

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

	NOTY	Stan na 30.06.2015 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.06.2014 I PÓŁROCZE
--	------	--	--------------------------	--

AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		101 424	102 520	104 054
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	639	642	645
- wartość firmy		637	637	637
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2			
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	97 947	99 346	100 960
4. Należności długoterminowe	4, 9			
5. Inwestycje długoterminowe	5	559	574	589
5.1. Nieruchomości				
5.2. Wartości niematerialne i prawne				
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		559	574	589
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		559	574	589
5.4. Inne inwestycje długoterminowe				
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	2 279	1 958	1 860
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 219	1 837	1 678
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		60	121	182
II. Aktywa obrotowe		10 323	6 294	6 965
1. Zapasy	7	185	204	242
2. Należności krótkoterminowe	8, 9	2 382	1 145	1 981
2.1. Od jednostek powiązanych				
2.2. Od pozostałych jednostek		2 382	1 145	1 981
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	6 849	4 547	3 977
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 849	4 547	3 977
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		30	30	30
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 819	4 517	3 947
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	907	398	765
Aktywa razem		111 747	108 814	111 019

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

	NOTY	Stan na 30.06.2015 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.06.2014 I PÓŁROCZE
P a s y w a				
I. Kapitał własny		25 493	26 935	23 926
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	20 890	17 436	17 436
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych				
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 24 881	- 24 056	- 24 056
9. Zysk (strata) netto		67	4 138	1 129
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	86 254	81 879	87 093
1. Rezerwy na zobowiązania	20	3 839	3 835	3 836
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	3 539	3 535	3 536
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
1.3. Pozostałe rezerwy		300	300	300
a) długoterminowe		300	300	300
b) krótkoterminowe				
2. Zobowiązania długoterminowe	22	68 003	67 851	68 984
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek		68 003	67 851	68 984
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	14 374	10 193	14 239
3.1. Wobec jednostek powiązanych				
3.2. Wobec pozostałych jednostek		13 983	9 961	13 837
3.3. Fundusze specjalne		391	232	402
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	38		34
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		38		34
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe		38		34
P a s y w a r a z e m		111 747	108 814	111 019
Wartość księgowa		25 493	26 935	23 926
Liczba akcji		1 665 150	1 665 150	1 665 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	15,31	16,18	14,37

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 30.06.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.06.2014
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
2. Zobowiązania warunkowe	50 259	50 942	51 357
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	50 259	50 942	51 357
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane	50 259	50 942	51 357
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem	50 259	50 942	51 357

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

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2015	I półrocze 2014
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym		18 762	18 239
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	15 527	15 170
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	3 235	3 069
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym		8 793	8 718
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	7 975	7 871
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		818	847
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		9 969	9 521
D. Koszty sprzedaży	29	1 080	1 018
E. Koszty ogólnego zarządu	29	5 024	4 763
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)		3 865	3 740
G. Pozostałe przychody operacyjne		35	49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2	2
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	30	33	47
H. Pozostałe koszty operacyjne		73	143
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	31	73	143
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)		3 827	3 646
J. Przychody finansowe	32	79	110
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki, w tym:		66	108
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		13	2

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

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2015	I półrocze 2014
K. Koszty finansowe	33	3 600	2 027
I. Odsetki, w tym		1 358	1 773
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne (różnice kursowe)		2 242	254
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)		306	1 729
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)		306	1 729
S. Podatek dochodowy	37	239	600
w tym:			
część bieżąca		619	536
część odroczone		- 380	64
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38		
U. Zyski (straty) mniejszości			
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	39	67	1 129
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		3 076	4 891
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	1,81	2,89

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2015 okres od 1.01.2015 do 30.06.2015	2014 rok okres od 1.01.2014 do 31.12.2014	I półrocze 2014 okres od 1.01.2014 do 30.06.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	26 935	24 022	24 022
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	26 935	24 022	24 022
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)			
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)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
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)			
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	9 007	9 007	9 007

