

# **Grupa Kapitałowa Ergis**

**Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od  
1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016**

**sporządzone według MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW  
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

<b>Spis treści</b>	<b>1</b>
<b>Wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016.</b>	<b>2</b>
<b>Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów za okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016.</b>	<b>3</b>
<b>Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej sporządzone na dzień 30 czerwca 2016.</b>	<b>5</b>
<b>Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym za okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016.</b>	<b>7</b>
<b>Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016.</b>	<b>10</b>
<b>Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30 czerwca 2016.</b>	<b>11</b>
1. Informacje ogólne	11
2. Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	13
3. Stosowane zasady rachunkowości	14
4. Podstawowe osądy rachunkowe i podstawy szacowania niepewności	14
5. Segmenty operacyjne	15
6. Koszty działalności operacyjnej	17
7. Zysk/strata na jedną akcję	18
8. Wartość firmy	19
9. Jednostki zależne	20
10. Kapitał akcyjny	20
11. Kapitał rezerwowy	21
12. Zysk zatrzymany i dywidendy	22
13. Kredyty i pożyczki otrzymane	22
14. Odpisy aktualizujące wartość aktywów oraz rezerwy	26
15. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	27
16. Transakcje z jednostkami powiązаныmi	28
17. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe	29
18. Skutki transakcji niestandardowych	30
19. Skutki zmian w strukturze	30
20. Zdarzenia po dniu bilansowym	30
21. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	30

**Wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016.**

	Stan na 30.06.2016 TPLN	Stan na 30.06.2015 TPLN	Stan na 30.06.2016 TEUR	Stan na 30.06.2015 TEUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	350 390	345 444	79 989	83 560
Zysk/strata na działalności operacyjnej	20 823	24 274	4 754	5 872
Zysk/strata brutto	17 286	24 292	3 946	5 876
Zysk/strata netto	14 021	19 720	3 201	4 770
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 12 373	824	- 2 825	199
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 8 144	- 19 986	- 1 859	- 4 834
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	11 487	14 299	2 622	3 459
Przepływy pieniężne netto, razem	- 9 030	- 4 863	- 2 061	- 1 176
Aktywa razem	471 470	518 187	106 535	123 543
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	269 288	288 599	60 849	68 806
Zobowiązania długoterminowe	72 525	89 340	16 388	21 300
Zobowiązania krótkoterminowe	196 763	199 259	44 461	47 506
Kapitał własny	202 182	229 588	45 686	54 737
Kapitał zakładowy	23 662	23 662	5 347	5 641
Liczba akcji na koniec okresu	szt. 39 435 989	szt. 39 435 989	szt. 39 435 989	szt. 39 435 989
Średnioważona liczba akcji	szt. 39 435 989	szt. 39 435 989	szt. 39 435 989	szt. 39 435 989
Zysk/strata na jedną akcję zwykłą	PLN/ 0,36	EUR 0,50	0,08	0,12
Rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą	PLN/ 0,36	EUR 0,50	0,08	0,12
Wartość księgową na jedną akcję	PLN/ 5,13	EUR 5,82	1,16	1,39
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję	PLN/ 5,13	EUR 5,82	1,16	1,39
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję	PLN/ 0,16	EUR 0,15	0,04	0,04

Wybrane dane finansowe przeliczono na EUR według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR według średniego kursu ustalonego przez NBP odpowiednio na 30.06.2016 oraz 30.06.2015
- pozycje Sprawozdania z całkowitych dochodów oraz Sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na EUR według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca roku, za które sporządzane jest Sprawozdanie oraz okresu poprzedniego.

**Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów za okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016.****Układ kalkulacyjny**

	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody ze sprzedaży	350 390	345 444	675 100
Koszt własny sprzedaży	293 365	283 749	570 239
<b>Zysk/strata brutto na sprzedaży</b>	<b>57 025</b>	<b>61 695</b>	<b>104 861</b>
Koszty sprzedaży	20 719	20 521	42 210
Koszty zarządu	16 260	16 753	33 313
<b>Zysk/strata ze sprzedaży</b>	<b>20 046</b>	<b>24 421</b>	<b>29 338</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2 214	3 384	6 959
Pozostałe koszty operacyjne	1 437	3 531	6 074
<b>Zysk/strata na działalności operacyjnej</b>	<b>20 823</b>	<b>24 274</b>	<b>30 223</b>
Przychody finansowe	79	3 039	2 572
Koszty finansowe	3 616	3 021	51 807
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	33
<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>17 286</b>	<b>24 292</b>	<b>- 18 979</b>
Podatek dochodowy	3 265	4 572	- 2 509
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>14 021</b>	<b>19 720</b>	<b>- 16 470</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>			
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	1 377	- 688	- 111
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-
Zyski/straty aktuarialne	-	-	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-
<b>Inne całkowite dochody (netto)</b>	<b>1 377</b>	<b>- 688</b>	<b>- 111</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>15 398</b>	<b>19 032</b>	<b>- 16 581</b>

Zysk netto przypadający:				
		14 077	19 730	- 16 196
	Akcjonariuszom jednostki dominującej			
	Akcjonariuszom/udziałowcom mniejszościowym	- 56	- 10	- 274
		<b>14 021</b>	<b>19 720</b>	<b>- 16 470</b>
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
		15 449	19 044	- 16 307
	Akcjonariuszom jednostki dominującej			
	Akcjonariuszom/udziałowcom mniejszościowym	- 51	- 12	- 274
		<b>15 398</b>	<b>19 032</b>	<b>- 16 581</b>
<b>Liczba akcji na koniec okresu</b>	szt.	39 435 989	39 435 989	39 435 989
<b>Średnioważona liczba akcji</b>	szt.	39 435 989	39 435 989	39 435 989
<b>Zysk/strata na jedną akcję w PLN na jedną akcję</b>				
Z działalności kontynuowanej :				
	Zwykły	<b>0,36</b>	<b>0,50</b>	<b>- 0,42</b>
	Rozwodniony	<b>0,36</b>	<b>0,50</b>	<b>- 0,42</b>

---

Warszawa, 23.08.2016

**Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:**

*Mariusz Kruszewski*

*Prezes Zarządu*

*Wiceprezes Zarządu*

**Zarząd:**

*Tadeusz Nowicki*

*Jan Polaczek*

**Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej sporządzone na dzień 30 czerwca 2016.**

	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Rzeczowe aktywa trwałe	204 562	213 585	206 543
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-
Wartość firmy z konsolidacji	20 408	66 267	20 408
Pozostałe wartości niematerialne	357	414	360
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	121	108	121
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	19 992	12 855	20 056
Należności z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	116	144	125
Pozostałe aktywa	32	32	48
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>245 588</b>	<b>293 405</b>	<b>247 661</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	92 226	83 797	91 015
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	124 527	131 656	111 126
Należności z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	37	48	40
Bieżące aktywa podatkowe	3	-	290
Pozostałe aktywa	2 257	1 957	1 068
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 715	7 324	15 735
	225 765	224 782	219 274
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	117	-	844
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>225 882</b>	<b>224 782</b>	<b>220 118</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>471 470</b>	<b>518 187</b>	<b>467 779</b>

