

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
GRUPY KAPITAŁOWEJ "EFEKT" SA**

	Nota	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		95 711	98 098
I. Wartości niematerialne i prawne	1	669	648
- wartość firmy		637	637
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			
III. Rzeczowe aktywa trwałe	2	93 680	95 873
IV. Należności długoterminowe			
V. Inwestycje długoterminowe	3	146	386
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		146	386
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		146	386
4. Inne inwestycje długoterminowe			
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	1 216	1 191
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 216	1 191
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe		16 338	12 738
I. Zapasy	5	122	137
II. Należności krótkoterminowe	6	1 668	1 571
1. Należności od jednostek powiązanych			
3. Należności od pozostałych jednostek		1 668	1 571
III. Inwestycje krótkoterminowe	7	14 490	10 911
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		14 490	10 911
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			60
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		14 490	10 851
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	58	119
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem		112 049	110 836

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
GRUPY KAPITAŁOWEJ "EFEKT" SA**

	Nota	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
Pasywa			
A. Kapitał (fundusz) własny		45 827	40 909
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9	1 665	1 665
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10	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
- z tytułu aktualizacji godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	12	30 080	27 564
- tworzone zgodnie z umową / statutem spółki			
V. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych (w tym korekta błędów podstawowych 2 642)		- 20 760	- 24 827
VII. Zysk (strata) netto		7 090	8 755
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		66 222	69 927
1. Rezerwy na zobowiązania	13	4 432	3 900
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 532	3 600
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Pozostałe rezerwy		900	300
a) długoterminowe			300
b) krótkoterminowe		900	
II. Zobowiązania długoterminowe	14	50 295	54 708
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek		50 295	54 708
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15	11 495	11 319
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		11 294	10 997
3. Fundusze specjalne		201	322
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
P a s y w a r a z e m		112 049	110 836
Wartość księgowa		45 827	40 909
Liczba akcji		1 665 150	1 665 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16	27,52	24,57

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 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1. Należności warunkowe		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
2. Zobowiązania warunkowe	41 488	44 821
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	41 488	44 821
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane	41 488	44 821
3. Inne (z tytułu)		
Pozycje pozabilansowe, razem	41 488	44 821

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

(wariant kalkulacyjny)	Nota	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym		47 760	45 046
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17	40 787	38 175
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	6 973	6 871
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym		20 974	20 384
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19	19 878	18 969
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 096	1 415
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		26 786	24 662
D. Koszty sprzedaży	19	2 367	2 447
E. Koszty ogólnego zarządu	19	11 989	11 361
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)		12 430	10 854
G. Pozostałe przychody operacyjne		176	189
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		29	2
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		26	24
III. Inne przychody operacyjne	20	121	163
H. Pozostałe koszty operacyjne		121	149
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		41	21
III. Inne koszty operacyjne	21	80	128
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)		12 485	10 894
J. Przychody finansowe		136	2 017
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki, w tym:	22	136	140
- od jednostek powiązanych			
III. Inne (różnice kursowe)			1 877
K. Koszty finansowe		3 701	2 359
I. Odsetki, w tym	23A	2 133	2 359
- dla jednostek powiązanych			
II. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		55	
III. Inne	23B	1 513	
- rezerwa na przyszłe zobowiązania finansowe		600	
- różnice kursowe		913	
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K)		8 920	10 552
M. Odpis wartości firmy			
N. Odpis ujemnej wartości firmy			
O. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
P. Zysk (strata) brutto (L + M + N + O)		8 920	10 552

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

(wariant kalkulacyjny)	Nota	2018	2017
R. Podatek dochodowy w tym:	24A	1 830	1 797
część bieżąca	24D	1 922	1 123
część odroczone	24B	- 92	674
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
T. Zyski (straty) mniejszości			
U. Zysk (strata) netto (P - R - S + T)	25	7 090	8 755
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		7 090	8 755
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	26	4,18	5,17

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	2018 okres od 1.01.2018 do 31.12.2018	2017 okres od 1.01.2017 do 31.12.2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	40 909	36 795
korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	40 909	36 795
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 665	1 665
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 665	1 665
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	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
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	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
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	27 564	24 209
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 516	3 355
a) zwiększenie (z tytułu)	2 516	3 355
- odpis z zysku do podziału	2 516	3 355
b) zmniejszenie		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 080	27 564

