Odsetki, w tym		1 773	2 152
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne		254	621
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)		1 729	- 1 017
N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.II)			
O. Odpis wartości firmy			
P. Odpis ujemnej wartości firmy			
Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
R. Zysk (strata) brutto (M +/- N - O + P +/- Q)		1 729	- 1 017
S. Podatek dochodowy w tym:	37	600	115
część zapłacona		536	327
część odroczone		64	- 212
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38		
U. Zyski (straty) mniejszości			
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	39	1 129	- 1 132

Zysk (strata) netto (zanalizowany)		4 891	- 226
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	2,89	- 0,13

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2014 okres od 1.01.2014 do 30.06.2014	2013 rok okres od 1.01.2013 do 31.12.2013	I półrocze 2013 okres od 1.01.2013 do 30.06.2013
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	24 022	21 875	21 875
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	24 022	21 875	21 875
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 665	1 665	1 665
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 665	1 665	1 665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu			
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- zbycie udziałów jednostki dominującej przez spółkę zależną			
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu			
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	18 745	18 745	18 745
4.1. Zmiany kapitału zapasowego			
a) zwiększenia (z tytułu)			
- różnica wartości netto z aktualizacji sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- pokrycia straty			
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 745	18 745	18 745
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	9 007	9 007	9 007
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- zbycia i likwidacja środków trwałych			
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	9 007	9 007	9 007

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2014 okres od 1.01.2014 do 30.06.2014	2013 rok okres od 1.01.2013 do 31.12.2013	I półrocze 2013 okres od 1.01.2013 do 30.06.2013
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	14 350	10 555	10 555
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 086	3 795	3 795
a) zwiększenia (z tytułu)	3 086	3 795	3 795
- odpis z zysku do podziału	3 086	3 795	3 795
b) zmniejszenia (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	17 436	14 350	14 350
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 22 375	- 18 097	- 18 097
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 375	18 097	18 097
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	22 375	18 097	18 097
a) zwiększenia (z tytułu)	1 681	4 278	4 278
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 681	4 278	4 278
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- strata ze zbycia udziałów			
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 056	22 375	22 375
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 24 056	- 22 375	- 22 375
9. Wynik netto	1 129	2 630	- 1 132
a) zysk netto	1 129	2 630	
b) strata netto			1 132
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	23 926	24 022	20 260
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 926	24 022	20 260

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2014	I półrocze 2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 129	- 1 132
II. Korekty razem	3 446	4 720
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	1 833	2 074
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	220	651
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 647	2 000
8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	- 2	
9. Zmiana stanu rezerw	- 304	- 297
10. Zmiana stanu zapasów	108	97
11. Zmiana stanu należności	- 742	- 450
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 092	1 156
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 406	- 511
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	4 575	3 588
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	110	133
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2	4
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	108	129
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	108	129
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	15	15
- odsetki	93	114

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2014	I półrocze 2013
II. Wydatki	633	533
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	633	112
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym		421
a) w jednostkach powiązanych		421
- nabycie aktywów finansowych		421
b) w pozostałych jednostkach		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 523	- 400
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 300	544
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 300	544
II. Wydatki	4 979	4 646
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 239	2 803
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	1 740	1 843
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 3 679	- 4 102
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	373	- 914
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	373	- 903
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		11
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 574	5 060
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	3 947	4 157
- o ograniczonej możliwości dysponowania	179	166

Wybrane informacje objaśniające

A. Noty objaśniające

Noty objaśniające do skonsolidowanego bilansu / sprawozdania z sytuacji finansowej

Nota 1A

Wartości niematerialne i prawne	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy	637	638	637
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	8	20	27
- oprogramowanie komputerowe	8	20	27
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne, razem	645	658	664

NOTA 1B

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)

	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		1 508	581	577			2 089
b) zwiększenia (z tytułu)			1	1			1
- zakup			1	1			1
c) zmniejszenia (z tytułu)							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		1 508	582	578			2 090
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		871	561	557			1 432
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			13	13			13
- odpisy planowe			13	13			13
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		871	574	570			1 445
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		637	8	8			645

Nota 1 C

Wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) własne	645	658	664
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Wartości niematerialne i prawne, razem	645	658	664