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2015 okres od 1.01.2015 do 30.06.2015	2014 rok okres od 1.01.2014 do 31.12.2014	I półrocze 2014 okres od 1.01.2014 do 30.06.2014
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	17 436	14 350	14 350
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 454	3 086	3 086
a) zwiększenia (z tytułu)	3 454	3 086	3 086
- odpis z zysku do podziału	3 454	3 086	3 086
b) zmniejszenia (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	20 890	17 436	17 436
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 19 918	- 19 745	- 22 375
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	19 918	19 745	22 375
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	19 918	19 745	22 375
a) zwiększenia (z tytułu)	4 963	4 311	1 681
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 963	4 311	1 681
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- strata ze zbycia udziałów			
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 881	24 056	24 056
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 24 881	- 24 056	- 24 056
9. Wynik netto	67	4 138	1 129
a) zysk netto	67	4 138	1 129
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	25 493	26 935	23 926
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 493	26 935	23 926

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2015	I półrocze 2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	67	1 129
II. Korekty razem	6 469	3 446
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	1 847	1 833
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	2 248	220
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 258	1 647
8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	- 1	- 2
9. Zmiana stanu rezerw	3	- 304
10. Zmiana stanu zapasów	19	108
11. Zmiana stanu należności	- 1 049	- 742
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 936	1 092
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 792	- 406
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	6 536	4 575
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	74	110
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	2
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	74	108
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	74	108
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	15	15
- odsetki	59	93

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2015	I półrocze 2014
II. Wydatki	450	633
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	450	633
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 376	- 523
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	291	1 300
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	291	1 300
II. Wydatki	4 148	4 979
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	2 832	3 239
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	1 316	1 740
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 3 857	- 3 679
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	2 303	373
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 302	373
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 1	
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 517	3 574
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	6 819	3 947
- o ograniczonej możliwości dysponowania	168	179

Wybrane informacje objaśniające

A. Noty objaśniające

Noty objaśniające do skonsolidowanego bilansu / sprawozdania z sytuacji finansowej

Nota 1A

Wartości niematerialne i prawne	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy	637	637	637
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	2	5	8
- oprogramowanie komputerowe	2	5	8
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne, razem	639	642	645

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	583	579			2 091
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	584	580			2 092
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		871	578	574			1 449
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			4	4			4
- odpisy planowe			4	4			4
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		871	582	578			1 453
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		637	2	2			639

Nota 1 C

Wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) własne	639	642	645
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Wartości niematerialne i prawne, razem	639	642	645

Nota 3A

Rzeczowe aktywa trwałe	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) środki trwałe, w tym:	97 558	99 222	100 179
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 611	12 568	12 568
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 337	84 845	85 737
- urządzenia techniczne i maszyny	1 289	1 476	1 707
- środki transportu	6	6	7
- inne środki trwałe	315	327	160
b) środki trwałe w budowie	389	116	781
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		8	
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	97 947	99 346	100 960

Obciążenia majątku o charakterze praworzeczowym i obligacyjnym:

hipoteki zwykłe i kaucyjne do łącznej kwoty 44 611 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	110 014	5 854	458	4 896	133 850
b) zwiększenia (z tytułu)	43	34	66		37	180
- zakup			66		37	103
- przejęcie z inwestycji	43	34				77
c) zmniejszenia (z tytułu)			22		3	25
- sprzedaż					3	3
- likwidacja			22			22
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 671	110 048	5 898	458	4 930	134 005
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	60	25 169	4 378	452	4 569	34 628
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1 542	231		46	1 819
- odpisy planowe		1 542	253		48	1 843
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży					2	2
- zmniejszenia z tytułu likwidacji			22			22
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	60	26 711	4 609	452	4 615	36 447
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	12 611	83 337	1 289	6	315	97 558