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	2018 okres od 1.01.2018 do 31.12.2018	2017 okres od 1.01.2017 do 31.12.2017
5. Różnice kursowe z przeliczenia		
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 16 072	- 16 831
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		
- podział zysku z lat ubiegłych	8 755	8 579
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 827	25 410
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 827	25 410
a) zwiększenie (z tytułu)		2 642
- korekta błędu podstawowego 2011 r.		1 313
- korekta błędu podstawowego 2013 r.		1 329
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie	4 067	3 225
- pokrycie straty z lat ubiegłych	4 067	3 225
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 760	24 827
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 20 760	- 24 827
7. Wynik netto	7 090	8 755
a) zysk netto	7 090	8 755
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	45 827	40 909
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	45 827	40 909

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	7 090	8 755
II. Korekty razem	7 197	4 307
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	3 795	3 740
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	815	- 1 898
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 952	2 021
8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	47	- 2
9. Zmiana stanu rezerw	533	42
10. Zmiana stanu zapasów	14	41
11. Zmiana stanu należności	- 98	62
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	103	- 435
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	36	736
14. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	14 287	13 062
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	376	159
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	- 70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	347	229
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	347	229
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	225	98
- odsetki	122	131

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	2018	2017
II. Wydatki	1 609	5 194
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 609	5 194
2. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 1 233	- 5 035
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	23	416
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	23	416
II. Wydatki	9 444	10 862
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 695	1 530
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	8	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 500	4 526
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	2 241	2 164
9. Inne (zapłata podatku - decyzja organu podatkowego II instancji)		2 642
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 9 421	- 10 446
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	3 633	- 2 419
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	3 639	- 2 512
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	6	- 93
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 851	13 363
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	14 490	10 851
- o ograniczonej możliwości dysponowania	26	79

Dodatkowe informacje i objaśnienia

A. Noty objaśniające

Noty objaśniające do skonsolidowanego bilansu

Nota 1A

	2018	2017
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy	637	637
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	32	11
- oprogramowanie komputerowe	32	11
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne, razem	669	648

NOTA 1B

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)

	a	b	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości w tym:		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	- oprogra- mowanie kompu- terowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		1 508	602	602			2 110
b) zwiększenia (z tytułu)			36	36			36
- zakup			36	36			36
c) zmniejszenia (z tytułu)							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		1 508	638	638			2 146
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		871	591	591			1 462
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			15	15			15
- odpisy planowe			15	15			15
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		871	606	606			1 477
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		637	32	32			669

Nota 1 C

Wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa	2018	2017
a) własne	669	648
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne, razem	669	648

Nota 2A

Rzeczowe aktywa trwałe	2018	2017
a) środki trwałe, w tym:	93 360	95 721
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 945	15 946
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 940	78 034
- urządzenia techniczne i maszyny	752	968
- środki transportu	319	401
- inne środki trwałe	404	372
b) środki trwałe w budowie	320	152
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	93 680	95 873

Obciążenia majątku o charakterze praworzeczowym i obligacyjnym:
hipoteki zwykłe i kaucyjne do łącznej kwoty 41 611 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	5 064	140 645
b) zwiększenia (z tytułu)		1 032	129		257	1 418
- zakup		2	129		257	388
- przejęcie z inwestycji		1 030				1 030
- modernizacja						
c) zmniejszenia (z tytułu)			92	273	7	372
- sprzedaż			4	273		277
- likwidacja			88		7	95
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	16 006	113 559	6 213	599	5 314	141 691
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	60	34 493	5 208	470	4 692	44 923
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	1	3 126	253	- 190	218	3 408
- odpisy planowe	1	3 126	344	83	225	3 779
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			4	273		277
- zmniejszenia z tytułu likwidacji			87		7	94
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	61	37 619	5 461	280	4 910	48 331
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	15 945	75 940	752	319	404	93 360