Nota 3A

Rzeczowe aktywa trwałe	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) środki trwałe, w tym:	100 179	101 828	103 230
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 568	12 568	12 568
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85 737	87 162	88 401
- urządzenia techniczne i maszyny	1 707	1 911	2 001
- środki transportu	7	8	
- inne środki trwałe	160	179	260
b) środki trwałe w budowie	781	391	66
c) zaliczki na środki trwałe w budowie			
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	100 960	102 219	103 296

Obciążenia majątku o charakterze praworzeczowym i obligacyjnym:

hipoteki zwykłe i kaucyjne do łącznej kwoty 51 001 tys. PLN ustanowione na nieruchomościach wydzielonych w związku z zaciągniętymi przez KG "efekt" S.A. kredytami bankowymi i udzielonymi poręczeniami za spółki zależne.

Nota 3 B

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

	- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	12 628	109 268	5 891	458	4 721	132 966
b) zwiększenia (z tytułu)		125	55		9	189
- zakup		12	55		9	76
- przejęcie z inwestycji		113				113
c) zmniejszenia (z tytułu)		24	16		11	51
- sprzedaż			14		11	25
- likwidacja		24	2			26
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 628	109 369	5 930	458	4 719	133 104
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	60	22 106	3 980	450	4 542	31 138
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1 526	243	1	17	1 787
- odpisy planowe		1 532	259	1	28	1 820
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			14		11	25
- zmniejszenia z tytułu likwidacji		6	2			8
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	60	23 632	4 223	451	4 559	32 925
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 568	85 737	1 707	7	160	100 179

Nota 3C

Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) własne	103 111	101 708	103 111
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	120	120	119
- umowy dzierżawy wieczystej	120	120	120
Środki trwałe bilansowe, razem	100 179	101 828	103 230

Nota 3D

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	165	165	165
- wartość gruntów użytkowanych wieczyste	165	165	165
Środki trwałe pozabilansowe, razem	165	165	165

Nota 5C

Długoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w jednostkach zależnych I współzależnych niepodlegających konsolidacji			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			
c) w pozostałych jednostkach	589	604	627
- udziały lub akcje	221	221	221
- udzielone pożyczki	368	383	406
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	589	604	627

Nota 5D

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) stan na początek okresu	604	633	633
- udzielone pożyczki	383	412	412
- udziały w pozostałych jednostkach	221	221	221
b) zwiększenia (z tytułu)			
- udzielenie pożyczki długoterminowej - "Inwest" sp. z o.o.			
c) zmniejszenia (z tytułu)	15	29	6
- spłata części pożyczki przez INWEST Sp. z o.o.	15	29	6
d) stan na koniec okresu	589	604	627
- pożyczki udzielone	368	383	406
- udziały w pozostałych jednostkach	221	221	221

NOTA 5G

AKCJE / UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH (LOKATY)										
	a	b	c	d	e		f	g	h	i
L.p.	Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot przedsiębiorstwa	Wartość bilansowa akcji / udziałów	Kapitał własny jednostki, w tym:		% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji (udziałów)	Otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
					- kapitał zakładowy					
1	<i>Małopolska Giełda Towarowa SA</i>	Kraków	prowadzenie zorganizowanego rynku hurtowego i koordynowanie funkcjonowania giełdy, świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie	45		101	4,76%	4,76%	-	-
2	<i>Gdańska Giełda Towarowa SA</i>	Gdańsk	organizowanie i koordynowanie funkcjonowania giełdy oraz świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie	15		540	1,85%	1,85%	-	-
3	<i>Warszawska Giełda Towarowa SA</i>	Warszawa	organizowanie obrotu towarowego prod. rolno-spoż. ze szczeg. uwzg. zbóż i pasz oraz innych towarów, z zastosowaniem transakcji terminowych	100		4 910	2,03%	2,03%	-	-
4	<i>Opolska Giełda Rolno-Towarowa SA</i>	Opole	prowadzenie giełdy towarowej ze szczególnym uwzględnieniem prod. rolno-spożywczych a także ogrodniczych, udostępnianie lokali dla działalności maklerskiej i składów giełdowych	30		300	10,00%	10,00%	-	-
5	Gildia Poznańska "GP" SA	Poznań	organizowanie i koordynowanie funkcjonowania giełdy towarowej, świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie, pozyskiwanie, przetwarzanie i udostępnianie informacji dotyczących obrotu towarowego w kraju i za granicą, wykonywanie analiz rynkowych	10		3 753	0,13%	0,13%	-	-
6	Przeds. Energetyki Ciepłej sp. z o.o.	Ustrzyki Dolne		1			mniej niż 5 %	mniej niż 5 %	-	-
Wartość bilansowa akcji (udziałów) razem				201						