	Stan na 30.06.2016 TPLN	Stan na 30.06.2015 TPLN	Stan na 31.12.2015 TPLN
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał podstawowy	23 662	23 662	23 662
Akcje własne	- 915	-	-
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	45 306	45 306	45 306
Kapitał rezerwowy	32 905	30 957	31 533
Zyski zatrzymane	100 825	128 951	93 025
Kapitały przypadające akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej	201 783	228 876	193 526
Kapitały przypadające akcjonariuszom mniejszościowym	399	712	450
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>202 182</b>	<b>229 588</b>	<b>193 976</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	54 122	69 130	50 620
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczony	12 400	13 395	13 787
Rezerwy długoterminowe	219	294	201
Przychody przyszłych okresów	5 784	6 521	6 152
Pozostałe zobowiązania	-	-	-
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>72 525</b>	<b>89 340</b>	<b>70 760</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	76 499	93 019	101 632
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	107 259	90 749	92 262
Pozostałe zobowiązania finansowe	475	-	53
Bieżące zobowiązania podatkowe	3 015	2 991	534
Rezerwy krótkoterminowe	8 739	11 166	7 549
Przychody przyszłych okresów	776	1 334	1 013
Pozostałe zobowiązania	-	-	-
	196 763	199 259	203 043
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>196 763</b>	<b>199 259</b>	<b>203 043</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>269 288</b>	<b>288 599</b>	<b>273 803</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>471 470</b>	<b>518 187</b>	<b>467 779</b>

Warszawa, 23.08.2016

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych :

Mariusz Kruszewski

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Zarząd:

Tadeusz Nowicki

Jan Polaczek

**Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie ze Zmian w Kapitale Własnym za okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016.**

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowany z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	Kapitał rezerwowany na zabezpieczenia	Kapitał rezerwowany na przewalutowanie	Nadwyżka ze sprzedaży obligacji zmiennych	Inne kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Wielkości związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające akcjonariuszom mniejszościowym	Razem
<b>Stan na 1 stycznia 2015 roku</b>	<b>23 662</b>	-	<b>45 306</b>	<b>27 364</b>	-	<b>3 829</b>	<b>450</b>	-	<b>115 136</b>	-	<b>215 747</b>	<b>724</b>	<b>216 471</b>
Emisja obligacji zmiennych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objęcie kontroli nad spółkami	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty odkupu akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	- 5 915	-	- 5 915	-	- 5 915
Powiązany podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęte przychody i koszty razem	-	-	-	-	-	-	-	19 730	-	19 730	-	- 10	19 720
Różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-	-	-	- 686	-	-	-	-	- 686	- 2	- 688
<b>Stan na 30 czerwca 2015 roku</b>	<b>23 662</b>	-	<b>45 306</b>	<b>27 364</b>	-	<b>3 143</b>	<b>450</b>	-	<b>128 951</b>	-	<b>228 876</b>	<b>712</b>	<b>229 588</b>



	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży	Kapitał rezerwowany z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	Kapitał rezerwowany na zabezpieczenia	Kapitał rezerwowany na przewalutowanie	Nadwyżka ze sprzedaży obligacji zamiennych	Inne kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Wielkości związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczony do sprzedaży	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałowcom mniejszościowym	Razem
<b>Stan na 1 stycznia 2015 roku</b>	<b>23 662</b>	-	<b>45 306</b>	<b>27 364</b>	-	<b>3 829</b>	<b>450</b>	-	<b>115 136</b>	-	<b>215 747</b>	<b>724</b>	<b>216 471</b>
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objęcie kontroli nad spółkami	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż udziałów w spółkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	- 5 915	-	- 5 915	-	- 5 915
Przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Powiązany podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęte przychody i koszty razem	-	-	-	-	-	-	-	-	- 16 196	-	- 16 196	- 274	- 16 470
Różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-	-	-	- 110	-	-	-	-	- 110	-	- 110
<b>Stan na 31.12.2015 roku</b>	<b>23 662</b>	-	<b>45 306</b>	<b>27 364</b>	-	<b>3 719</b>	<b>450</b>	-	<b>93 025</b>	-	<b>193 526</b>	<b>450</b>	<b>193 976</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2016 roku</b>	<b>23 662</b>	-	<b>45 306</b>	<b>27 364</b>	-	<b>3 719</b>	<b>450</b>	-	<b>93 025</b>	-	<b>193 526</b>	<b>450</b>	<b>193 976</b>
Nabycie akcji własnych	-	- 915	-	-	-	-	-	-	-	-	- 915	-	- 915
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objęcie kontroli nad spółkami	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż udziałów w spółkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	- 6 277	-	- 6 277	-	- 6 277
Przeszacowanie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Powiązany podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęte przychody i koszty razem	-	-	-	-	-	-	-	-	14 077	-	14 077	- 56	14 021
Różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-	-	-	1 372	-	-	-	-	1 372	5	1 377
<b>Stan na 30 czerwca 2016 roku</b>	<b>23 662</b>	<b>- 915</b>	<b>45 306</b>	<b>27 364</b>	-	<b>5 091</b>	<b>450</b>	-	<b>100 825</b>	-	<b>201 783</b>	<b>399</b>	<b>202 182</b>

Warszawa, 23.08.2016

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych :

Mariusz Kruszewski

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Zarząd:

Tadeusz Nowicki

Jan Polaczek

**Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016.**  
**sporządzone metodą pośrednią**

	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>			
Zysk/strata za rok obrotowy	14 021	19 720	- 16 470
Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	- 33
Amortyzacja aktywów trwałych	12 597	11 745	24 466
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	486	- 306	99
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 538	2 792	5 486
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	- 604	- 903	43 768
Zmiany w kapitale obrotowym:			
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	- 12 097	- 17 858	2 677
Zmiana stanu zapasów	- 433	- 4 051	- 10 968
Zmiana pozostałych aktywów	- 1 163	- 806	- 475
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	- 29 721	- 12 770	188
Zmiana stanu rezerw	1 091	3 441	- 468
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	- 605	- 768	- 801
Naliczony podatek dochodowy	3 265	4 333	- 2 509
Zapłacony podatek dochodowy	- 2 148	- 3 667	- 6 182
Inne korekty	400	- 78	- 61
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>- 12 373</b>	<b>824</b>	<b>38 717</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>			
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	3 585	336	7 576
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	- 11 746	- 20 433	- 29 154
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Sprzedaż aktywów finansowych	-	-	-
Nabycie aktywów finansowych	-	-	-
Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych	-	133	-
Dywidendy i odsetki otrzymane	2	3	26
Splata udzielonych pożyczek	15	35	54
Udzielenie pożyczek	-	- 60	- 60
Pozostałe	-	-	133
<b>Środki pieniężne netto wydane/wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>- 8 144</b>	<b>- 19 986</b>	<b>- 21 425</b>

**Przepływy pieniężne z działalności finansowej**

Wpływy z tytułu emisji akcji	-	-	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	- 783	- 475	- 1 209
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	28 596	30 240	26 019
Splata pożyczek/kredytów	- 12 873	- 12 809	- 27 197
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej	-	-	- 5 915
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	-
Odsetki zapłacone, w tym	- 2 538	- 2 657	- 5 446
- aktywowane koszty finansowania zewnętrznego	-	-	-
Pozostałe (nabycie akcji własnych)	- 915	-	-

Środki pieniężne netto wykorzystane

wydane/wygenerowane w związku w działalności

<b>11 487</b>	<b>14 299</b>	<b>- 13 748</b>
---------------	---------------	-----------------

**Przepływy pieniężne netto**

<b>- 9 030</b>	<b>- 4 863</b>	<b>3 544</b>
----------------	----------------	--------------

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów

- 9 020	- 4 862	3 549
---------	---------	-------

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego

15 735	12 186	12 186
--------	--------	--------

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego

6 715	7 324	15 735
-------	-------	--------

Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych

10	1	5
----	---	---

Warszawa, 23.08.2016

**Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych :***Mariusz Kruszewski**Prezes Zarządu**Wiceprezes Zarządu***Zarząd:***Tadeusz Nowicki**Jan Polaczek*

**Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30 czerwca 2016.****1. Informacje ogólne**

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 1 stycznia 2016 do 30 czerwca 2016. Skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2015 do 30 czerwca 2015.