Nota 2C

Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)	2018	2017
a) własne	89 864	92 223
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	3 496	3 498
- umowy dzierżawy wieczystej	3 496	3 498
Środki trwałe bilansowe, razem	93 360	95 721

Nota 2D

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo	2018	2017
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	165	165
- wartość gruntów użytkowanych wieczyste	165	165
Środki trwałe pozabilansowe, razem	165	165

Nota 3A

Długoterminowe aktywa finansowe.	2018	2017
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji		
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
c) w pozostałych jednostkach	146	386
- udziały lub akcje	146	221
- udzielone pożyczki		165
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	146	386

Nota 3B

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	2018	2017
a) stan na początek okresu	386	506
- udzielone pożyczki	165	285
- udziały w pozostałych jednostkach	221	221
b) zwiększenia		
c) zmniejszenia (z tytułu)	240	120
- spłata części pożyczki przez Inwest Sp. z o.o.	165	98
- wyłączenie z ksiąg rachunkowych oraz utworzenie odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe	75	
- przekwalifikowanie rat pożyczki do krótkoterminowych zgodnie z harmonogramem spłat		22
d) stan na koniec okresu	146	386
- udzielone pożyczki		165
- udziały w pozostałych jednostkach	146	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: - kapitał zakładowy	% 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
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	100	4,76%	4,76%	-	-
2	<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	0,20%	0,20%	-	-
3	Przeds. Energetyki Ciepłej sp. z o.o.	Ustrzyki Dolne		1	4 610	mniej niż 5 %	mniej niż 5 %	-	-
Wartość bilansowa akcji (udziałów) razem				146					

Nota 3D

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	2018	2017
a) w walucie polskiej	146	386
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	146	386

Nota 3E

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	2018	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)	146	201
a) akcje (wartość bilansowa):	146	201
- wartość według cen nabycia	146	201
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		20
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		20
- wartość według cen nabycia		20
Wartość według cen nabycia, razem	146	221
Wartość na początek okresu, razem	146	221
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	146	221

Nota 3F

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

Nota 4A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 191	1 824
a) odniesionych na wynik finansowy	1 191	1 824
2. Zwiększenia	1 204	1 182
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 204	1 182
- wyceny kredytu	1 045	983
- braku zapłaty składek ZUS	109	103
- niewypłaconych wynagrodzeń	43	37
- odpis aktualizujący należności	3	
- wyceny środków pieniężnych	2	10
- odsetek bankowych	1	33
- rozrachunki z pracownikami	1	1
- różnic kursowych		9
- koszty zakupu towarów i materiałów		4
- przecen towarów		2
3. Zmniejszenia	1 179	1 815
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 179	1 815
- wyceny kredytu	983	1 480
- opłacenia składek ZUS	102	99
- wypłaconych wynagrodzeń	37	32
- odsetek bilansowych	33	3
- wyceny środków pieniężnych	10	
- różnic kursowych	9	10
- kosztów towarów od sprzedaży dokonanej	2	
- koszty usług wykonanych w następnych okresach	2	
- rozrachunki z pracownikami	1	2
- opłacenia faktur kosztowych		151
- wyceny zobowiązań / zrealizowania odsetek		33
- przecen towarów		5
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 216	1 191
a) odniesionych na wynik finansowy	1 216	1 191

Zmiana stanu aktywów odroczonego podatku dochodowego spowodowana przez:

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Niewypłacenia wynagrodzeń	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	224 154,00 zł
2. Niezapłacenia składek ZUS	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	573 824,90 zł
3. Dokonanie wyceny zaliczek		103,00 zł
4. Niewypłacenia należności pracowników z tytułu podróży służbowych	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	6 371,10 zł
5. Dokonanie odpisu aktualizującego należności	wzrost należności krótkoterminowych	15 586,53 zł
6. Odsetki bilansowe i bankowe od zobowiązań	zwiększenie zobowiązań krótkoterminowych	2 318,00 zł
7. Wyceny środków pieniężnych	zwiększenie zobowiązań krótkoterminowych	11 217,00 zł
8. Wyceny bilansowej kredytu walutowego	zwiększenie zobowiązań długoterminowych	4 942 055,00 zł
	zwiększenie zobowiązań krótkoterminowych	559 479,00 zł
9. Odsetek i różnic kursowych niezapłaconych	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	665,00 zł