Nota 5H

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w walucie polskiej	589	604	627
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	589	604	627

Nota 5I

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)			
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)			
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	201	201	201
a) akcje (wartość bilansowa):	201	201	201
- wartość według cen nabycia	201	201	201
b) obligacje (wartość bilansowa):			
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	20	20	20
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	20	20	20
- wartość według cen nabycia	20	20	20
Wartość według cen nabycia, razem	221	221	221
Wartość na początek okresu, razem	221	221	221
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem			
Wartość bilansowa, razem	221	221	221

Nota 5J

Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w walucie polskiej	368	383	406
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	368	383	406

Nota 6A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 747	1 465	1 465
a) odniesionych na wynik finansowy	1 747	1 465	1 465
2. Zwiększenia	1 487	1 781	1 626
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 487	1 781	1 626
- brak zapłaty składek ZUS	78	107	68
- brak zapłaty wynagrodzeń	24	202	15
- wycena kredytu	1 173	1 175	1 336
- wyceny lokat	2		
- przecen	1	21	6
- niezapłacone odsetki		1	52
- różnic kursowych			8
- wycena należności		3	
- odpis aktualizujący		1	
- niezapłaconych faktur	208	270	139
- wypłacone ryczałty		1	
- wycena zobowiązań	1		2
3. Zmniejszenia	1 556	1 499	1 411
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 556	1 499	1 411
- wypłata wynagrodzeń	136	127	70
- przecen	5	11	7
- odwrócenie wyceny lokat	1	2	
- wycena kredytu	1 174	1 259	1 259
- zapłacone odsetki	1		
- koszty zakupu towarów i materiałów i usług niezapłaconych faktur	159		
- wycena zobowiązań	1	2	2
- wycena należności			4
- odpis aktualizujący	1	2	
- wypłacone ryczałty	1	2	1
- zapłaty składek ZUS	77	94	68
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 678	1 747	1 680
a) odniesionych na wynik finansowy	1 678	1 747	1 680

Zmiana stanu aktywów odroczonego podatku dochodowego spowodowana przez:

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Niewypłacenia wynagrodzeń		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	128 286,00 zł
2. Niezapłaconie składek ZUS		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	410 747,72 zł
3. Dokonania aktualizacji wartości zapasów		1 626,28 zł
4. Dokonanie wyceny zobowiązań walutowych		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	2 790,00 zł
5. Dokonanie wyceny kredytu		
	wzrost kredytów bankowych długoterminowych	6 176 108,00 zł
6. Amortyzacji niezapłaconych faktur		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	2 795,00 zł
7. Niezapłaconych faktur w ustawowym terminie		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	1 093 912,00 zł
8. Wycena lokaty		
	wzrost krótkoterminowych aktywów finansowych	10 700,00 zł
9. Wycena należności		
	zmniejszenie należności krótkoterminowych	1 121,00 zł

II. Zmniejszenia z tytułu:

1. Wypłaty wynagrodzeń		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	714 242,00 zł
2. Zapłaty składek ZUS od poborów		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	407 668,73 zł
3. Odsetki od zobowiązań		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	5 992,00 zł
4. Wyceny zobowiązań walutowych		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	2 890,00 zł
5. Wycena należności		
	zwiększenie należności krótkoterminowych	3 246,00 zł
6. Wyceny lokat bankowych		
	zwiększenie krótkoterminowych aktywów finansowych	4 380,00 zł
7. Wycena bilansowa kredytu		
	zmniejszenie zobowiązań	6 182 330,00 zł
8. Zbycie towarów przecenionych		23 882,12 zł
9. Rozwiązanie odpisu aktualizującego		
	zwiększenie zobowiązań krótkoterminowych	3 638,00 zł
10. Amortyzacji zapłaconych faktur		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	544,00 zł
11. Zapłacone faktur		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	835 737,00 zł
12. Wypłaconych ryczałtów samochodowych		6 416,65 zł
13. Wyceny środków pieniężnych		136,00 zł

