

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ "EFEKT" SA

	Nota	Stan na 30.06.2018 I półrocze	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.06.2017 I półrocze
Aktywa				
A. Aktywa trwałe		97 186	98 098	95 640
I. Wartości niematerialne i prawne	1	646	648	646
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
III. Rzeczowe aktywa trwałe	2	94 985	95 873	93 039
IV. Należności długoterminowe				
V. Inwestycje długoterminowe	3	296	386	476
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe		296	386	476
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną				
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności				
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
d) w pozostałych jednostkach		296	386	476
- udziały lub akcje		221	221	221
- udzielone pożyczki		75	165	255
4. Inne inwestycje długoterminowe				
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	1 259	1 191	1 479
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 259	1 191	1 479
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
B. Aktywa obrotowe		15 419	12 738	15 502
I. Zapasy	5	118	137	157
II. Należności krótkoterminowe	6	2 432	1 571	2 168
1. Należności od jednostek powiązanych				
3. Należności od pozostałych jednostek		2 432	1 571	2 168
III. Inwestycje krótkoterminowe	7	12 370	10 911	12 588
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		12 370	10 911	12 588
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		60	60	53
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		12 310	10 851	12 535
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	499	119	589
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy				
D. Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem		112 605	110 836	111 142

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ "EFEKT" SA

	Nota	Stan na 30.06.2018 I półrocze	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.06.2017 I półrocze
Pasywa				
A. Kapitał (fundusz) własny		41 115	40 909	34 762
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9	1 665	1 665	1 665
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10	18 745	18 745	18 745
- nadwyżka wartości sprzedaży / emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	11	9 007	9 007	9 007
- z tytułu aktualizacji godziwej				
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	12	30 080	27 564	27 564
- tworzone zgodnie z umową / statutem spółki				
V. Różnice kursowe z przeliczenia				
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 20 760	- 24 827	- 24 827
VII. Zysk (strata) netto		2 378	8 755	2 608
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. Kapitały mniejszości				
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		71 490	69 927	76 380
I. Rezerwy na zobowiązania	13	3 841	3 900	3 833
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 541	3 600	3 533
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
3. Pozostałe rezerwy		300	300	300
- długoterminowe		300	300	300
- krótkoterminowe				
II. Zobowiązania długoterminowe	14	52 739	54 708	58 208
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek		52 739	54 708	58 208
a) kredyty i pożyczki		52 739	54 708	58 208
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15	14 888	11 319	14 311
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		14 261	10 997	13 725
3. Fundusze specjalne		627	322	586
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16	22		28
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		22		28
P a s y w a r a z e m		112 605	110 836	111 142
Wartość księgowa		41 115	40 909	34 762
Liczba akcji		1 665 150	1 665 150	1 665 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	24,69	24,57	20,88

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 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.06.2017
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych			
1.2. Od pozostałych jednostek			
2. Zobowiązania warunkowe	43 145	44 821	45 843
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek	43 145	44 821	45 843
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane	43 145	44 821	45 843
3. Inne			
Pozycje pozabilansowe, razem	43 145	44 821	45 843

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

	Nota	I półrocze 2018	I półrocze 2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym		21 638	20 133
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18	18 580	17 066
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	3 058	3 067
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym		10 440	9 849
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20	9 941	9 118
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		499	731
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		11 198	10 284
D. Koszty sprzedaży	20	1 082	1 202
E. Koszty ogólnego zarządu	20	5 587	5 424
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)		4 529	3 658
G. Pozostałe przychody operacyjne		79	45
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		28	1
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		14	7
IV. Inne przychody operacyjne	21	37	37
H. Pozostałe koszty operacyjne		40	28
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	22	40	28
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)		4 568	3 675
J. Przychody finansowe		57	933
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki, w tym:	23A	57	65
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne (różnice kursowe)	23B		868

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

	Nota	I półrocze 2018	I półrocze 2017
K. Koszty finansowe		1 732	1 206
I. Odsetki, w tym	24A	1 054	1 206
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne (różnice kursowe)	24B	678	
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K + L)		2 893	3 402
N. Odpis wartości firmy			
O. Odpis ujemnej wartości firmy			
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
R. Zysk (strata) brutto (M - N + O + P)		2 893	3 402
S. Podatek dochodowy w tym:		515	794
część bieżąca	25A	642	474
część odroczone	25B	- 127	320
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
U. Zyski (straty) mniejszości			
W. Zysk (strata) netto (R - S - T + U)	26	2 378	2 608