II. Zmniejszenia z tytułu:

1. Wypłaty wynagrodzeń należnych za 2017 r.	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	192 477,00 zł
2. Zapłaty składek ZUS od poborów wypłaconych w 2017r.	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	534 443,10 zł
3. Wypłaty innych należności pracowniczych zaliczanych do kosztów 2017 r.	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	6 405,27 zł
4. Koszt sprzedanych towarów w następnym okresie	zmniejszenie stanu zapasów	19 092,00 zł
5. Wycena bilansowa kredytu walutowego	zwiększenie zobowiązań długoterminowych	4 661 220,00 zł
	zwiększenie zobowiązań krótkoterminowych	513 526,00 zł
6. Zapłaconych odsetek bilansowych od zobowiązań	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	163 627,00 zł
7. Wycena środków pieniężnych	zmniejszenie krótkoterminowych aktywów finansowych	62 046,00 zł
8. Wyceny zobowiązań walutowych	zmniejszenie krótkoterminowych aktywów finansowych	134,00 zł
9. Odsetek i różnic kursowych zapłaconych	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	52 141,00 zł

Nota 5

Zapasy	2018	2017
a) materiały	19	18
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary	103	119
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	122	137

Nota 6A

Należności krótkoterminowe	2018	2017
a) od jednostek powiązanych		
b) należności od pozostałych jednostek	1 668	1 571
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 433	1 244
- do 12 miesięcy	1 433	1 244
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	146	239
- inne	89	88
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 668	1 571
c) odpisy aktualizujące wartość należności	340	328
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 008	1 899

Nota 6B

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	2018	2017
Stan na początek okresu	328	424
a) zwiększenia (z tytułu)	41	21
- utworzenie odpisu aktualizującego należności	41	21
b) zmniejszenia (z tytułu)	29	117
- spłaty należności	26	23
- rozwiązanie odpisu	3	94
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	340	328

Nota 6C

Należności krótkoterminowe brutto - struktura walutowa	2018	2017
a) w walucie polskiej	1 638	1 736
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	370	163
b1. tys. EUR	86	39
tys. zł	370	163
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności krótkoterminowe, razem	2 008	1 899

Nota 6D

Należności z tytułu dostaw robót i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	2018	2017
a) do 1 miesiąca	731	628
b) należności przeterminowane	1 042	944
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 773	1 572
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	340	327
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 433	1 245

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	2018	2017
a) do 1 miesiąca	352	365
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	161	118
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	75	46
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	65	24
e) powyżej 1 roku	389	391
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 042	944
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	340	327
Należności z tytułu dostaw robót i usług, razem (netto)	702	617

Nota 6F

Należności przeterminowane, z tytułu dostaw i usług wynoszą 1.042 tys. zł,
w tym dokonane odpisy aktualizujące na kwotę 340 tys. zł.

Nota 7A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	2018	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
- udzielone pożyczki		60
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 490	10 851
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 490	10 851
- w tym środki na rachunku VAT	3	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	14 490	10 911

Nota 7B

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe.	2018	2017
a) w walucie polskiej	14 490	10 911
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	14 490	10 911

Nota 7C

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

Nota 7D

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	2018	2017
a) w walucie polskiej	11 933	7 807
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 557	3 044
EUR	593	703
tys. zł	2 548	2 935
CHF	3	31
tys. zł	9	109
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	14 490	10 851

Nota 8A

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2018	2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	58	119
- ulga na złe długi		64
- dzierżawa wieczysta i ubezpieczenia majątkowe	39	41
- VAT do odliczenia w terminie późniejszym	7	6
- abonament programu LEX	7	3
- prenumerata czasopism fachowych	3	3
- refaktury	1	
- usługi telekomunikacyjne		1
- inne	1	1
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	58	119

Nota 8B

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota 9

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
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			
Wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł							

Nota 10

Kapitał zapasowy	2018	2017
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	17 251	17 251
b) utworzony ustawowo	555	555
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	3 843	3 843
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	- 2 904	- 2 904
- korekty konsolidacyjne	- 2 904	- 2 904
Kapitał zapasowy, razem	18 745	18 745

