

Bilans

	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.06.2017
Aktywa			
A. Aktywa trwałe	62 490	62 845	58 843
I. Wartości niematerialne i prawne		3	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		3	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 055	15 308	11 224
1. Środki trwałe	14 752	15 156	10 805
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 698	4 698	1 363
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 470	9 791	9 295
c) urządzenia techniczne i maszyny	199	233	105
d) środki transportu	360	401	4
e) inne środki trwałe	25	33	38
2. Środki trwałe w budowie	303	152	419
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
IV. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
III. Inwestycje długoterminowe	47 363	47 453	47 543
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	47 363	47 453	47 543
a) w jednostkach powiązanych	47 067	47 067	47 067
- udziały lub akcje	46 167	46 167	46 167
- udzielone pożyczki	900	900	900
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
c) w pozostałych jednostkach	296	386	476
- udziały lub akcje	221	221	221
- udzielone pożyczki	75	165	255
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72	81	76
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72	81	76
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

Bilans

	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.06.2017
B. Aktywa obrotowe	11 098	7 922	12 095
I. Zapasy	6	5	34
1. Materiały	6	5	8
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			26
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	512	523	636
1. Należności od jednostek powiązanych		26	40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		26	40
- do 12 miesięcy		26	40
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Należności od pozostałych jednostek	512	497	596
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	380	253	409
- do 12 miesięcy	380	253	409
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	33	164	51
c) inne	99	80	136
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 501	7 370	11 342
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 501	7 370	11 342
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	60	60	53
- udzielone pożyczki	60	60	53
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 441	7 310	11 289
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 441	7 310	11 289
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79	24	83
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	73 588	70 767	70 938

Bilans

	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.06.2017
Pasywa			
A. Kapitał (fundusz) własny	62 179	61 807	59 130
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 665	1 665	1 665
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 649	21 649	21 649
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8 884	8 884	8 884
- z tytułu aktualizacji godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	30 079	27 563	27 563
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk z lat ubiegłych			
VI. Strata z lat ubiegłych	- 2 642	- 2 642	- 2 642
- korekta błędu podstawowego 2011r.	- 1 313	- 1 313	- 1 313
- korekta błędu podstawowego 2013r.	- 1 329	- 1 329	- 1 329
VII. Zysk (strata) netto	2 544	4 688	2 011
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 409	8 960	11 808
I. Rezerwy na zobowiązania	3 832	3 832	3 832
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 532	3 532	3 532
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Pozostałe rezerwy	300	300	300
- długoterminowe	300	300	300
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	2 350	2 650	2 900
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	2 350	2 650	2 900
a) kredyty i pożyczki	2 350	2 650	2 900

Bilans

	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.06.2017
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 205	2 478	5 048
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8	20	68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	8	20	68
- do 12 miesięcy	8	20	68
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 570	2 136	4 395
a) kredyty i pożyczki	600	600	600
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	483	251	643
- do 12 miesięcy	483	251	643
- powyżej 12 miesięcy			
c) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 223	489	1 084
h) z tytułu wynagrodzeń	142	439	142
i) inne	2 122	357	1 926
4. Fundusze specjalne	627	322	585
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22		28
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22		28
- krótkoterminowe	22		28
P a s y w a r a z e m	73 588	70 767	70 938
Wartość księgową	62 179	61 807	59 130
Liczba akcji	1 665 150	1 665 150	1 665 150
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	37,34	37,12	35,51

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 (z tytułu)			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
2. Zobowiązania warunkowe	43 145	44 821	45 843
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	43 145	44 821	45 843
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane	43 145	44 821	45 843
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem	43 145	44 821	45 843

Rachunek zysków i strat)

(wariant kalkulacyjny)	I półrocze 2018	I półrocze 2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	10 265	9 546
- od jednostek powiązanych	3	3
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 265	9 281
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		265
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	3 894	3 500
- jednostkom powiązanim	3	3
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 894	3 277
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		223
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	6 371	6 046
D. Koszty sprzedaży		281
E. Koszty ogólnego zarządu	3 247	3 184
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)	3 124	2 581
G. Pozostałe przychody operacyjne	44	22
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	16	22
H. Pozostałe koszty operacyjne	2	25
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2	25
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	3 166	2 578
J. Przychody finansowe	49	58
I. Dywidendy i udziały w zyskach,		
II. Odsetki, w tym:	49	58
- od jednostek powiązanych		
K. Koszty finansowe	68	143
I. Odsetki, w tym	68	143
- dla jednostek powiązanych		
L. Zysk (strata) brutto (I + J - K)	3 147	2 493
M. Podatek dochodowy w tym:	603	482
część bieżąca	594	474
część odroczone	9	8
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O. Zysk (strata) netto (L - M - N)	2 544	2 011
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	5 221	4 954
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	3,08	2,92

ZESTAWIENIE ZMIAN W 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)	61 807	61 761	61 761
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	61 807	61 761	61 761
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 665	1 665	1 665
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 665	1 665	1 665
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu			
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 649	21 649	21 649
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 649	21 649	21 649
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	8 884	8 884	8 884
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 884	8 884	8 884

ZESTAWIENIE ZMIAN W 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
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	27 563	24 208	24 208
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)	2 516	3 355	3 355
- odpis z zysku do podziału	2 516	3 355	3 355
b) zmniejszenie			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 079	27 563	27 563
7. Różnice kursowe z przeliczenia			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 046	5 355	5 355
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 688	5 355	5 355
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	4 688	5 355	5 355
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 688	5 355	5 355
- podziału zysku z lat ubiegłych	4 688	5 355	5 355
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)		2 642	2 642
- korekta błędu podstawowego 2011 r.		1 313	1 313
- korekta błędu podstawowego 2013 r.		1 329	1 329
b) zmniejszenie			
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 642	2 642	2 642
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 642	- 2 642	- 2 642
9. Wynik netto	2 544	4 688	2 011
a) zysk netto	2 544	4 688	2 011
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	62 179	61 807	59 130
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	62 179	61 807	59 130

Rachunek przepływów pieniężnych

(metoda pośrednia)	I półrocze 2018	I półrocze 2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 544	2 011
II. Korekty razem	965	695
1. Amortyzacja	433	372
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19	85
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	- 28	
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	- 2	1
7. Zmiana stanu należności	11	- 167
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	556	428
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 24	- 24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	3 509	2 706
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	167	73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	139	73
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	139	73
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	90	15
- odsetki	49	58
II. Wydatki	177	363
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	177	363
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 10	- 290

Rachunek przepływów pieniężnych

(metoda pośrednia)	I półrocze 2018	I półrocze 2017
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		11
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		11
II. Wydatki	368	2 796
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	300	11
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	68	143
9. Inne (zapłata podatku - decyzja organu podatkowego II instancji)		2 642
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 368	- 2 785
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	3 131	- 369
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	3 131	- 369
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 310	11 658
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	10 441	11 289
- o ograniczonej możliwości dysponowania	144	118