Nota 6B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	182	242	302
- koszty remontu do rozliczenia w okresie 5 lat			
- inwestycje w obcym środku trwałym	182	242	302
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	182	242	302

Nota 7

Zapasy	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) materiały	8	18	23
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe			
d) towary	234	332	579
e) zaliczki na dostawy			
Zapasy, razem	242	350	602

Nota 8A

Należności krótkoterminowe	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) od jednostek powiązanych			
b) należności od pozostałych jednostek	1 981	1 239	1 586
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 669	947	1 327
- do 12 miesięcy	1 669	947	1 327
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	93	134	97
- inne	219	98	162
- dochodzone na drodze sądowej		60	
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 981	1 239	1 586
c) odpisy aktualizujące wartość należności	374	318	344
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 355	1 557	1 930

Nota 8C

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
Stan na początek okresu	318	520	520
a) zwiększenia (z tytułu)	60	8	
- utworzone odpisy aktualizujące należności	60	8	
b) zmniejszenia (z tytułu)	4	210	176
- spłata zadłużenia		27	19
- umorzenie postępowania	4	106	80
- rozwiązanie odpisu		77	77
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	374	318	344

Nota 8D

Należności krótkoterminowe brutto - struktura walutowa	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w walucie polskiej	2 058	1 348	1 722
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	297	209	208
b1. tys. EUR	71	51	48
tys. zł	297	209	208
Należności krótkoterminowe, razem	2 355	1 557	1 930

Nota 8E

Należności z tytułu dostaw robót i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) do 1 miesiąca	909	305	726
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy			
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy			
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku			
e) powyżej 1 roku			
f) należności przeterminowane	1 132	960	945
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	2 041	1 265	1 671
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	372	318	344
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 669	947	1 327

Przedziały czasowe związane z normalnym tokiem sprzedaży:
należności wymienione w pkt. „a” i „b”

Nota 8F

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane z podziałem na należności niespłacone w okresie	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) do 1 miesiąca	388	269	301
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	168	155	134
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	50	76	296
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	78	21	17
e) powyżej 1 roku	448	439	197
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 132	960	945
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	372	318	344
Należności z tytułu dostaw robót i usług, razem (netto)	760	642	601

Nota 9

Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług wynoszą 1.132 tys. zł, w tym dokonane odpisy aktualizujące 372 tys. zł.

Nota 10A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w jednostkach zależnych			
b) w jednostkach współzależnych			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
d) w znaczącym inwestorze			
e) w jednostce dominującej			
f) w pozostałych jednostkach	30	30	22
- udzielone pożyczki	30	30	22
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 947	3 574	4 157
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 947	3 574	4 157
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 977	3 604	4 179

Nota 10D

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w walucie polskiej	30	30	22
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	30	30	22

Nota 10E

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w walucie polskiej	3 693	3 398	3 551
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	254	176	606
b1. jednostka/waluta EURO/PLN	102	6	440
EURO	24	25	101
b2. jednostka/waluta USD/PLN	152	50	166
USD	50	151	50
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 947	3 574	4 157

Nota 11

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	765	195	584
- ubezpieczenia majątkowe	22		48
- prenumerata czasopism fachowych	2	2	6
- koszty budowy skrzyżowania i drogi	121	121	121
- opłaty marketingowe i licencyjne	7	12	
- opłaty z tytułu odtwarzania utworów oraz opłaty RTV	45		48
- opłata telekomunikacyjna	5	6	4
- podatek od nieruchomości	279		270
- opłata roczna za wieczyste użytkowanie gruntów	18	43	11
- abonament programu lex		4	
- opłata praw autorskich	3	3	3
- wyposażenie pokoi	5		4
- opłata za wywóz śmieci	39		
- odpis na ZFŚS	55		55
- VAT do odliczenia w terminie późniejszym	140		
- refaktury		3	
- opłata za notowanie akcji i składki członkowskie	19		10
- inne	5	1	4
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	765	195	584

Nota 12

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów na kwotę 2 tys. zł z uwagi na ich mniejszą atrakcyjność handlową