Nota 11

Kapitał z aktualizacji wyceny	2018	2017
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	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
- aktualizacja wyceny podmiotów zależnych	8 142	8 142
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	9 007	9 007

Nota 12

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

Nota 13A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 600	3 558
a) odniesionej na wynik finansowy	85	43
- należne odsetki	18	18
- bilansowe różnice kursowe		6
- usługi wykonane w następnym miesiącu	67	19
b) odniesionej na kapitał własny	3 515	3 515
- aktualizacja wyceny	3 515	3 515
2. Zwiększenia		68
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		68
- bilansowe różnice kursowe		
- usług wykonanych w następnym miesiącu		68
3. Zmniejszenia	67	26
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	67	26
- usług wykonanych w następnym miesiącu	67	20
- bilansowe różnice kursowe		6
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	3 532	3 600
a) odniesionej na wynik finansowy	18	85
- należne odsetki	18	18
- usługi wykonane w następnym miesiącu		67
b) odniesionej na kapitał własny	3 515	3 515
- aktualizacja wyceny	3 515	3 515

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych

Rezerwy na należności odsetkowe są rozwiązywane w miarę ich spłaty.

Zmniejszenia z tytułu:

1. Usług hotelowych wykonanych w następnym okresie

zmniejszenie należności krótkoterminowych

356 171,00 zł

Nota 13B

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	2018	2017
a) stan na początek okresu	300	300
b) zwiększenia		
c) zmniejszenie (z tytułu)	300	
- zmiana kwalifikacji rezerwy długoterminowej na krótkoterminową	300	
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu		300

Nota 13C

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)	2018	2017
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia (z tytułu)	900	
- utworzenie rezerwy	600	
- zmiana kwalifikacji rezerwy długoterminowej na krótkoterminową	300	
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu	900	

Nota 14A

Zobowiązania długoterminowe	2018	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	50 295	54 708
- kredyty i pożyczki	50 295	54 708
Zobowiązania długoterminowe, razem	50 295	54 708

Nota 14B

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	2018	2017
a) powyżej 1 roku do 3 lat	17 705	18 999
b) powyżej 3 do 5 lat	11 519	9 282
c) powyżej 5 lat	21 071	26 427
Zobowiązania długoterminowe, razem	50 295	54 708

Nota 14C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	2018	2017
a) w walucie polskiej	39 236	43 238
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	11 059	11 470
b1. jednostka/waluta tys.CHF	2 898	3 226
tys. zł	11 059	11 470
Zobowiązania długoterminowe, razem	50 295	54 708

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			
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	6 506	CHF	2 897	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	11 059	PLN			
BGZ S.A.	Kraków	3 500	PLN	2 050	PLN	WIBOR 3M + marża banku	4.06.2020	weksel in blanco, hipoteka łączna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	56 232	PLN	37 186	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2027	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
Razem			PLN	50 295	PLN			

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 2.897.538,68 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 tys. zł (do spłaty 11.058.743,25 zł)

Nota 15A

Zobowiązania krótkoterminowe	2018	2017
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
e) wobec jednostki dominującej		
- inne (wg rodzaju)		
- KG "efekt" kaucja za kontenery		
f) wobec pozostałych jednostek	11 294	10 997
- kredyty i pożyczki	6 154	6 564
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 626	1 614
- do 12 miesięcy	1 626	1 614
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	455	551
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 538	1 030
- z tytułu wynagrodzeń	1 058	864
- inne (wg tytułów)	463	374
- ubezpieczenia grupowe	220	212
- pozostałe - kaucje i inne	143	82
- rozrachunki z tytułu dywidend	18	35
- zakup środków trwałych	49	12
- rozrachunki z pracownikami	8	5
- pozostałe	25	28
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	201	322
- ZFŚS	86	136
- fundusz motywacyjny	115	186
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	11 495	11 319

Nota 15B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	2018	2017
a) w walucie polskiej	11 446	10 013
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	49	1 306
b1. jednostka/waluta EURO	1	42
b2. jednostka/waluta USD		
b3. jednostka/waluta CHF	48	1 264
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	11 495	11 319