Zysk (strata) netto (zanalizowany)		8 525	8 456
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	5,03	4,99

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2018 okres od 1.01.2018 do 30.06.2018	2017 rok okres od 1.01.2017 do 31.12.2017	I półrocze 2017 okres od 1.01.2017 do 30.06.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	40 909	36 795	36 795
- korekty błędów			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	40 909	36 795	36 795
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 665	1 665	1 665
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 665	1 665	1 665
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 745	18 745	18 745
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 745	18 745	18 745
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	9 007	9 007	9 007
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	9 007	9 007	9 007
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	27 564	24 209	24 209
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 516	3 355	3 355
a) zwiększenie (z tytułu)	2 516	3 355	3 355
- odpis z zysku do podziału	2 516	3 355	3 355
b) zmniejszenie			
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 080	27 564	27 564

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2018 okres od 1.01.2018 do 30.06.2018	2017 rok okres od 1.01.2017 do 31.12.2017	I półrocze 2017 okres od 1.01.2017 do 30.06.2017
5. Różnice kursowe z przeliczenia			
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 16 072	- 16 831	- 25 410
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 755	8 579	
- korekty błędów			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	8 755	8 579	
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	8 755	8 579	
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 827	25 410	25 410
- korekty błędów			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 827	25 410	25 410
a) zwiększenie (z tytułu)		2 642	2 642
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
- korekta błędu podstawowego 2011r		1 313	1 313
- korekta błędu podstawowego 2013r		1 329	1 329
b) zmniejszenie	4 067	3 225	3 225
- pokrycie straty z lat ubiegłych	4 067	3 225	3 225
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 760	24 827	24 827
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 20 760	- 24 827	- 24 827
7. Wynik netto	2 378	8 755	2 608
a) zysk netto	2 378	8 755	2 608
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	41 115	40 909	34 762
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	41 115	40 909	34 762

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2018	I półrocze 2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 378	2 608
II. Korekty razem	3 575	3 213
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	1 921	1 855
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	667	- 917
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	993	1 134
8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	- 28	- 1
9. Zmiana stanu rezerw	- 59	- 25
10. Zmiana stanu zapasów	18	18
11. Zmiana stanu należności	- 862	- 536
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 351	1 678
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 426	7
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	5 953	5 821
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	168	73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	139	73
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	139	73
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	90	15
- odsetki	49	58
II. Wydatki	896	552
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	881	552
2. Inne wydatki inwestycyjne	15	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 728	- 479

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2018	I półrocze 2017
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		393
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		393
II. Wydatki		6 530
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	2 799	2 515
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	1 055	1 373
9. Inne (zapłata podatku - decyzja organu podatkowego II instancji)		2 642
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 3 854	- 6 137
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	1 371	- 795
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 459	- 828
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	88	- 33
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 851	13 363
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	12 310	12 535
- o ograniczonej możliwości dysponowania	144	118

**Noty objaśniające
do skonsolidowanego bilansu / sprawozdania z sytuacji finansowej**

Nota 1A

Wartości niematerialne i prawne	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy	637	637	637
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	9	11	9
- oprogramowanie komputerowe	9	11	9
Wartości niematerialne i prawne, razem	646	648	646

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	602	598			2 207
b) zwiększenia (z tytułu)			2	2			2
- zakup			2	2			2
c) zmniejszenia (z tytułu)							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		1 508	604	600			2 209
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		871	591	587			1 559
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			4	4			4
- odpisy planowe			4	4			4
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		871	595	591			1 563
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		637	9	9			646

Nota 1 C

Wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) własne	646	648	649
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Wartości niematerialne i prawne, razem	646	648	649

Nota 2A

Rzeczowe aktywa trwałe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) środki trwałe, w tym:	93 855	95 721	92 505
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 946	15 946	12 611
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 471	78 034	78 619
- urządzenia techniczne i maszyny	820	968	992
- środki transportu	361	401	4
- inne środki trwałe	257	372	279
b) środki trwałe w budowie	1 115	152	534
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	94 985	95 873	93 039