**1.1 Informacje o jednostce dominującej**

Spółka dominująca Grupy Kapitałowej jest zarejestrowana pod firmą:

**Ergis S.A.**

w rejestrze Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000057820.

Siedzibą Spółki dominującej jest Warszawa, ul. Tamka 16.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 150175921 oraz numer NIP 573-00-03-999.

Na dzień 30.06.2016 skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki dominującej jest następujący:

Zarząd:

Tadeusz Nowicki	Prezes Zarządu
Jan Polaczek	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Marek Górski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Maciej Grelowski	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Paweł Kaczorowski	Sekretarz Rady Nadzorczej
Katarzyna Górską-Bednarska	Członek Rady Nadzorczej
Tadeusz Iwanowski	Członek Rady Nadzorczej
Waldemar Maj	Członek Rady Nadzorczej
Maciej Stańczuk	Członek Rady Nadzorczej

Według stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku struktura akcjonariatu jednostki dominującej jest następująca:

Jednostka, siedziba	Ilość akcji	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosu
Finergis Investment Limited z siedzibą w Nikozji na Cyprze	15 207 718	38,56%	38,76%
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień”	7 862 000	19,94%	20,04%
Otwarty Fundusz Emerytalny PKO	3 904 917	9,90%	9,95%
posiadane akcje własne Ergis	205 211	0,52%	0,00%
pozostali	12 256 143	31,08%	31,24%
<b>Razem</b>	<b>39 435 989</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Czas trwania działalności poszczególnych jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie jest ograniczony.

Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek podporządkowanych zostały sporządzone za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości.

Podstawowa działalność spółki dominującej obejmuje:

- 2222 Z - Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych
- 2223 Z - Produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych
- 2221 Z - Produkcja płyt, arkuszy, rur i kształtowników z tworzyw sztucznych
- 2229 Z - Produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych

## 1.2 Skład Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa Ergis jest spółką dominującą w Grupie Kapitałowej Ergis.

Szczegółowe informacje dotyczące jednostek należących do Grupy Kapitałowej Ergis na dzień 30.06.2016 roku przedstawiają się następująco:

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Udział w kapitale zakładowym %	Udział w prawach głosu %	Metoda konsolidacji	Podstawowa działalność
Flexergis Sp. z o.o.	Nowy Sącz	100,00%	100,00%	pełna	produkcja wyrobów poligraficznych w oparciu o technologię fleksodruku i druku offsetowego
MKF-Ergis Sp. z o.o.	Warszawa	99,90%	99,90%	pełna	Produkcja i sprzedaż folii twardych PET, PVC i PVC/PE
MKF-Ergis GmbH	Berlin	99,70%	99,70%	pełna	Produkcja folii twardych PET, laminatów z twardej folii PET/PE i PVC/PE, dystrybucja folii twardych PET, PVC i PVC/PE
Schimanski-Ergis GmbH	Berlin	99,70%	99,70%	pełna	Dystrybucja laminatów z twardej folii PET/PE i PVC/PE
Lonni Sp. z o.o.	Warszawa	94,64%	94,64%	pełna	Doradztwo gospodarcze i inne usługi, w tym działalność agencyjna i holdingowa
CS Recycling Sp. z o.o.	Warszawa	90,22%	90,22%	pełna	Recykling tworzyw sztucznych
Numeratis Sp. z o.o.	Toruń	99,90%	99,90%	pełna	Prowadzenie ksiąg rachunkowych i obsługa kadrowo-płacowa
Transgis Sp. z o.o.	Wąbrzeźno	71,10%	71,10%	pełna	Towarowy transport drogowy, remonty pojazdów, spedycja
Erg-Pak Sp. z o.o.	Warszawa	71,10%	71,10%	pełna	Wynajmowanie środków transportu
Tromar Sp. z o.o.	Oława	48,10%	48,10%	metodą praw włas.	Produkcja chemikaliów ograniczonych
Trend Tapety Sp. z o.o.	Warszawa	100,00%	100,00%	pełna	Spółka zakończyła działalność produkcyjną, aktualnie prowadzi wyprzedaż tapet

### 1.3 Podstawa sporządzenia skróconego sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży oraz aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu, które wyceniane są w wartości godziwej, a skutki wyceny ujmowane są w przychodach lub kosztach finansowych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę Kapitałową.

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów sporządzane jest w układzie kalkulacyjnym. Grupa Kapitałowa sporządza Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych metodą pośrednią.

### 1.4 Waluta pomiaru i waluta sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej. Dane w sprawozdaniach zostały wykazane w tysiącach złotych, o ile nie wskazano inaczej.

## 2. Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

### 2.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

### 2.2 Status zatwierdzenia Standardów w UE

#### 2.2.1 Standardy i Interpretacje opublikowane, oczekujące na zatwierdzenie przez UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych interpretacji, które według stanu na dzień 23.08.2016 roku nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania:

- i **MSSF 15 "Przychody z umów z kontrahentami" wraz ze zmianami**  
Opublikowany 28.05.2014, zmiany opublikowane 11.08.2015. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 i później.
- ii **MSSF 9 "Instrumenty finansowe"**  
Opublikowany 24.07.2014. MSSF 9 ma docelowo zastąpić MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 i później.
- iii **MSSF 16 "Leasing"**  
Opublikowany 14.01. 2016. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 i później.
- iv **Zmiana do MSSF 10 i MSR 28**  
Opublikowany 11.09.2014. Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy Inwestorem i Wspólnikami lub Joint Venture. 23.10.2015 odroczono datę wejścia w życie zmian do MSSF 10 i MSR 28 na czas nieokreślony.
- v **Zmiana do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 28**  
Opublikowany 18.12.2014. Jednostki inwestycyjne: zastosowanie zwolnienia z konsolidacji. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie.
- vi **Zmiana do MSR 12**  
Opublikowany 19.01.2016. Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 i później.
- vii **Zmiana do MSR 7**  
Opublikowany 29.01.2016. Zmiany w ujawnianiu informacji o zobowiązaniach dotyczących działalności finansowej. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 i później.

viii **Zmiana do MSSF 2**

Opublikowany 20.06.2016. Definicja warunku nabycia uprawnień, warunku związanego z wynikami i warunku związanego ze świadczeniem usługi. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 i później.

**2.2.2 Standardy i Interpretacje opublikowane, zatwierdzone, które nie weszły jeszcze w życie**

Nie ma takich standardów.

**2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji**

Sporządzając niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupa nie podjęła decyzji o wcześniejszym zastosowaniu jakichkolwiek Standardów, zmian do Standardów i Interpretacji.

Nowe regulacje zastosowane po raz pierwszy do niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały przedstawione w kolejnej notce.

**2.4 Standardy zastosowane po raz pierwszy**

Sporządzając niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupa zastosowała po raz pierwszy następujące regulacje:

Nie ma takich standardów.