Nota 3C

Środki trwale bilansowe (struktura własnościowa)	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) własne	97 396	99 102	103 111
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	162	120	120
- umowy dzierżawy wieczystej	162	120	120
Środki trwale bilansowe, razem	97 558	99 222	100 179

Nota 3D

Środki trwale wykazywane pozabilansowo	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	165	165	165
- wartość gruntów użytkowanych wieczyste	165	165	165
Środki trwale pozabilansowe, razem	165	165	165

Nota 5C

Długoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) w jednostkach zależnych I współzależnych niepodlegających konsolidacji			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			
c) w pozostałych jednostkach	559	574	589
- udziały lub akcje	221	221	221
- udzielone pożyczki	338	353	368
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	559	574	589

Nota 5D

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) stan na początek okresu	574	604	604
- udzielone pożyczki	353	383	383
- udziały w pozostałych jednostkach	221	221	221
b) zwiększenia (z tytułu)			
c) zmniejszenia (z tytułu)	15	30	15
- spłata części pożyczki przez INWEST Sp. z o.o.	15	30	15
d) stan na koniec okresu	559	574	589
- pożyczki udzielone	338	353	368
- 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	0,001%	0,001%	-	-
6	Przeds. Energetyki Ciepłej sp. z o.o.	Ustrzyki Dolne		1		4 610	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 2015	2014	półrocze 2014
a) w walucie polskiej	559	574	589
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	559	574	589

Nota 5I

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
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 2015	2014	półrocze 2014
a) w walucie polskiej	338	353	368
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	338	353	368

Nota 6A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 837	1 747	1 747
a) odniesionych na wynik finansowy	1 837	1 747	1 747
2. Zwiększenia	1 924	1 786	1 487
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 924	1 786	1 487
- brak zapłaty składek ZUS	96	88	78
- brak zapłaty wynagrodzeń	76	137	24
- wycena kredytu	1 604	1 236	1 173
- amortyzacja od niezapłaconych środków trwałych	1	1	
- wyceny lokat			2
- przecen		4	1
- wycena należności		3	
- koszt niezapłaconych faktur	147	313	208
- niewypłacone ryczałty		1	
- wycena zobowiązań		3	1
3. Zmniejszenia	1 542	1 696	1 556
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 542	1 696	1 556
- wypłata wynagrodzeń	80	202	136
- przecen	6	9	5
- odwrócenie wyceny lokat		1	1
- wycena kredytu	1 236	1 175	1 174
- zapłacone odsetki	1	1	1
- koszty zakupu towarów i materiałów i usług niezapłaconych faktur	153	195	159
- wycena zobowiązań	6		1
- odpis aktualizujący		1	1
- wypłacone ryczałty	1	1	1
- zapłaty składek ZUS	59	111	77
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 219	1 837	1 678
a) odniesionych na wynik finansowy	2 219	1 837	1 678

Zmiana stanu aktywów odroczonego podatku dochodowego spowodowana przez:**I. Zwiększenia z tytułu:**

1. Niewypłacenia wynagrodzeń		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	488 899,00 zł
2. Niezapłaconie składek ZUS		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	412 515,30 zł
3. Dokonania aktualizacji wartości zapasów		1 152,21 zł
4. Dokonanie wyceny kredytu		
	wzrost kredytów bankowych	8 442 004,00 zł
5. Amortyzacja z niezapłaconych faktur		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	8 517,00 zł
6. Niezapłaconych faktur w ustawowym terminie		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	772 050,00 zł
7. Wycena środków pieniężnych		
	zmniejszenie krótkoterminowych aktywów finansowych	86,00 zł