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 2B

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	16 006	112 527	6 176	872	5 063	140 644
b) zwiększenia (z tytułu)		1	47			48
- zakup		1	47			48
- przejęcie z inwestycji						
c) zmniejszenia (z tytułu)			8	273		281
- sprzedaż			4	273		277
- likwidacja			4			4
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	16 006	112 528	6 215	599	5 063	140 411
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	60	34 493	5 208	470	4 692	44 923
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1 564	187	- 232	114	1 633
- odpisy planowe		1 564	195	42	114	1 915
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			4	274		278
- zmniejszenia z tytułu likwidacji			4			4
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	60	36 057	5 395	455	4 806	46 556
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	15 946	76 471	820	361	257	93 855

Nota 2C

Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) własne	90 358	92 223	92 343
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	3 497	3 498	162
- umowy dzierżawy wieczystej	3 497	3 498	162
Środki trwałe bilansowe, razem	93 855	95 721	92 505

Nota 2D

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
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 trwałe pozabilansowe, razem	165	165	165

Nota 3A

Długoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w jednostkach zależnych I współzależnych niepodlegających konsolidacji			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			
c) w pozostałych jednostkach	296	386	476
- udziały lub akcje	221	221	221
- udzielone pożyczki	75	165	255
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	296	386	476

Nota 3B

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) stan na początek okresu	386	506	506
- udzielone pożyczki	165	285	285
- udziały w pozostałych jednostkach	221	221	221
b) zwiększenia			
c) zmniejszenia (z tytułu)	90	120	30
- przekwalifikowanie pożyczki długoterminowej na krótkoterminową - zgodnie z umową		22	15
- spłata części pożyczki przez INWEST Sp. z o.o.	90	98	15
d) stan na koniec okresu	296	386	476
- pożyczki udzielone	75	165	255
- udziały w pozostałych jednostkach	221	221	221

NOTA 3C

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

Nota 3D

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w walucie polskiej	296	386	476
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	296	386	476

Nota 3E

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
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 3F

Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w walucie polskiej	75	165	255
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	75	165	255

Nota 4A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 191	1 824	1 824
a) odniesionych na wynik finansowy	1 191	1 824	1 824
2. Zwiększenia	1 216	1 182	1 341
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 216	1 182	1 341
- brak zapłaty składek ZUS	64	103	63
- brak zapłaty wynagrodzeń	45	37	37
- wycena kredytu	1 068	983	1 240
- przecen		2	
- niezapłacone odsetki	30	33	
- różnic kursowych	9	9	
- wyceny środków pieniężnych		10	1
- rozrachunki z pracownikami		1	
- koszty zakupu towarów i materiałów		4	
3. Zmniejszenia	1 148	1 815	1 686
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 148	1 815	1 686
- wypłata wynagrodzeń	37	32	32
- przecen		5	1
- wycena kredytu	983	1 480	1 480
- zapłacone odsetki		3	34
- koszty zakupu towarów i materiałów i usług	4	151	59
- wycena zobowiązań		33	1
- odsetki bilansowe	33		2
- wyceny środków pieniężnych	10		
- wypłacone ryczałty	1		1
- różnice kursowe	9	10	10
- rozrachunki z pracownikami		2	
- zapłaty składek ZUS	71	99	66
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 259	1 191	1 479
a) odniesionych na wynik finansowy	1 259	1 191	1 479

Zmiana stanu aktywów odroczonego podatku dochodowego spowodowana przez:

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Niewypłacenia wynagrodzeń		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	234 602,00 zł
2. Niezapłaconie składek ZUS		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	336 632,45 zł
3. Dokonanie wyceny kredytu		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	5 624 003,00 zł
4. Wyceny zobowiązań		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	605,00 zł
5. Odsetki niezapłacone		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	156 467,00 zł
6. Różnice kursowe		
	wzrost inwestycji krótkoterminowych	47 003,00 zł