**2.5 Dobrowolna zmiana zasad rachunkowości**

Sporządzając niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w stosunku do okresów poprzednich Grupa nie zmieniła dobrowolnie żadnych stosowanych uprzednio zasad rachunkowości.

**3. Stosowane zasady rachunkowości**

W śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym stosuje się te same zasady rachunkowości, co w ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

**Kursy przyjęte do wyceny pozycji walutowych na dzień bilansowy**

	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>	<u>31.12.2015</u>
średni kurs NBP ustalony przez NBP	4,4255	4,1944	4,2615
	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>	<u>31.12.2015</u>
kurs EUR stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca roku	4,3805	4,1341	4,1848
	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>	<u>31.12.2015</u>
kursy EUR przyjęte do wyceny pozycji walutowych w Sprawozdaniu			
kurs kupna (przyjęty do wyceny aktywów)	4,4132	4,1800	4,2505
kurs sprzedaży (przyjęty do wyceny pasywów)	4,4282	4,2000	4,2949

**4. Podstawowe osądy rachunkowe i podstawy szacowania niepewności**

Stosując zasady rachunkowości obowiązujące w Grupie, zarząd jednostki dominującej zobowiązany jest do dokonywania szacunków, osądów i założeń dotyczących kwot wyceny poszczególnych składników aktywów i zobowiązań.

Szacunki i związane z nimi założenia opierają się o doświadczenia historyczne i inne czynniki uznawane za istotne. Rzeczywiste wyniki mogą odbiegać od przyjętych wartości szacunkowych.

Szacunki i leżące u ich podstaw założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmianę wielkości szacunkowych ujmuje się w okresie, w którym nastąpiła weryfikacja, jeśli dotyczy ona wyłącznie tego okresu, lub w okresie bieżącym i okresach przyszłych, jeśli zmiana dotyczy ich na równi z okresem bieżącym.

## 5. Segmenty operacyjne

### 5.1 Identyfikacja segmentów operacyjnych zgodnie z MSSF 8

Grupa wydzieliła dwa segmenty operacyjne dla których jest możliwość uzyskania informacji finansowych oraz możliwość alokacji większości aktywów i części pasywów. Koszty ogólnego zarządu oraz koszty finansowe związane z kredytami na nabycie aktywów finansowych zostały podzielone kluczem do segmentów.

- |   |   |
|---|---|
| - Segment wyrobów opakowaniowych            | - folia stretch PE<br>- folia termokurczliwa PVC<br>- folie BOPP<br>- taśmy PET<br>- opakowania drukowane (Flexergis)<br>- folie PET (MKF-Ergis GmbH)<br>- laminaty (Schimanski-Ergis GmbH) |
| - Segment wyrobów pozostałego przeznaczenia | - folie miękkie PVC<br>- granulaty i wyroby wytłaczane PVC<br>- tapety  |

### 5.2 Przychody i wyniki segmentów

Analiza przychodów i wyników w poszczególnych segmentach:

	Przychody			Zysk brutto		
	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Działalność kontynuowana</b>						
Segment wyrobów opakowaniowych	284 878	276 961	550 476	12 122	17 810	-25 598
Segment wyrobów pozostałego przeznaczenia	65 512	68 483	124 624	5 164	6 482	6 619
Razem z działalności kontynuowanej	350 390	345 444	675 100	17 286	24 292	- 18 979

### 5.3 Aktywa segmentów

	Aktywa segmentów		
	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Segment wyrobów opakowaniowych</b>	280 467	281 142	290 879
<b>Segment wyrobów pozostałego przeznaczenia</b>	90 723	91 045	88 675
<b>Razem aktywa segmentów</b>	371 190	372 187	379 554
Aktywa niealokowane	100 280	146 000	88 225
<b>Suma aktywów</b>	<b>471 470</b>	<b>518 187</b>	<b>467 779</b>

Do segmentów zostały przypisane należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności, zapasy oraz środki trwałe Jednostki Dominującej. Do segmentów przyporządkowano również całość aktywów pozostałych jednostek Grupy Kapitałowej.



**5.4 Pasywa segmentów**

	Pasywa segmentów		
	Stan na	Stan na	Stan na
	30.06.2016	30.06.2015	31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Segment wyrobów opakowaniowych</b>	151 103	190 607	184 801
<b>Segment wyrobów pozostałego przeznaczenia</b>	23 419	30 399	35 526
<b>Razem pasywa segmentów</b>	174 522	221 006	220 327
Pasywa niealokowane	296 948	297 181	247 452
<b>Suma pasywów</b>	<b>471 470</b>	<b>518 187</b>	<b>467 779</b>

Do segmentów zostały przypisane zobowiązania handlowe Jednostki Dominującej. Do segmentów przyporządkowano również całość zobowiązań pozostałych jednostek Grupy Kapitałowej.

**5.5 Pozostałe informacje o segmentach**

	Amortyzacja			Zwiększenia aktywów trwałych		
	01.01.2016	01.01.2015	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2015	01.01.2015
	30.06.2016	30.06.2015	31.12.2015	30.06.2016	30.06.2015	31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
Segment wyrobów opakowaniowych	8 976	8 230	17 282	5 563	18 982	25 741
Segment wyrobów pozostałego przeznaczenia	3 621	3 515	7 184	2 843	1 169	3 610
	12 597	11 745	24 466	8 406	20 151	29 351

	Odpisy aktualizujące		
	Stan na	Stan na	Stan na
	30.06.2016	30.06.2015	31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Segment wyrobów opakowaniowych</b>	-	-	-
<b>Segment wyrobów pozostałego przeznaczenia</b>	117	178	118

<b>Dane za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016</b>	Segment I	Segment II	Kwoty	
			niealokowane	Ogółem
Przychody od klientów zewnętrznych	284 878	65 512	0	350 390
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	0	0	0	0
Przychody z tytułu odsetek	11	37	25	73
Koszty z tytułu odsetek	1 779	297	392	2 468
Zysk segmentu	12 122	5 164	0	17 286
<b>Dane za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015</b>	Segment I	Segment II	Kwoty	
			niealokowane	Ogółem
Przychody od klientów zewnętrznych	276 961	68 483	0	345 444
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	0	0	0	0
Przychody z tytułu odsetek	16	52	122	190
Koszty z tytułu odsetek	1 704	364	666	2 734
Zysk segmentu	17 810	6 482	0	24 292

Dane za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Kwoty			Ogółem
	Segment I	Segment II	niealokowane	
Przychody od klientów zewnętrznych	550 476	124 624	0	675 100
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	0	0	0	0
Przychody z tytułu odsetek	37	198	0	235
Koszty z tytułu odsetek	3 941	1 428	0	5 369
Zysk segmentu	-25 598	6 619	0	-18 979

## 5.6 Informacje geograficzne

Grupa sprzedaje swoje towary na rynkach europejskich, głównie w Polsce oraz w Europie Zachodniej. Eksport poza Europę ma znaczenie marginalne.

	Przychody ze sprzedaży		
	01.01.2016	01.01.2015	01.01.2015
	30.06.2016	30.06.2015	31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
Polska	163 141	151 550	297 501
Niemcy	64 481	68 919	127 467
Francja	28 442	29 980	60 820
Holandia	13 397	13 069	25 919
Wielka Brytania	11 789	12 970	27 653
Pozostałe	69 140	68 956	135 740
	<b>350 390</b>	<b>345 444</b>	<b>675 100</b>

## 5.7 Informacje o wiodących klientach

Przychody od jednego klienta nie przekraczają 10% przychodów Grupy.