Nota 13

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)				Wartość nominalna jednej akcji = 1,00zł			
Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
AA	imienne	dywidenda większa o 20%, 1 akcja = 5 głosów na WZA	148 125	148 125,00	aport, gotówka	6-12-1989	1-01-1990
AA	imienne	nieuprzywilejowane	1 351	1 351,00	gotówka	6-12-1989	1-01-1990
AA	na okaziciela	nieuprzywilejowane	392 599	392 599,00	gotówka	6-12-1989	1-01-1990
BB	na okaziciela	nieuprzywilejowane	207 925	207 925,00	gotówka	18-02-1993	1-01-1993
CC	na okaziciela	nieuprzywilejowane	375 000	375 000,00	gotówka	31-05-1994	1-01-1994
DD	na okaziciela	nieuprzywilejowane	529 713	529 713,00	majątek przejętej Spółki	30-08-2000	1-01-1999
DD	imienne	nieuprzywilejowane	10 437	10 437,00	majątek przejętej Spółki	30-08-2000	1-01-1999
Liczba akcji razem			1 665 150				
Kapitał zakładowy razem				1 665 150,00			
wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł							

Nota 15

Kapitał zapasowy	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	17 251	17 251	17 251
b) utworzony ustawowo	555	555	555
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	3 843	3 843	3 843
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników			
e) inny (wg rodzaju)	- 2 904	- 2 904	- 2 904
- korekty konsolidacyjne	- 2 904	- 2 904	- 2 904
Kapitał zapasowy, razem	18 745	18 745	18 745

Nota 16

Kapitał z aktualizacji wyceny	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	865	865	865
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych			
c) z tytułu podatku odroczonego			
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych			
e) inny (wg rodzaju)	8 142	8 142	8 142
- aktualizacja wyceny podmiotów zależnych	8 142	8 142	8 141
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	9 007	9 007	9 007

Nota 17

Pozostałe kapitały rezerwowe wg celu przeznaczenia	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
Kapitały rezerwowe	17 436	14 350	14 350
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	17 436	14 350	14 350

Nota 21 A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 540	3 533	3 533
a) odniesionej na wynik finansowy	18	18	18
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe	7		
b) odniesionej na kapitał własny	3 515	3 515	3 515
- aktualizacja wyceny	3 515	3 515	3 515
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia	3	7	3
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	3	7	
- bilansowe różnice kursowe	3		3
- rezerwa na podatek		7	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
3. Zmniejszenia	7		
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	7		
- różnice kursowe	7		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	3 536	3 540	3 536
a) odniesionej na wynik finansowy	21	25	21
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe	3	7	3
b) odniesionej na kapitał własny	3 515	3 515	3 515
- aktualizacja wyceny	3 515	3 515	3 515
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych

Rezerwy na należności odsetkowe są rozwiązywane w miarę ich spłaty

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Wycena walut w kasie i na rachunkach w kwocie 612,00 zł
2. Wycena należności walutowych w kwocie 104,00 zł
3. Wycena odszkodowania IHG w kwocie 13 953,00 zł

I. Zmniejszenie z tytułu:

1. Wycena zaliczek walutowych kwota 723,00 zł
2. Wycena odszkodowania IHG kwota 36 379,00 zł
3. Odwrócenie wyceny zobowiązań walutowych kwota 25,00 zł

Nota 21 D

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) stan na początek okresu	300	300	300
b) zwiększenia (z tytułu)			
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)			
e) stan na koniec okresu	300	300	300

Nota 21 E

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych wg tytułów	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) stan na początek okresu	300	300	300
b) zwiększenia (z tytułu)	300	300	
- utworzono rezerwy krótkoterminowe	300	300	
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)	300	300	300
- rozwiązanie rezerwy	300	300	300
e) stan na koniec okresu	300	300	

Nota 22A

Zobowiązania długoterminowe	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	68 984	66 926	74 094
- kredyty i pożyczki	68 984	66 926	74 094
Zobowiązania długoterminowe, razem	68 984	66 926	74 094

Nota 22 B

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) powyżej 1 roku do 3 lat	12 032	8 791	16 863
b) powyżej 3 do 5 lat	9 968	9 842	10 601
c) powyżej 5 lat	46 984	48 293	46 630
Zobowiązania długoterminowe, razem	68 984	66 926	74 094