II. Zmniejszenia z tytułu:

1. Wypłaty wynagrodzeń		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	192 477,00 zł
2. Zapłaty składek ZUS od poborów		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	370 622,92 zł
3. Odsetki od zobowiązań		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	174 305,00 zł
4. Wyceny zobowiązań walutowych		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	1 334,00 zł
5. Wycena zobowiązań i zaliczek		
	zmniejszenie zobowiązań walutowych	121,00 zł
6. Wycena bilansowa kredytu		
	zmniejszenie zobowiązań	5 174 746,00 zł
7. Różnice kursowe zapłacone od kredytu		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	41 463,00 zł
8. Wyceny środków pieniężnych		
	zmniejszenie krótkoterminowych aktywów finansowych	62 046,00 zł
9. Zapłacone zobowiązania		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	19 092,00 zł
10. Wypłaconych ryczałtów samochodowych		
		6 405,27 zł

Nota 5

Zapasy	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) materiały	16	18	19
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe			
d) towary	102	119	138
e) zaliczki na dostawy			
Zapasy, razem	118	137	157

Nota 6A

Należności krótkoterminowe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) od jednostek powiązanych			
b) należności od pozostałych jednostek	2 432	1 571	2 168
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 222	1 244	1 929
- do 12 miesięcy	2 222	1 244	1 929
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	105	239	95
- dochodzone na drodze sądowej			
- inne	105	88	144
Należności krótkoterminowe netto, razem	2 432	1 571	2 168
c) odpisy aktualizujące wartość należności	313	328	417
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 745	1 899	2 585

Nota 6B

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
Stan na początek okresu	328	424	424
a) zwiększenia (z tytułu)		21	
- utworzone odpisy aktualizujące należności		21	
b) zmniejszenia (z tytułu)	15	117	7
- spłata zadłużenia	14	23	7
- rozwiązanie odpisu	1	94	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	313	328	417

Nota 6C

Należności krótkoterminowe brutto - struktura walutowa	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w walucie polskiej	4 272	1 736	2 297
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	519	163	288
b1. tys. EUR	120	39	68
tys. zł	519	163	288
Należności krótkoterminowe, razem	4 791	1 899	2 585

Nota 6D

Należności z tytułu dostaw robót i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) do 1 miesiąca	1 191	628	1 152
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	1 343	944	1 193
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	2 534	1 572	2 345
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	312	327	416
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	2 222	1 245	1 929

Przedziały czasowe związane z normalnym tokiem sprzedaży jest 1 miesiąc

Nota 6E

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane z podziałem na należności niespłacone w okresie	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) do 1 miesiąca	694	365	528
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	69	118	94
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	57	46	43
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	104	24	91
e) powyżej 1 roku	419	391	437
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 343	944	1 193
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	312	327	416
Należności z tytułu dostaw robót i usług, razem (netto)	1 031	617	777

Nota 6F

Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług wynoszą 1.343 tys. zł,
w tym dokonane odpisy aktualizujące 312 tys. zł.

Nota 7A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w jednostkach zależnych			
b) w jednostkach współzależnych			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
d) w znaczącym inwestorze			
e) w jednostce dominującej			
f) w pozostałych jednostkach	60	60	53
- udzielone pożyczki	60	60	53
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 310	10 851	12 535
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 310	10 851	12 535
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	12 370	10 911	12 588

Nota 7B

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w walucie polskiej	12 310	10 851	12 535
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem	12 310	10 851	12 535

Nota 7C

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w walucie polskiej	60	60	53
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	60	60	53

Nota 7D

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w walucie polskiej	10 971	7 807	11 373
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 339	3 044	1 162
b1. jednostka/waluta EURO/PLN	1 337	2 935	1 159
EURO	313	703	273
b2. jednostka/waluta USD/PLN	2		
USD	1		
b3. jednostka/waluta CHF/PLN		109	3
CHF		31	1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	12 310	10 851	12 535

Nota 8A

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	499	119	589
- ulga na złe długi	9	64	100
- ubezpieczenia majątkowe , dzierżawa wieczysta	49	41	24
- prenumerata czasopism fachowych	4	3	2
- opłaty marketingowe i licencyjne			8
- opłata roczna za wywóz śmieci			28
- opłaty z tytułu odtwarzania utworów oraz opłaty RTV	54		48
- opłata telekomunikacyjna	2	1	3
- podatek od nieruchomości	283		278
- opłata roczna za wieczyste użytkowanie gruntów			27
- abonament programu lex		3	4
- opłata za wywóz śmieci	28		
- odpis na ZFŚS	56		56
- VAT do odliczenia w terminie późniejszym	7	6	
- opłata za notowanie akcji i składki członkowskie	7		9
- inne		1	2
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	499	119	589