## 6. Koszty działalności operacyjnej

	01.01.2016	01.01.2015
	30.06.2016	30.06.2015
	TPLN	TPLN
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Zmiana stanu produktów	5 652	1 515
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- 1 997	- 1 658
Amortyzacja	12 597	11 745
Zużycie surowców i materiałów	233 040	231 127
Usługi obce	26 342	26 193
Podatki i opłaty	1 601	1 770
Koszty świadczeń pracowniczych	34 020	33 594
Pozostałe koszty rodzajowe	2 228	2 162
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 861	14 575
	<b>330 344</b>	<b>321 023</b>
w tym podatek akcyzowy	-	-

**7. Zysk/strata na jedną akcję**

	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015
	PLN	PLN	PLN
<b>Podstawowy zysk/strata na jedną akcję</b>			
Z działalności kontynuowanej	0,36	0,50	- 0,42
<b>Zysk/strata rozwodniony przypadający na jedną akcję</b>			
Z działalności kontynuowanej	0,36	0,50	- 0,42

**7.1 Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję**

	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
Zysk/strata za rok obrotowy przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	14 077	19 730	- 16 196
	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015
	tys.	tys.	tys.
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku/straty przypadającego na jedną akcję	39 436	39 436	39 436

**7.2 Rozwodniony zysk/strata przypadający na jedną akcję**

Zysk wykorzystany do skalkulowania zysku rozwodnionego na akcję nie różni się od tego wykorzystanego do obliczenia zwykłego zysku na akcję.

Średnia ważona liczba akcji użyta do wyliczenia zysku rozwodnionego na akcję uzgadnia się do średniej użytej do obliczania zwykłego wskaźnika w następujący sposób:

	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	tys.	tys.	tys.
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku podstawowego przypadającego na jedną akcję	39 436	39 436	39 436
Przewidywane akcje jakie wyemitowane zostaną bez otrzymania płatności:	-	-	-
Obligacje zamienne na akcje	-	-	-
Inne	-	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	<b>39 436</b>	<b>39 436</b>	<b>39 436</b>

**8. Wartość firmy**

	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
Stan na początek roku obrotowego	99 010	98 866	98 866
Objęcie kontroli nd spółką		143	144
Redukcja z tytułu realizacji aktywów z tytułu podatku odroczonego nieujętych w poprzednich okresach	-	-	-
Wyksięgowane po sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-
Przeklasyfikowane do aktywów przeznaczonych do zbycia	-	-	-
Wpływ różnic kursowych	-	-	-
Inne	-	-	-
<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>99 010</b>	<b>99 009</b>	<b>99 010</b>
<b>Skumulowane odpisy aktualizacyjne z tytułu utraty wartości</b>			
Stan na początek roku obrotowego	(78 602)	(32 599)	(32 599)
Odpisy aktualizacyjne z tytułu utraty wartości ujęte w ciągu roku	-	(143)	(46 003)
Wyksięgowane po sprzedaży jednostki zależnej	-	-	-
Skłasyfikowane jako aktywa do zbycia	-	-	-
Wpływ różnic kursowych	-	-	-
<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>(78 602)</b>	<b>(32 742)</b>	<b>(78 602)</b>
<b>Wartość bilansowa</b>	<b>20 408</b>	<b>66 267</b>	<b>20 408</b>

Wartość firmy powstała na skutek przejęcia spółek: Flexergis Sp. z o.o., MKF-Folien GmbH Minderjahn + Kiefer, Schimanski GmbH, Lonni Sp. z o.o., Numeratis Sp. z o.o., Trend Tapety Sp. z o.o. oraz w wyniku połączenia ERGIS S.A. i Eurofilms S.A.

**8.1 Roczny test utraty wartości**

Grupa Kapitałowa na dzień bilansowy dokonała analizy aktualizacji wyceny wartości firmy. Testy nie wykazały konieczności utworzenia odpisów aktualizacyjnych wartości firmy.

**8.2 Alokacja wartości firmy do jednostek generujących przepływy pieniężne**

Dla celów testowania utraty wartości wartość firmy została alokowana do następujących jednostek generujących środki pieniężne:

	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
- Ergis S.A. Oddział w Oławie	19 032	19 032	19 032
- Flexergis Sp. z o.o.	1 370	1 370	1 370
- Lonni Sp. z o.o.	-	27	-
- Numeratis Sp. z o.o.	6	6	6
- MKF-Folien GmbH & Schimanski GmbH	-	45 832	-
	<b>20 408</b>	<b>66 267</b>	<b>20 408</b>

Możliwą do odzyskania wartość tej jednostki generującej środki pieniężne określa się na podstawie wartości użytkowej, obliczonej między innymi przy wykorzystaniu prognozowanych przepływów pieniężnych przyjętych do budżetów zatwierdzonych przez zarząd na okres 1 roku oraz stopy dyskonta w wysokości równej średnioważonemu kosztowi kapitału liczonego odrębnie dla każdej spółki. Kwoty ujęte w budżecie odnosi się na cały okres prognozy, korygując je w oparciu o możliwe do przewidzenia tendencje oraz efekty prawdopodobnych zdarzeń gospodarczych.

**9. Jednostki zależne**

Szczegółowe informacje dotyczące jednostek zależnych na dzień 30.06.2016 roku przedstawiają się następująco:

Nazwa jednostki zależnej	Siedziba jednostki zależnej	Udział w kapitale zakładowym %	Udział w prawach głosu %
Flexergis Sp. z o.o.	Nowy Sącz	100,00%	100,00%
CS Recycling Sp. z o.o.	Warszawa	90,22%	90,22%
Numeratis Sp. z o.o.	Toruń	99,90%	99,90%
Transgis Sp. z o.o.	Wąbrzeźno	71,10%	71,10%
Erg-Pak Sp. z o.o.	Warszawa	71,10%	71,10%
Lonni Sp. z o.o.	Warszawa	94,64%	94,64%
MKF-Ergis GmbH	Berlin	99,70%	99,70%
Schimanski-Ergis GmbH	Berlin	99,70%	99,70%
MKF-Ergis Sp. z o.o.	Warszawa	99,90%	99,90%
Trend Tapety sp. z o.o.	Warszawa	100,00%	100,00%

**10. Kapitał akcyjny**

	Kapitał akcyjny		Nadwyżka ze sprzedaży akcji	
	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
Notowanie 12.989.202 akcji zwykłych na okaziciela EUROFILMS S.A. (12.06.2006)	7 794	7 794	-	-
Notowanie 4.026.653 praw do akcji zwykłych na okaziciela serii D EUROFILMS S.A. (24.07.2006)	2 416	2 416	12 736	12 736
Przydział 100.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F EUROFILMS S.A. - realizacja Programu Opcji Menedżerskich (01.06.2007)	60	60	321	321
Emisja 31.282.683 akcji zwykłych na okaziciela serii E - emisja połączeniowa z ERGIS S.A. (27.09.2007)	18 770	18 770	49 895	49 895
Umorzenie 8.962.549 akcji zwykłych	- 5 378	- 5 378	- 17 646	- 17 646
	<b>23 662</b>	<b>23 662</b>	<b>45 306</b>	<b>45 306</b>

**10.1 Akcje zwykłe**

Akcje zwykłe mające pełne pokrycie w kapitale, o wartości nominalnej PLN 0,60, są równoważne pojedynczemu głosowi na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i posiadają prawo do dywidendy.