II. Zmniejszenia z tytułu:

1. Wypłaty wynagrodzeń		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	421 816,00 zł
2. Zapłaty składek ZUS od poborów		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	312 890,29 zł
3. Odsetki od zobowiązań		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	6 761,00 zł
4. Wyceny zobowiązań walutowych		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	15 791,00 zł
5. Wycena zobowiązań i zaliczek		
	zmniejszenie zobowiązań walutowych	26 438,00 zł
7. Wycena bilansowa kredytu		
	zmniejszenie zobowiązań	6 505 634,00 zł
8. Zbycie towarów przecenionych		28 999,81 zł
10. Amortyzacji zapłaconych faktur		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	1 204,00 zł
11. Zapłacone zobowiązania		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	798 968,00 zł
12. Wypłaconych ryczałtów samochodowych		6 502,13 zł
13. Wyceny środków pieniężnych		122,00 zł

Nota 6B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	60	121	182
- inwestycje w obcym środku trwałym	60	121	182
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	60	121	182

Nota 7

Zapasy	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) materiały	17	22	8
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe			
d) towary	168	179	234
e) zaliczki na dostawy		3	
Zapasy, razem	185	204	242

Nota 8A

Należności krótkoterminowe	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) od jednostek powiązanych			
b) należności od pozostałych jednostek	2 382	1 145	1 981
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 145	982	1 669
- do 12 miesięcy	2 145	982	1 669
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	93	82	93
- dochodzone na drodze sądowej		80	
- inne	144	1	219
Należności krótkoterminowe netto, razem	2 382	1 145	1 981
c) odpisy aktualizujące wartość należności	357	357	374
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 739	1 502	2 355

Nota 8C

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
Stan na początek okresu	357	318	318
a) zwiększenia (z tytułu)	0	65	60
- utworzone odpisy aktualizujące należności		65	60
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	26	4
- spłata zadłużenia		5	
- umorzenie postępowania		21	4
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	357	357	374

Nota 8D

Należności krótkoterminowe brutto - struktura walutowa	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) w walucie polskiej	2 241	1 342	2 058
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	498	160	297
b1. tys. EUR	121	38	71
tys. zł	498	160	297
pozostałe waluty w tys. zł			
Należności krótkoterminowe, razem	2 739	1 502	2 355

Nota 8E

Należności z tytułu dostaw robót i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) do 1 miesiąca	998	308	909
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	1 504	1 031	1 132
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	2 502	1 339	2 041
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	357	357	372
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	2 145	982	1 669

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 2015	2014	półrocze 2014
a) do 1 miesiąca	681	336	388
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	234	108	168
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	35	39	50
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	50	75	78
e) powyżej 1 roku	504	473	448
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 504	1 031	1 132
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	357	357	372
Należności z tytułu dostaw robót i usług, razem (netto)	1 147	674	760

Nota 9

Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług wynoszą 1.504 tys. zł, w tym dokonane odpisy aktualizujące 357 tys. zł.

Nota 10A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
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	30
- udzielone pożyczki	30	30	30
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 819	4 517	3 947
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 819	4 517	3 947
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	6 849	4 547	3 977

Nota 10D

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) w walucie polskiej	30	30	30
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	30	30	30

Nota 10E

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) w walucie polskiej	6 312	4 043	3 693
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	507	474	254
b1. jednostka/waluta EURO/PLN	317	299	102
EURO	75	70	24
b2. jednostka/waluta USD/PLN	188	175	152
USD	50	50	50
b3. jednostka/waluta CHF/PLN	2		
CHF	1		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	6 819	4 517	3 947

Nota 11

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	907	398	765
- podatek od nieruchomości	279		279
- ulga na złe długi	202	220	
- koszty budowy skrzyżowania i drogi	121	121	121
- opłata roczna na Bankowy Fundusz Gwarancyjny	77		
- odpis na ZFŚS	55		55
- opłaty z tytułu odtwarzania utworów oraz opłaty RTV	50		45
- opłata za wywóz śmieci	28		39
- opłata roczna za wieczyste użytkowanie gruntów	24		18
- ubezpieczenia majątkowe	23	39	22
- wyposażenie pokoi	15		5
- opłata za notowanie akcji i składki członkowskie	10		19
- opłata telekomunikacyjna	5	3	5
- VAT do odliczenia w terminie późniejszym	5		140
- abonament programu lex	4	3	
- prenumerata czasopism fachowych	1	3	2
- opłaty marketingowe i licencyjne	1	3	7
- opłata praw autorskich	1	1	3
- refaktury		3	
- inne	6	2	5
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	907	398	765