Nota 8B

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota 9

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 10

Kapitał zapasowy	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
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 11

Kapitał z aktualizacji wyceny	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	865	865	865
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych			
c) z tytułu podatku odroczonego			
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych			
e) inny (wg rodzaju)	8 142	8 142	8 142
- aktualizacja wyceny podmiotów zależnych	8 142	8 142	8 142
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	9 007	9 007	9 007

Nota 12

Pozostałe kapitały rezerwowe wg celu przeznaczenia	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
Kapitały rezerwowe	30 080	27 564	27 564
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	30 080	27 564	27 564

Nota 13A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 600	3 558	3 558
a) odniesionej na wynik finansowy	85	43	43
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe		6	6
- usługi wykonane w następnym miesiącu	67	19	19
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	8	68	1
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	8	68	1
- bilansowe różnice kursowe	8		1
- usługa wykonana w następnym miesiącu		68	
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	67	26	26
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	67	26	26
- różnice kursowe		6	7
- usługi wykonane w następnym miesiącu	67	20	19
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	3 541	3 600	3 533
a) odniesionej na wynik finansowy	26	85	18
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe	8		
- usługi wykonane w następnym miesiącu		67	
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 26.746,00 zł
2. Wycena należności walutowych w kwocie 19.196,00 zł

I. Zmniejszenie z tytułu:

1. Usługa hotelowa wykonana w następnym miesiącu -356.171,00 zł
2. Wycena zaliczek - 1.929,00 zł

Nota 13B

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) stan na początek okresu	300	300	300
b) zwiększenia			
c) wykorzystanie			
d) rozwiązanie			
e) stan na koniec okresu	300	300	300

Nota 14A

Zobowiązania długoterminowe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	52 739	54 708	58 208
- kredyty i pożyczki	52 739	54 708	58 208
Zobowiązania długoterminowe, razem	52 739	54 708	58 208

Nota 14B

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) powyżej 1 roku do 3 lat	19 079	18 999	18 064
b) powyżej 3 do 5 lat	11 656	9 282	10 342
c) powyżej 5 lat	22 004	26 427	29 802
Zobowiązania długoterminowe, razem	52 739	54 708	58 208

Nota 14C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w walucie polskiej	41 237	43 238	45 103
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	11 502	11 470	13 105
b1. jednostka/waluta tys.CHF	3 089	3 226	3 389
tys. zł	11 502	11 470	13 105
Zobowiązania długoterminowe, razem	52 739	54 708	58 208

Nota 14D

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	2 350	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 3M powiększona o marżę banku	4.06.2020	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, weksel in blanco
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	6 505 793	CHF	3 061 543	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	11 502	PLN			
PKO BP S.A.	Warszawa	56 232	PLN	38 887	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2027	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
Razem			PLN	52 739	PLN			

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 3.061.542,82CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 zł (do spłaty 11.502.022,79 zł)

Nota 15A

Zobowiązania krótkoterminowe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	14 261	10 997	13 725
- kredyty i pożyczki	6 479	6 564	5 926
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 056	1 614	2 411
- do 12 miesięcy	2 056	1 614	2 411
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy	591	551	869
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 200	1 030	1 987
- z tytułu wynagrodzeń	628	864	599
- inne (wg tytułów)	2 307	374	1 933
- pozostałe - kaucje i inne	101	82	83
- rozrachunki z pracownikami - ubezpieczenia grupowe	276	217	262
- zakup środków trwałych	178	12	1
- rozrachunki z tytułu dywidend	1 720	35	1 564
- pozostałe	32	28	23
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	627	322	586
- ZFŚS	189	136	208
- fundusz motywacyjny	438	186	378
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 888	11 319	14 311

Nota 15B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) w walucie polskiej	13 627	10 013	13 019
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 261	1 306	1 292
b1. jednostka/waluta EURO	24	42	24
b2. jednostka/waluta CHF	1 237	1 264	1 268
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 888	11 319	14 311