**11. Kapitał rezerwowy**

	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015
	TPLN	TPLN
Kapitał rezerwowy o charakterze ogólnym	-	-
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny składników rzeczowych aktywów trwałych	27 364	27 364
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny inwestycji	-	-
Kapitał rezerwowy z tytułu opcji na akcje rozliczanych w instrumentach kapitałowych	-	-
Kapitał rezerwowo na zabezpieczenia	-	-
Kapitał rezerwowo z tytułu różnic kursowych z przeliczenia	5 091	3 143
Kapitał rezerwowo z tytułu obligacji zamiennych	450	450
Inne	-	-
	<b>32 905</b>	<b>30 957</b>

**11.1 Kapitał rezerwowo z tytułu różnic kursowych z przeliczenia**

	Wartość brutto zmian	Powiązan y podatek dochodo wy	Wartość brutto zmian	Powiązany podatek dochodowy
	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 30.06.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
Stan na początek roku obrotowego	3 719	-	3 829	-
Strata na zabezpieczeniu inwestycji netto wynikająca z przeliczenia jednostki zagranicznej	-	-	-	-
Wynikający z przeliczenia transakcji jednostki zagranicznej	1 372	-	- 686	-
Odzysk z tytułu zbycia zagranicznej jednostki zależnej	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	<b>5 091</b>	<b>-</b>	<b>3 143</b>	<b>-</b>

Różnice kursowe związane z przeliczeniem na PLN wyników działalności zagranicznych jednostek zależnych Grupy księgowane są bezpośrednio w kapitale rezerwowym na z tytułu różnic kursowych z przeliczenia. Zyski lub straty na instrumentach zabezpieczających wyznaczonych jako zabezpieczenia inwestycji netto w zagranicznych jednostkach zależnych uwzględniane są w kapitale rezerwowym z tytułu różnic kursowych z przeliczenia.

**11.2 Kapitał rezerwowo z tytułu obligacji zamiennych**

	Wartość brutto zmian	Powiązany podatek dochodowy	Wartość brutto zmian	Powiązany podatek dochodowy
	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015	01.01.2015 30.06.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
Stan na początek roku obrotowego	450	-	450	-
Emisja obligacji zamiennych	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	<b>450</b>	<b>-</b>	<b>450</b>	<b>-</b>

Nadwyżka ze sprzedaży opcji na obligacje zamienne stanowi składnik kapitałowy (prawa konwersji) 30 tys.obligacji zamiennych oprocentowanych na 7,3%. Obligacje te zostały wykupione w grudniu 2013 roku i zastąpione kredytem bankowym.

**12. Zysk zatrzymany i dywidendy**

	01.01.2016 30.06.2016	01.01.2015 30.06.2015
	TPLN	TPLN
Stan na początek roku obrotowego	93 025	115 136
Wpływ zmian w zasadach rachunkowości programów lojalnościowych dla klientów	-	-
Przekształcony bilans otwarcia	93 025	115 136
Zysk/strata netto przypadający członkom jednostki dominującej	14 077	19 730
Wypłata dywidendy	- 6 277	- 5 915
Odkup akcji	-	-
Zyski/straty aktuarialne na funduszach określonych świadczeń	-	-
Powiązany podatek dochodowy	-	-
Przeniesienie z kapitału rezerwowego z aktualizacji wartości rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Inne	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	<b>100 825</b>	<b>128 951</b>

W dniu 14 lipca 2016 roku została wypłacona dywidenda w wysokości 0,16 zł na akcję (ogólny koszt dywidendy wyniósł 6.277 TPLN).

W dniu 3 lipca 2015 roku została wypłacona dywidenda z zysku za 2014 rok w wysokości 0,15 zł na akcję (ogólny koszt dywidendy wyniósł 5.915 TPLN).

W odniesieniu do bieżącego roku Zarząd dotąd nie sformułował swojej rekomendacji dla Walnego Zgromadzenia w kwestii wypłaty dywidendy.

**13. Kredyty i pożyczki otrzymane**

	Obrotowe			Długoterminowe		
	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Niezabezpieczone</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Zabezpieczone</b>						
Kredyty w rachunku bieżącym	83 911	65 572	66 051	5 489	5 489	430
Kredyty bankowe	21 717	24 199	24 998	44 309	61 745	47 424
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 631	978	1 213	4 324	1 896	2 766
Pożyczki	-	-	-	-	-	-
	107 259	90 749	92 262	54 122	69 130	50 620
	<b>107 259</b>	<b>90 749</b>	<b>92 262</b>	<b>54 122</b>	<b>69 130</b>	<b>50 620</b>

## 13.1 Umowy kredytowe

Podmiot finansujący	Waluta kredytu	Wartość kredytu	Wartość kredytu wraz z naliczonymi na dzień bilansowy odsetkami w walucie		Odsetki		Termin spłaty	Zabezpieczenia
			(tys.)	TPLN	TPLN			
<b>1. ERGIS S.A.</b>								
Bank Handlowy w Warszawie S.A.	PLN	25 000	-	-	WIBOR + marża	29.06.2017	Kredyt wspólny z MKF-Ergis. Zabezpieczenia: aktywa MKF-Ergis oraz hipoteka na nieruchomościach w Oławie, zastaw rejestrowy na linii technologicznej, cesja należności, cesja praw z umowy ubezpieczenia	
	EUR		595	2 637	EURIBO R + marża			
Bank Handlowy w Warszawie S.A.	PLN	17 700	-	11 631	WIBOR + marża	31.12.2019	Hipoteka na nieruchomościach w Oławie, zastaw rejestrowy na linii technologicznej, cesja należności, cesja praw z umowy ubezpieczenia	
PEKAO S.A.	PLN	20 000	-	17 101	WIBOR + marża	31.03.2017	Zastaw rejestrowy na liniach technologicznych, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja należności, cesja praw z polisy ubezpieczenia	
	EUR	do 3 mln EUR w ramach limitu PLN	506	2 240	EURIBO R + marża			
PEKAO S.A.	PLN	14 128	-	831	WIBOR + marża	30.09.2016	Hipoteka zwykła, zastaw rejestrowy na linii technologicznej, cesja praw z polisy ubezpieczenia	
PEKAO S.A.	PLN	12 000	-	10 799	WIBOR + marża	31.12.2020	Zastaw rejestrowy na linii technologicznej, hipoteka umowna na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczenia majątku	
ING Bank Śląski S.A.	PLN	19 000	-	-	WIBOR + marża	09.10.2017	Kredyt dwuwalutowy - wspólny z CS Recycling. Zabezpieczenia: hipoteka na nieruchomości w Wąbrzeźnie, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja należności, cesja praw z polisy ubezpieczenia	
	EUR	do 3 mln EUR w ramach limitu PLN	2 643	11 704	EURIBO R + marża			
ING Bank Śląski S.A.	PLN	30 000	-	21 114	WIBOR + marża	31.10.2019	Hipoteka na nieruchomości w Wąbrzeźnie, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja należności, cesja praw z polisy ubezpieczenia	



mBank S.A.	PLN	8 000	-	4 630	WIBOR + 06.01.2017 marża	Zastaw rejestrowy na zapasach, cesja należności, cesja praw z polisy ubezpieczenia
	EUR		380	1 682	EURIBO R + marża	
mBank S.A.	EUR	2 255	410	1 822	EURIBO 31.10.2016 R + marża	Hipoteka na nieruchomości w Oławie, zastaw rejestrowy na linii technologicznej, cesja praw z polisy ubezpieczenia