Nota 12

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów na kwotę 2 tys. zł z uwagi na ich mniejsza 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 2015	2014	półrocze 2014
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 2015	2014	półrocze 2014
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	1 055	1 055	1 055
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)	7 952	7 952	7 952
- aktualizacja wyceny podmiotów zależnych	7 952	7 952	7 952
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	9 007	9 007	9 007

Nota 17

Pozostałe kapitały rezerwowe wg celu przeznaczenia	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
Kapitały rezerwowe	20 890	17 436	17 436
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	20 890	17 436	17 436

Nota 21 A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 535	3 540	3 540
a) odniesionej na wynik finansowy	20	25	18
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe	2	7	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	7	3	3
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	7	3	3
- bilansowe różnice kursowe	7	3	3
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	3	8	7
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	3	8	7
- różnice kursowe	3	8	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	3 539	3 535	3 536
a) odniesionej na wynik finansowy	24	20	21
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe	6	2	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 1.193,00 zł
2. Wycena należności walutowych w kwocie 7.205,00 zł
3. Wycena zobowiązań walutowych 30,00 zł
4. Wycena lokaty WBK 25.160,00 zł

I. Zmniejszenie z tytułu:

1. Wycena należności walutowych kwota 2.088,00 zł
2. Wycena lokat WBK kwota 12.295,00 zł
3. Odwrócenie wyceny walut kwota 1.848,00 zł

Nota 21 D

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
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 2015	2014	półrocze 2014
a) stan na początek okresu		300	300
b) zwiększenia (z tytułu)			300
- utworzono rezerwy krótkoterminowe			300
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)		300	300
- rozwiązanie rezerwy		300	300
e) stan na koniec okresu	0	0	300

Nota 22A

Zobowiązania długoterminowe	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	68 003	67 851	68 984
- kredyty i pożyczki	68 003	67 851	68 984
Zobowiązania długoterminowe, razem	68 003	67 851	68 984

Nota 22 B

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) powyżej 1 roku do 3 lat	20 244	18 809	12 032
b) powyżej 3 do 5 lat	13 063	12 202	9 968
c) powyżej 5 lat	34 696	36 840	46 984
Zobowiązania długoterminowe, razem	68 003	67 851	68 984

Nota 22 C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) w walucie polskiej	51 654	51 983	54 006
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	16 349	15 868	14 978
b1. jednostka/waluta tys.CHF	4 046	4 538	4 374
tys. zł	16 349	15 868	14 978
Zobowiązania długoterminowe, razem	68 003	67 851	68 984

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	4 045 620	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	16 349	PLN			
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	438	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.07.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	332	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	56 232	PLN	47 384	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2027	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
Razem			PLN	68 003	PLN			

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 4.045.619,60 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 zł (do spłaty 16.349.158,04zł)

Nota 23 A

Zobowiązania krótkoterminowe	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	13 983	9 961	13 837
- kredyty i pożyczki, w tym:	4 552	4 998	4 988
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 399	2 281	2 896
- do 12 miesięcy	2 399	2 281	2 896
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy	2 263	653	885
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 545	1 132	2 481
- z tytułu wynagrodzeń	520	447	500
- inne (wg tytułów)	1 704	450	2 087
- pozostałe - kaucje i inne	134	104	125
- nadpłata kontrahentów	1	13	
- rozrachunki z pracownikami - ubezpieczenia grupowe	344	271	343
- zakup środków trwałych	4	8	124
- odszkodowanie za wystąpienie z sieci			341
- rozrachunki z tytułu dywidend	1 157	34	1 139
- pozostałe	64	20	15
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	391	232	402
- ZFŚS	237	178	252
- fundusz motywacyjny	154	54	150
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 374	10 193	14 239