Nota 15C

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			
BGŻ S.A.	Kraków	3 500	PLN	600	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 3M powiększona o marżę banku	4.06.2020	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, weksel in blanco
PKO BP S.A.	Warszawa	13 734	PLN	1 392	PLN	LIBOR 1M + 1,6%	31.10.2028	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
		6 506	CHF	355	CHF			
PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	35	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.07.2018	hipoteka zwykła i kaucyjna na nieruchomościach, weksel
PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	46	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	500	PLN	374	PLN	WIBOR 1M + 2,1%	21.12.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP SA	Warszawa	56 232	PLN	3 656	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2027	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	500	PLN	376	PLN	WIBOR 1M + 2,0%	21.12.2018	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach, weksel
Razem				6 479				

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 355.365,80 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 zł (do spłaty 1.391.692,65 zł)

Nota 16

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2018	2017	półrocze 2017
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	22		28
- krótkoterminowe (wg tytułów)	22		28
- sprzedaż bloczków dla Urzędu Miasta	22		28
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	22		28

Nota 17

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 / sprawozdania z całkowitych dochodów

Nota 18A

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2018	półrocze 2017
- wynajem miejsc do handlu	8 905	8 130
- wynajem powierzchni użytkowych	947	846
- sprzedaż mediów energetycznych	709	602
- sprzedaż usług noclegowych	7 792	7 270
- usługi parkingowe	127	136
- pozostałe usługi	100	82
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	18 580	17 066
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 18B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	półrocze 2018	półrocze 2017
a) kraj	18 580	17 066
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	18 580	17 066
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 19A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2018	półrocze 2017
- sprzedaż towarów handlowych (hurt i detal)	3 058	3 067
- sprzedaż materiałów		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 058	3 067
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 19B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	półrocze 2018	półrocze 2017
a) kraj	3 058	3 067
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 058	3 067
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 20

Koszty według rodzaju	półrocze 2018	półrocze 2017
a) amortyzacja	1 921	1 855
b) zużycie materiałów i energii	2 737	2 736
c) usługi obce	2 325	1 970
d) podatki i opłaty	839	802
e) wynagrodzenia	7 475	6 961
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 086	1 039
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	530	609
- podróże służbowe, koszty reklamy, ubezpieczenia	530	609
Koszty według rodzaju, razem	16 913	15 972
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 1 082	- 1 202
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 5 587	- 5 424
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 244	9 346
Wyłączenia konsolidacyjne	- 303	- 228
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 941	9 118

Nota 21

Inne przychody operacyjne	półrocze 2018	półrocze 2017
a) rozwiązane rezerwy		
- spłaty należności		
b) pozostałe, w tym:	37	37
- otrzymane odszkodowania	7	8
- zwrot kosztów postępowania sądowego	2	4
- sprzedaż surowców wtórnych	16	22
- rozliczenia inwentaryzacyjne	12	3
- zapłata należności		
Inne przychody operacyjne, razem	37	37

Nota 22

Inne koszty operacyjne	półrocze 2018	półrocze 2017
a) utworzone rezerwy		
b) pozostałe, w tym:	40	28
- szkody zdarzeń losowych	29	
- darowizny	2	
- opłaty sądowe	4	27
- rozliczenia inwentaryzacyjne	3	1
- zwrot należności	2	
Inne koszty operacyjne, razem	40	28

Nota 23A

Przychody finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2018	półrocze 2017
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	57	65
- od pozostałych jednostek	57	65
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	57	65

Nota 23B

Inne przychody finansowe	półrocze 2018	półrocze 2017
a) dodatnie różnice kursowe		868
- zrealizowane		
- niezrealizowane		868
b) rozwiązanie rezerwy		
c) pozostałe		
Inne przychody finansowe, razem		868

Nota 24A

Koszty finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2018	półrocze 2017
a) od kredytów i pożyczek	1 044	1 192
- dla innych jednostek	1 044	1 192
b) pozostałe odsetki	10	14
- dla innych jednostek	10	14
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 054	1 206

Nota 24B

Inne koszty finansowe	półrocze 2018	półrocze 2017
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	678	
- zrealizowane	297	
- niezrealizowane	381	
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe		
Inne koszty finansowe, razem	678	