**2. FLEXERGIS**

mBank	EUR	1 040	869	3 848	EURIBO 31.01.2020 R + marża	Hipoteka umowna łączna na nieruchomościach, zastaw rejestrowy na środku trwałym
ING Bank Śląski S.A.	PLN	1 300	0	1 105	WIBOR + 30.09.2020 marża	Hipoteka umowna na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
ING Bank Śląski S.A.	PLN	4 500	0	3 229	WIBOR + 25.09.2016 marża	Zastaw rejestrowy na maszynach; hipoteka kaucyjna; cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej
ING Bank Śląski S.A.	EUR	247	117	519	EURIBO 30.07.2018 R + marża	Zastaw rejestrowy na maszynie, cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej
mBank	PLN	3 000	0	1 811	WIBOR + 19.09.2016 marża	Hipoteka umowna na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej

**3. CS Recycling**

ING Bank Śląski S.A.	PLN	5 600	-	2 824	WIBOR + 30.04.2018 marża	Zastaw rejestrowy na linii technologicznej, poręczenie Ergis S.A., cesja wierzytelności, cesja praw z polisy ubezpieczenia
ING Bank Śląski S.A.	PLN	19 000	-	4 188	WIBOR + 19.08.2016 marża	Kredyt dwuwalutowy - wspólny z Ergis. Hipoteka na nieruchomości w Wąbrzeźnie, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja należności, cesja praw z polisy ubezp.
	EUR		-	-	EURIBO R + marża	
ING Bank Śląski S.A.	PLN	1 042	-	582	WIBOR + 01.01.2018 marża	Hipoteka na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczenia

**4. MKF-ERGIS**

mBank S.A.	PLN	10 582	0	3 023	WIBOR + 30.06.2017 marża	Hipoteka umowna na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, poręczenie Ergis S.A.
mBank S.A.	PLN	7 000	0	5 963	WIBOR + 04.01.2017 marża	Hipoteka umowna na nieruchomości, zastaw rejestrowy na zapasach i środkach trwałych, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, poręczenie Ergis S.A.
Bank Handlowy S.A.	PLN	3 000	0	1 713	WIBOR + 30.04.2019 marża	Hipoteka umowna na nieruchomości, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na środkach trwałych, zastaw rejestrowy na zapasach, poręczenie Ergis S.A.
Bank Handlowy S.A.	PLN	25 000	0	19 943	WIBOR + 29.06.2017 marża	Kredyt wspólny z Ergis. Zabezpieczenia: aktywa MKF-Ergis oraz hipoteka na nieruchomościach w Oławie, zastaw rejestrowy na linii technologicznej, cesja należności, cesja praw z umowy ubezpieczenia

**5. NUMERATIS**

PEKAO S.A.	PLN	250	-	-	WIBOR + 03.03.2017 marża	Weksel in blanco
------------	-----	-----	---	---	-----------------------------	------------------

**6. MKF Ergis GmbH oraz Schimanski-Ergis GmbH**

Deutsche Bank AG	EUR	3 500	2 468	10 922	EONIA + brak marża	List patronacki Ergis SA, cesja należności
Commerzbank AG	EUR	2 545	2 161	9 565	EONIA + brak marża	Cesja należności

Razem

**155 426****13.2 Naruszenie postanowień umowy kredytowej**

W bieżącym okresie Spółka zrealizowała ustalone z bankami wskaźniki finansowe. Nie wystąpiły również inne naruszenia umów kredytowych w I połowie 2015 roku.

**14. Odpisy aktualizujące wartość aktywów oraz rezerwy****14.1 Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

	Odpisy aktualizujące						aktywów przezn do sprzedaży
	wartość środków trwałych	wartości niemater. i prawnych	wartość firmy	aktywów finansowyc h	wartość zapasów	wartość należności	
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Stan na 1 stycznia 2016 roku</b>	118	-	78 602	93	2 213	4 338	612
Utworzenie	-	-	-	-	881	470	-
Redukcje wynikające z płatności/innych zmniejszeń przyszłych korzyści ekonomicznych	- 1	-	-	-	- 680	- 467	- 416
Zmiany z tytułu przeszacowania	-	-	-	-	-	-	-
Odwrocenie dyskonta i wpływu	-	-	-	-	-	-	-
Inne (różnice kursowe z przeliczeni	-	-	-	-	-	33	-
<b>Stan na 30 czerwca 2016 roku</b>	<b>117</b>	<b>-</b>	<b>78 602</b>	<b>93</b>	<b>2 414</b>	<b>4 374</b>	<b>196</b>

**14.2 Rezerwy**

	Bieżące			Długoterminowe		
	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
Rezerwa na św. emerytalne	-	-	-	219	203	201
Rezerwa na koszty okresu	344	1 784	499	-	-	-
Rezerwa na premie	4 355	5 034	3 015	-	-	-
Rezerwa na bonusy dla odbiorców	1 457	1 587	1 840	-	-	-
Rezerwa urlopowa	1 567	1 424	1 193	-	-	-
Pozostałe rezerwy	1 016	1 337	1 002	-	91	-
Inne	-	-	-	-	-	-
	<b>8 739</b>	<b>11 166</b>	<b>7 549</b>	<b>219</b>	<b>294</b>	<b>201</b>

	Rezerwa na św. emerytalne	Rezerwa na koszty okresu	Rezerwa na premie	na bonusy dla odbiorców	Rezerwa urlopowa	Pozostałe rezerwy	Inne
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
<b>Stan na 1 stycznia 2016 roku</b>	201	499	3 015	1 840	1 193	1 002	-
Utworzenie	22	301	1 729	1 326	477	2 703	-
Redukcje wynikające z płatności/innych zmniejszeń przyszłych korzyści	- 4	- 449	- 337	- 1 753	- 135	- 2 402	-
Zmiany z tytułu przeszacowania	-	- 7	- 66	-	-	- 315	-
Włączenie Trend Tapety	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe	-	-	14	44	32	28	-
<b>Stan na 30 czerwca 2016 roku</b>	<b>219</b>	<b>344</b>	<b>4 355</b>	<b>1 457</b>	<b>1 567</b>	<b>1 016</b>	<b>-</b>

**14.3 Aktywa z tytułu podatku odroczonego oraz rezerwa na podatek odroczonego**

	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Rezerwa na podatek odroczonego
	TPLN	TPLN
<b>Stan na 1 stycznia 2016 roku</b>	20 056	13 787
Utworzenie	493	23
Redukcje wynikające z płatności/innych zmniejszeń przyszłych korzyści ekonomicznych	- 557	- 1 410
Zmiany wynikające z przeszacowania		
Inne	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia		
<b>Stan na 30 czerwca 2016 roku</b>	<b>19 992</b>	<b>12 400</b>

**15. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego****15.1 Ogólne warunki leasingu**

Umowy leasingu finansowego dotyczą środków transportowych oraz maszyn i urządzeń produkcyjnych. Czas trwania umów leasingu finansowego wynosi od 3 do 6 lat. Po zakończeniu umowy istnieje możliwość wykupu środków po wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu leasingu zabezpieczone są tytułem własności leasingodawcy na składnikach majątku objętych leasingiem.