Nota 23 B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) w walucie polskiej	14 259	10 093	13 002
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	115	100	1 237
b1. jednostka/waluta EURO	16	28	38
b2. jednostka/waluta CHF			1 123
b3. jednostka/waluta USD	94	72	76
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 374	10 193	14 239

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			
PKO BP S.A.	Warszawa	13 734	PLN	1 326	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	142	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	500	PLN	444	PLN	WIBOR 1M + 2,1%	31.12.2015	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP SA	Warszawa	56 232	PLN	1 999	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2027	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	1 500	PLN	431	PLN	WIBOR 1M + 2,0%	21.12.2014	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach, weksel
Razem				4 552				

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 328.023,12 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 tys. zł (do spłaty 1.325.606,92 tys. zł)

Nota 24 B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2015	2014	półrocze 2014
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	38		34
- krótkoterminowe (wg tytułów)	38		34
- sprzedaż bloczków dla Urzędu Miasta	38		34
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	38		34

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 2015	półrocze 2014
- wynajem miejsc do handlu	7 828	7 803
- wynajem powierzchni użytkowych	986	990
- sprzedaż mediów energetycznych	590	534
- sprzedaż usług noclegowych	5 875	5 570
- usługi parkingowe	134	157
- usługi motoryzacyjne	1	1
- pozostałe usługi	113	115
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	15 527	15 170
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 27 B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	półrocze 2015	półrocze 2014
a) kraj	15 527	15 170
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	15 527	15 170
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2015	półrocze 2014
- sprzedaż towarów handlowych (hurt i detal)	3 182	3 064
- sprzedaż materiałów	53	5
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 235	3 069
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	półrocze 2015	półrocze 2014
a) kraj	3 235	3 069
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 235	3 069
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 29

Koszty według rodzaju	półrocze 2015	półrocze 2014
a) amortyzacja	1 847	1 833
b) zużycie materiałów i energii	2 516	2 400
c) usługi obce	1 964	1 940
d) podatki i opłaty	851	850
e) wynagrodzenia	5 632	5 691
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	982	847
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	582	385
- podróże służbowe, koszty reklamy, ubezpieczenia	582	385
Koszty według rodzaju, razem	14 374	13 946
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 1 080	- 1 018
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 5 024	- 4 763
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 270	8 165
Wyłączenia konsolidacyjne	- 295	- 294
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 975	7 871

Nota 30

Inne przychody operacyjne	półrocze 2015	półrocze 2014
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		4
- spłaty należności	4	4
b) pozostałe, w tym:	33	43
- otrzymane odszkodowania	6	7
- zwrot kosztów postępowania sądowego	2	4
- sprzedaż surowców wtórnych	16	19
- rozliczenia inwentaryzacyjne	8	13
- inne	1	
Inne przychody operacyjne, razem	33	47

Nota 31

Inne koszty operacyjne	półrocze 2015	półrocze 2014
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	73	143
- rezerwa na sprawę sądową		60
- darowizny		1
- opłaty sądowe	5	7
- umorzone należności	2	
- odpisy aktualizujące zapasy	1	2
- rozliczenia inwentaryzacyjne	1	4
- likwidacja towarów	1	6
- inne	2	63
Inne koszty operacyjne, razem	73	143

Nota 32 B

Przychody finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2015	półrocze 2014
a) z tytułu udzielonych pożyczek		1
- od pozostałych jednostek		1
b) pozostałe odsetki	66	107
- od pozostałych jednostek	66	107
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	66	108

Nota 33 A

Koszty finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2015	półrocze 2014
a) od kredytów i pożyczek	1 316	1 740
- dla innych jednostek	1 316	1 740
b) pozostałe odsetki	42	33
- dla innych jednostek	42	33
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 358	1 773