Nota 22 C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w walucie polskiej	54 006	51 581	56 355
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	14 978	15 345	17 739
b1. jednostka/waluta tys.CHF	4 374	4 866	5 057
tys. zł	14 978	15 345	17 739
Zobowiązania długoterminowe, razem	68 984	66 926	74 094

Nota 22 D

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
BGŻ S.A.	Kraków	3 500	PLN	3 500	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 3M powiększona o marżę banku	4.06.2017	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, weksel in blanco
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	6 505 793	CHF	4 373 643	CHF	stawka ustalona na bazie stawki LIBOR dla depozytów 1 - miesięcznych marża powiększona o marżę banku	30.10.2028	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
		13 734	PLN	14 978	PLN			
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	648	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.07.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	475	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	56 232	PLN	49 383	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2022	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
Razem			PLN	68 984	PLN			

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 4.373.642,72 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 zł (do spłaty 14.977.976,94 zł)

Nota 23 A

Zobowiązania krótkoterminowe	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	13 837	15 342	14 727
- kredyty i pożyczki, w tym:	4 988	8 766	5 450
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 896	2 463	3 196
- do 12 miesięcy	2 896	2 463	3 196
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy	885	316	972
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 481	1 598	2 150
- z tytułu wynagrodzeń	500	767	481
- inne (wg tytułów)	2 087	1 432	2 478
- pozostałe - kaucje i inne	125	137	134
- nadpłata kontrahentów		4	
- rozrachunki z pracownikami - ubezpieczenia grupowe	343	295	335
- zakup środków trwałych	124	143	7
- odszkodowanie za wystąpienie z sieci	341	819	865
- rozrachunki z tytułu dywidend	1 139	34	1 123
- pozostałe	15		14
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	402	428	573
- ZFŚS	252	197	263
- fundusz motywacyjny	150	231	310
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 239	15 770	15 300

Nota 23 B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) w walucie polskiej	13 002	13 694	13 182
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 237	2 076	2 118
b1. jednostka/waluta EURO	38	892	887
b2. jednostka/waluta CHF	1 123	1 109	1 148
b3. jednostka/waluta USD	76	75	83
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 239	15 770	15 300

Nota 23C

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
Bank PKO BP S.A.	Kraków	3 200	PLN	350	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 1M powiększona o marżę banku	12.07.2014	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, weksel in blanco
Bank PKO BP S.A.	Kraków	2 000	PLN	1 218	PLN	zmienna stawka procentowa ustalona na bazie stawki WIBOR 1M powiększona o marżę banku	12.07.2017	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, weksel in blanco
PKO BP S.A.	Warszawa	13 734	PLN	1 123	PLN	LIBOR 1M + 1,6%	31.10.2028	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
		6 506	CHF	328	CHF			
PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	210	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.07.2018	hipoteka zwykła i kaucyjna na nieruchomościach, weksel
PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	143	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP SA	Warszawa	56 232	PLN	1 524	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2022	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	1 500	PLN	420	PLN	WIBOR 1M + 2,0%	2.12.2014	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach, weksel
Razem				4 988				

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 328.023,12 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 tys. zł (do spłaty 1.123.347,90 tys. zł)

Nota 24 B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2014	2013	półrocze 2013
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	34		30
- krótkoterminowe (wg tytułów)	34		30
- sprzedaż bloczków dla Urzędu Miasta	34		30
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	34		30

Nota 25

Dane objaśniające sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję oraz rozwodnionej wartości księgowej

Wartość księgową na jedną akcję wyliczono jako iloraz kapitałów własnych (wartości księgowej netto) i ogólnej liczby wyemitowanych akcji (1.665.150 szt).

Spółka nie wyliczała rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję z uwagi na niewystępowanie zdarzeń uzasadniających zwiększenie przewidywanej liczby akcji.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 27 A

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2014	półrocze 2013
- wynajem miejsc do handlu	7 803	6 895
- wynajem powierzchni użytkowych	990	980
- sprzedaż mediów energetycznych	534	508
- sprzedaż usług noclegowych	5 570	5 662
- usługi parkingowe	157	201
- usługi motoryzacyjne	1	
- pozostałe usługi	115	94
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	15 170	14 340
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 27 B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	półrocze 2014	półrocze 2013
a) kraj	15 170	14 340
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	15 170	14 340
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2014	półrocze 2013
- sprzedaż towarów handlowych (hurt i detal)	3 064	3 163
- sprzedaż materiałów	5	1
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 069	3 164
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	półrocze 2014	półrocze 2013
a) kraj	3 069	3 164
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 069	3 164
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 29