**15.2 Zobowiązania z tytułu leasingu**

	Minimalne opłaty leasingowe			Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych		
	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
Zobowiązanie do 1 roku	1 631	978	1 213	1 616	967	1 203
Zobowiązanie od 1 roku do 5 lat	4 274	1 829	2 710	4 112	1 761	2 605
Zobowiązanie powyżej 5 lat	50	67	56	45	61	50
	<b>5 955</b>	<b>2 874</b>	<b>3 979</b>	<b>5 773</b>	<b>2 789</b>	<b>3 858</b>
Przyszłe obciążenia finansowe (wartość ujemna)	-	-	-	-	-	-
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	<b>5 955</b>	<b>2 874</b>	<b>3 979</b>	<b>5 773</b>	<b>2 789</b>	<b>3 858</b>
<b>Uwzględnione w sprawozdaniu finansowym jako:</b>						
Kredyty bieżące				1 631	978	1 213
Kredyty długoterminowe				4 324	1 896	2 766
				<b>5 955</b>	<b>2 874</b>	<b>3 979</b>

**16. Transakcje z jednostkami powiązаныmi****16.1 Transakcje handlowe**

W roku obrotowym spółki Grupy zawarły następujące transakcje handlowe ze stronami powiązаныmi niebędącyymi członkami Grupy:

	Przychody ze sprzedaży		Zakup		Należności od jednostek powiązanych		Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	
	01-06/2016	01-06/2015	01-06/2016	01-06/2015	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
Direct-One	-	5		5	-	-		1
Polskie Towarzystwo Prywatyzacyjne	-	-	273	223	36	-	49	38
Marketis	19	7	40	70	1	1	8	21
Nikodis	1	1	-	-	-	-	-	-
Nikodis Sp. z o.o. sk w likwidacji	-	1	-	-	-	-	-	-
Aurum Polska	1	1	-	-	-	-	-	-
Aurum Polska Sp. z o.o. sk w likwidacji	-	1	-	-	-	-	-	-
Moska	-	-		48	-	-	7	7
Doradztwo Przemysłowe Tadeusz Nowicki	2	2	527	442	-	-	92	82
Polski Związek Przetwórców Tworzyw Sztucznych	3	3	-	-	1	1	-	-
Kancelaria Adwokacka Kaczorowski	-	-	36	64	-	-	7	-
	<b>26</b>	<b>21</b>	<b>876</b>	<b>852</b>	<b>38</b>	<b>2</b>	<b>163</b>	<b>149</b>

Direct One, Moska, Aurum Polska, Aurum Polska Sp. z o.o. sk w likwidacji oraz Polskie Towarzystwo Prywatyzacyjne to podmioty powiązane z Przewodniczącym Rady Nadzorczej Panem Markiem Górskim. Kancelaria Adwokacka Kaczorowski jest podmiotem powiązany z Sekretarzem Rady Nadzorczej Panem Pawłem Kaczorowskim. Marketis, Nikodis, Nikodis Sp. z o.o. sk w likwidacji oraz Doradztwo Przemysłowe to podmioty powiązane z Prezesem Zarządu Panem Tadeuszem Nowickim. Polski Związek Przetwórców Tworzyw Sztucznych to podmiot powiązany osobowo z Prezesem Zarządu Panem Tadeuszem Nowickim oraz Wiceprezesem Zarządu Panem Janem Polaczkim. Nie udzielono tym podmiotom i nie otrzymano od tych podmiotów żadnych gwarancji. Transakcje z tymi podmiotami realizowane są na zasadach rynkowych.

W roku obrotowym spółki Grupy zawarły następujące transakcje handlowe ze stronami powiązаныmi będącymi członkami Grupy:

	Przychody ze sprzedaży		Zakup		Należności od jednostek powiązanych		Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	
	01-06/2016	01-06/2015	01-06/2016	01-06/2015	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN	TPLN
Ergis	4 627	5 823	8 293	7 960	1 517	1 211	839	1 957
Flexergis	2 841	2 408	2 094	1 954	809	850	590	694
Numeratis	1 297	1 203	33	27	257	240	3	3
CS Recycling	6 104	4 894	84	111	666	1 225	22	55
Transgis	998	1 082	249	303	143	188	43	78
Erg - Pak	1	18	4	4	-	-	1	1
Tromar	-	-	23	31	-	-	-	-
Lonni	252	317	10	21	57	106	2	2
MKF-Ergis GmbH	32 043	22 131	23 731	25 551	5 086	2 019	13 052	8 443
Schimanski	2 069	1 790	30 831	23 650	7 724	594	4 707	2 227
Trend Tapety	2	5	18	62	-	1	2	7
MKF-Ergis Sp. z o.o.	20 711	26 372	5 575	6 369	4 843	8 488	1 841	1 455
	<b>70 945</b>	<b>66 043</b>	<b>70 945</b>	<b>66 043</b>	<b>21 102</b>	<b>14 922</b>	<b>21 102</b>	<b>14 922</b>

## 16.2 Kredyty udzielone podmiotom powiązanym

W roku obrotowym nie zostały udzielone kredyty członkom naczelnego kierownictwa oraz na rzecz wspólnych przedsięwzięć.

## 16.3 Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanymi

W I półroczu 2016 Ergis S.A. otrzymała dywidendę od spółki Flexergis w kwocie 3 mln PLN. W I półroczu 2015 Ergis S.A. nie otrzymała dywidendy od spółek zależnych.

MKf-Ergis Sp. z o.o. spłaciła w I półroczu 2016 ratę pożyczki spółce MKF-Ergis GmbH w wysokości równowartej 440 TPLN oraz odsetki od pożyczki w kwocie 213 TPLN (w I półroczu 2015 spłacane były tylko odsetki w kwocie równowartej 202 TPLN).

Ergis S.A. dokonał na rzecz spółki Erg-pak Sp. o.o. zapłaty rat leasingowych w wysokości 78 TPLN (w I półroczu 2014 roku 76 TPLN) z czego na część kapitałową przypadło 68 TPLN, natomiast na część odsetkową 10 TPLN.

## 17. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

### 17.1 Zobowiązania warunkowe

	30.06.2016	30.06.2015	31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
Postępowanie sądowe	-	-	-
Gwarancje bankowe	71	228	59
Poręczenia i gwarancje za spółki zależne	69 333	67 147	67 768
Pozostałe	-	35	35
	<b>69 404</b>	<b>67 410</b>	<b>67 862</b>

**17.2 Aktywa warunkowe**

	30.06.2016	30.06.2015	31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
Udzielone poręczenia kredytów bankowych	-	-	-
Zabezpieczenia wierzytelności handlowych	-	-	-
Pozostałe	-	-	-
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**17.3 Sprawy sądowe**

	30.06.2016	30.06.2015	31.12.2015
	TPLN	TPLN	TPLN
Należności sporne – sprawy skierowane do sądu	743	584	1 093
Wyroki sądowe zaopatrzone w klauzulę wykonalności	630	659	615
Upadłości - zgłoszone do masy upadłości	872	1 333	580
Układy sądowe	9	185	11
	<b>2 254</b>	<b>2 761</b>	<b>2 299</b>

**18. Skutki transakcji niestandardowych**

W Grupie nie wystąpiły transakcje niestandardowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub wywierany wpływ na sytuację finansową.

**19. Skutki zmian w strukturze**

W I półroczu 2016 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze Grupy.

**20. Zdarzenia po dniu bilansowym**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia wymagające ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

**21. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez zarząd w dniu 23.08.2016.

Warszawa, 23.08.2016

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych :

*Mariusz Kruszewski*

*Prezes Zarządu*

*Wiceprezes Zarządu*

Zarząd:

*Tadeusz Nowicki*

*Jan Polaczek*