Nota 25A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze 2018	półrocze 2017
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	2 893	3 402
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	652	- 1 546
- wycena bilansowa walut i należności		
- amortyzacja	5	
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca kosztu uzyskania przychodu	8	8
- odpisy amortyzacyjne z aktualizacji	- 15	
- różnice kursowe	341	- 1 287
- koszty opłat bankowych	- 12	
- PFRON	50	45
- odsetki otrzymane / należne	- 11	- 179
- darowizny		
- VAT NKUP		
- reprezentacja	15	16
- składki ZUS do zapłaty w przyszłych miesiącach	262	257
- składki ZUS zapłacone za ubiegły rok	- 296	- 276
- wynagrodzenia wypłacone za ubiegły rok	- 193	- 155
- wynagrodzenia do wypłaty w przyszłych miesiącach	235	198
- wypłacone ryczałty samochodowe za ubiegły rok	- 6	- 6
- zapłata faktur kosztowych		- 194
- sprzedaż usług hotelowych	134	29
- usługi wykonane w późniejszym okresie	140	
- inne	- 5	- 2
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 545	1 856
5. Podatek dochodowy według stawki 19 %	644	474
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	31	
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	642	474
- wykazany w rachunku zysków i strat	642	474
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Nota 25B

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	półrocze 2018	półrocze 2017
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	- 127	320
Podatek dochodowy odroczoney, razem	- 127	320

Nota 25C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODRO CZONEGO	półrocze 2018	półrocze 2017
- ujętego w kapitale własnym	3 515	3 515
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 25D

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 2018 r. wyniósł w części odroczonej -127 tys. zł, część bieżąca wyniosła 642 tys. zł.

Część odroczonego podatku w jednostce dominującej wyniosła 9 tys. zł, w spółkach „EFEKT-HOTELE” SA -112 tys. zł, „LIDER HOTEL” sp. z o.o. -24 tys. zł.
Część bieżąca podatku jednostki dominującej 594 tys. zł, „EFEKT-HOTELE” SA 18 tys. zł, „LIDER HOTEL” sp. z o.o. 30 tys. zł

Nota 26

Zysk (strata) netto	półrocze 2018	półrocze 2017
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	2 544	2 011
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	- 166	597
Zysk (strata) netto	2 378	2 608

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej „efekt” SA za I półrocze 2018 r. po dokonaniu obowiązkowych korekt i wyłączeń zamyka się zyskiem netto w kwocie 2.378 tys. zł. Jednostka dominująca wypracowała 2.544 tys. zł zysku netto, natomiast pozostałe spółki wykazały:

„EFEKT-HOTELE” SA	strata	226 tys. zł
„LIDER HOTEL” sp. z o.o.	zysk	60 tys. zł

Nota 27

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 2018 r.	2 378 tys. zł
zysk (strata) netto zannualizowany	8 525 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 30.06.2016 r.	148 125 szt.
- akcje uprzywilejowane przeliczone wskaźnikiem 120%	177 750 szt.
- ilość akcji zwykłych na dzień 30.06.2016 r.	1 517 025 szt.
Razem ilość akcji zwykłych przyjętych do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą	1 694 775 szt.
- zysk netto na 1 akcję zwykłą	5,03 zł

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

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU
PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**

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

	Stan na 1.01.2018		Stan na 30.06.2018	
	Stan (w tys. zł)	Struktura w %	Stan (w tys. zł)	Struktura w %
1. W kasie	218	2,01%	239	1,94%
2. Na rachunkach bankowych	10 633	97,99%	12 071	98,06%
Razem środki pieniężne	10 851	100,00%	12 310	100,00%

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

A.II.6. Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych - 89 tys. zł

spowodowana wyceną bilansową środków pieniężnych
zgrupowanych w kasie oraz na rachunkach bankowych

**A.II.12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
z wyjątkiem pożyczek i kredytów - 2 052 tys. zł**

z tego:

zobowiązania w związku z podziałem zysku netto za rok poprzedni - 2 172 tys. zł

zapłaty faktur dotyczących środków trwałych + 9 tys. zł

braku zapłaty z tytułu zapłaty środków trwałych + 111 tys. zł

**B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych
oraz rzeczowych aktywów trwałych**

korekta o kwotę zapłaconych i niezapłaconych faktur z tego tytułu