Koszty według rodzaju	półrocze 2014	półrocze 2013
a) amortyzacja	1 833	2 074
b) zużycie materiałów i energii	2 400	2 352
c) usługi obce	1 940	2 035
d) podatki i opłaty	850	623
e) wynagrodzenia	5 691	5 832
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	847	830
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	385	528
- podróże służbowe, koszty reklamy, ubezpieczenia	385	528
Koszty według rodzaju, razem	13 946	14 274
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 1 018	- 1 209
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 4 763	- 4 702
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 165	8 363
Wyłączenia konsolidacyjne	- 294	- 265
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 871	8 098

Nota 30

Inne przychody operacyjne	półrocze 2014	półrocze 2013
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	4	19
- spłaty należności	4	19
b) pozostałe, w tym:	43	48
- otrzymane odszkodowania	7	4
- zwrot kosztów postępowania sądowego	4	1
- sprzedaż surowców wtórnych	19	21
- rozliczenia inwentaryzacyjne	13	20
- inne		2
Inne przychody operacyjne, razem	47	67

Nota 31

Inne koszty operacyjne	półrocze 2014	półrocze 2013
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	143	963
- rezerwa na sprawę sądową	60	
- darowizny	1	
- opłaty sądowe	7	4
- odszkodowania		855
- odpisy aktualizujące zapasy	2	33
- rozliczenia inwentaryzacyjne	4	4
- likwidacja towarów	6	3
- inne	63	64
Inne koszty operacyjne, razem	143	963

Nota 32 B

Przychody finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2014	półrocze 2013
a) z tytułu udzielonych pożyczek	1	
- od pozostałych jednostek	1	
b) pozostałe odsetki	107	119
- od pozostałych jednostek	107	119
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	108	119

Nota 33 A

Koszty finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2014	półrocze 2013
a) od kredytów i pożyczek	1 740	2 138
- dla innych jednostek	1 740	2 138
b) pozostałe odsetki	33	14
- dla innych jednostek	33	14
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 773	2 152

Nota 33 B

Inne koszty finansowe	półrocze 2014	półrocze 2013
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	248	620
- zrealizowane	220	229
- niezrealizowane	28	391
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe	6	1
- prowizje bankowe	6	1
Inne koszty finansowe, razem	254	621

Nota 37 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze 2014	półrocze 2013
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	1 729	- 1 017
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	457	1 912
- wycena bilansowa walut i należności	- 6 184	- 6 642
- różnice kursowe	6 189	7 055
- niezapłacone faktury kosztowe	579	735
- wynagrodzenia wypłacone za ubiegły rok	- 505	- 370
- wynagrodzenia osobowe do następnego m-ca	128	79
- składki ZUS do zapłaty w przyszłych miesiącach	343	305
- składki ZUS zapłacone za ubiegły rok	- 370	- 296
- PFRON	96	92
- rozliczenie inwestycji przekazanej	60	60
- należności umorzone nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu oraz odpisy aktualizujące należności	60	
- reprezentacja	28	29
- różnica z przecen towarów	- 22	- 6
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca kosztu uzyskania przychodu	8	9
- koszty sądowe poniesione / należne	7	1
- wypłacone ryczałty samochodowe za ubiegły rok	- 6	- 6
- odsetki otrzymane / należne	5	846
- nieodpłatne świadczenie usług	5	9
- opłaty bankowe	2	2
- darowizny	1	
- VAT NKUP	1	
- rozwiązanie odpisu NKUP		- 47
- inne	32	57
4. Dochód	2 186	895
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 186	895
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	536	327
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	536	327
- wykazany w rachunku zysków i strat	536	327

Nota 37 B

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	półrocze 2014	półrocze 2013
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	64	- 212
Podatek dochodowy odroczony, razem	64	- 212

Nota 37 C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	półrocze 2014	półrocze 2013
- ujętego w kapitale własnym	3 515	3 515
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 37 D

Informacja o podatku dochodowym w przekroju jednostek objętych konsolidacją, z uwzględnieniem różnic pomiędzy podatkiem naliczonym do skonsolidowanego rachunku zysków i strat w danym okresie a tymi, które naliczono w okresach poprzednich, oraz o wysokości podatku naliczonego w tych okresach, pod warunkiem, że różnica ta jest znacząca z punktu widzenia przyszłego opodatkowania.