Nota 33 B

Inne koszty finansowe	półrocze 2015	półrocze 2014
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	2 242	248
- zrealizowane	328	220
- niezrealizowane	1 914	28
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe		6
- prowizje bankowe		6
Inne koszty finansowe, razem	2 242	254

Nota 37 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze 2015	półrocze 2014
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	306	1 729
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	2 037	457
- wycena bilansowa walut i należności	- 13	- 6 184
- różnice kursowe	1 908	6 189
- zapłata faktur kosztowych	- 310	579
- wynagrodzenia wypłacone za ubiegły rok	- 421	- 505
- wynagrodzenia do wypłaty w przyszłych miesiącach	489	128
- składki ZUS zapłacone za ubiegły rok	- 247	- 370
- składki ZUS do zapłaty w przyszłych miesiącach	348	343
- reprezentacja	124	28
- PFRON	92	96
- rozliczenie inwestycji przekazanej	61	60
- różnica z przecen towarów	- 27	- 22
- odsetki otrzymane / należne	9	5
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca kosztu uzyskania przychodu	7	8
- wypłacone ryczałty samochodowe za ubiegły rok	- 7	- 6
- nieodpłatne świadczenie usług	6	5
- VAT NKUP	2	1
- opłaty bankowe	1	2
- należności umorzone nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu oraz odpisy aktualizujące należności	2	60
- koszty sądowe poniesione / należne		7
- darowizny		1
- inne	13	32
4. Dochód	2 343	2 186
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 343	2 186
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	619	536
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	536	536
- wykazany w rachunku zysków i strat	536	536

Nota 37 B

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	półrocze 2015	półrocze 2014
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	- 380	64
Podatek dochodowy odroczoney, razem	- 380	64

Nota 37 C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODRO CZONEGO	półrocze 2015	półrocze 2014
- 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 2015 r. wyniósł w części odroczonej - 380 tys. zł, część bieżąca wyniosła 619 tys. zł.

Część odroczonego podatku w jednostce dominującej wyniosła 4 tys. zł, w spółkach „EFEKT-HOTELE” SA -401 tys. zł, „LIDER HOTEL” sp. z o.o. 17 tys. zł. Część bieżąca wynosząca 619 tys. zł. dotyczy jednostki dominującej.

Nota 39

Zysk (strata) netto	półrocze 2015	półrocze 2014
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	2 470	2 446
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	- 2 403	- 1 317
Zysk (strata) netto	67	1 129

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej „efekt” SA za I półrocze 2015 r. po dokonaniu obowiązkowych korekt i wyłączeń zamyka się zyskiem netto w kwocie .67 tys. zł. Jednostka dominująca wypracowała 2.470 tys. zł zysku netto, natomiast pozostałe spółki wykazały straty:

„EFEKT-HOTELE” SA	2 116 tys. zł
„LIDER HOTEL” sp. z o.o.	287 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 2015 r.	67 tys. zł
zysk (strata) netto zanualizowany	3 076 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 30.06.2015 r.
- akcje uprzywilejowane przeliczone wskaźnikiem 120%
- ilość akcji zwykłych na dzień 30.06.2015 r.

Razem ilość akcji zwykłych przyjętych

do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą

- zysk netto na 1 akcję zwykłą

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

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU
PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**

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

	Stan na 1.01.2015		Stan na 30.06.2015	
	Stan (w tys zł)	Struktura w %	Stan (w tys zł)	Struktura w %
1. W kasie	69	1,53%	119	1,75%
2. Na rachunkach bankowych	4 448	98,47%	6 700	98,25%
Razem środki pieniężne	4 517	100,00%	6 819	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** **- 1 506 tys. zł**

z tego:

zobowiązania powstałe na skutek podziału zysku netto za 2013 r. - 1 510 tys. zł
zapłaćenia faktur dotyczących zakupu środków trwałych + 4 tys. zł