Podatek dochodowy wykazany za I półrocze 2014 r. wyniósł w części odroczonej 64 tys. zł, część bieżąca wyniosła 536 tys. zł.

Część odroczonego podatku w jednostce dominującej wyniosła 69 tys. zł, w spółkach „EFEKT-HOTELE” SA -29 tys. zł, „LIDER HOTEL” sp. z o.o. 24 tys. zł. Część bieżąca wynosząca 536 tys. zł. dotyczy jednostki dominującej.

Nota 39

Zysk (strata) netto	półrocze 2014	półrocze 2013
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	2 446	1 647
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	- 1 317	- 2 779
Zysk (strata) netto	1 129	- 1 132

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej „efekt” SA za I półrocze 2014 r. po dokonaniu obowiązkowych korekt i wyłączeń zamyka się zyskiem netto w kwocie 1.129 tys. zł. Jednostka dominująca wypracowała 2.446 tys. zł zysku netto, natomiast pozostałe spółki wykazały straty:

„EFEKT-HOTELE” SA

719 tys. zł

„LIDER HOTEL” sp. z o.o.

598 tys. zł

Nota 40

Dane objaśniające sposób obliczenia zysku (straty) na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję zwykłą z uwzględnieniem podziału na wszystkie rodzaje akcji zwykłych, które różnią się między sobą prawem udziału w zysku netto danego okresu

Dane liczbowe do obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą:

zysk netto za I półrocze 2014 r.	1 129 tys. zł
zysk (strata) netto zanualizowany	4 891 tys. zł
liczba akcji	1 665 150 szt.
w tym:	
uprzywilejowanych	148 125 szt.
nieuprzywilejowanych	1 517 025 szt.

Ponieważ akcje uprzywilejowane posiadają uprzywilejowanie co do dywidendy, która przewyższa dywidendę wypłacaną za akcje zwykłe o 20% - do wyliczenia zysku na jedną akcję ilość akcji uprzywilejowanych przeliczono wskaźnikiem 120%, natomiast ilość akcji zwykłych pozostawiono bez zmian.

Zgodnie z powyższą zasadą, wyliczenie wielkości zysku przypadającego na 1 akcję zwykłą przedstawia się następująco:

- ilość akcji uprzywilejowanych na dzień 30.06.2014 r.	148 125 szt.
- akcje uprzywilejowane przeliczone wskaźnikiem 120%	177 750 szt.
- ilość akcji zwykłych na dzień 30.06.2014 r.	1 517 025 szt.
Razem ilość akcji zwykłych przyjętych do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą	1 694 775 szt.
- zysk netto na 1 akcję zwykłą	2,89 zł

Spółka nie wyliczała rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą z uwagi na niewystępowanie zdarzeń uzasadniających zwiększenie przewidywanej liczby akcji.

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU
PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH**

**Struktura środków pieniężnych w rachunku przepłyów pieniężnych
na początek i koniec okresu**

	Stan na 1.01.2014		Stan na 30.06.2014	
	Stan (w tys zł)	Struktura w %	Stan (w tys zł)	Struktura w %
1. W kasie	54	1,51%	94	2,38%
2. Na rachunkach bankowych	3 520	98,49%	3 853	97,62%
Razem środki pieniężne	3 574	100,00%	3 947	100,00%

Różnice między poszczególnymi wielkościami składników aktywów i pasywów wykazanych w bilansie oraz rachunku zysków i start, a odpowiednimi wielkościami w rachunku przepłyów pieniężnych odnoszą się do pozycji:

**A.II.12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
z wyjątkiem pożyczek i kredytów** **- 1 154 tys. zł**

z tego:

zobowiązania powstałe na skutek podziału zysku netto za 2013 r.	- 1 225 tys. zł
braku zapłaty dotyczących zakupu środków trwałych	- 38 tys. zł
zapłacenia faktur dotyczących zakupu środków trwałych	+ 109 tys. zł