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			
BGZ S.A.	KRAKÓW	3 500	PLN	600	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona na bazie stawki WIBOR 3M powiększona o marżę banku	4-06-2020	hipoteka łączna na nieruchomościach, weksel in blanco
PKO BP S.A.	Warszawa	13 734	PLN	1 252	PLN	LIBOR 1M + 1,6%	31-10-2028	hipoteka łączna umowna i kaucyjna
		6 506	CHF	328	CHF			
PKO BP S.A.	Warszawa	500	PLN	415	PLN	WIBOR 1M + 2,1%	21-12-2020	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP SA	Warszawa	56 232	PLN	3 402	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31-12-2027	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	500	PLN	485	PLN	WIBOR 1M + 2,1%	21-12-2020	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach
Razem				6 154				

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 328.023,12 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 zł (do spłaty 1.251.935,92 zł)

Nota 16

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

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

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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 17A

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2018	2017
- wynajem miejsc do handlu	19 044	17 551
- wynajem powierzchni użytkowych	1 892	1 726
- sprzedaż usług noclegowych	17 845	17 043
- sprzedaż mediów	1 487	1 313
- pozostałe usługi	519	542
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	40 787	38 175
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 17B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	2018	2017
a) kraj	40 787	38 175
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	40 787	38 175
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 18A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2018	2017
- sprzedaż towarów handlowych (hurt i detal)	6 973	6 869
- sprzedaż materiałów		2
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 973	6 871
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 18B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	2018	2017
a) kraj	6 973	6 871
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 973	6 871
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 19

Koszty według rodzaju	2018	2017
a) amortyzacja	3 795	3 740
b) zużycie materiałów i energii	5 574	5 583
c) usługi obce	5 162	4 192
d) podatki i opłaty	1 705	1 638
e) wynagrodzenia	15 655	14 919
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 213	2 095
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 060	1 128
- podróże służbowe, koszty reklamy, ubezpieczenia	1 060	1 128
Koszty według rodzaju, razem	35 164	33 295
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 2 367	- 2 447
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 11 989	- 11 361
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20 808	19 487
Wyłączenia konsolidacyjne	- 930	- 518
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 878	18 969

Nota 20

Inne przychody operacyjne	2018	2017
a) rozwiązane rezerwy		
b) pozostałe, w tym:	121	163
- otrzymane odszkodowania	38	22
- nadwyżki inwentaryzacyjne	28	31
- sprzedaż surowców wtórnych	26	38
- zobowiązania przedawnione	19	51
- zwrot kosztów postępowania sądowego, kary umowne	8	4
- zatrzymana kaucja		14
- inne	2	3
Inne przychody operacyjne, razem	121	163

Nota 21

Inne koszty operacyjne	2018	2017
a) utworzone rezerwy		
b) pozostałe, w tym:	80	128
- koszty sądowe	29	62
- szkody	29	
- rozliczenia inwentaryzacyjne	5	10
- należności nieściągalne	4	30
- darowizny	2	
- likwidacja środków trwałych		14
- aktualizacja wartości zapasów		10
- likwidacja towarów		1
- inne	11	1
Inne koszty operacyjne, razem	80	128

Nota 22A

Przychody finansowe z tytułu odsetek	2018	2017
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	136	140
- od pozostałych jednostek	136	140
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	136	140

Nota 22B

Inne przychody finansowe	2018	2017
a) dodatnie różnice kursowe		1 877
- niezrealizowane		1 877
b) rozwiązanie rezerwy (z tytułu)		
c) pozostałe		
Inne przychody finansowe, razem		1 877

Nota 23A

Koszty finansowe z tytułu odsetek	2018	2017
a) od kredytów i pożyczek	2 084	2 311
- dla innych jednostek	2 084	2 311
b) pozostałe odsetki	49	48
- dla innych jednostek	49	48
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 133	2 359

Nota 23B

Inne koszty finansowe	2018	2017
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	913	
- zrealizowane	617	
- niezrealizowane	296	
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe, w tym:	600	
- rezerwa na przyszłe zobowiązania finansowe	600	
Inne koszty finansowe, razem	1 513	

Nota 24A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2018	2017
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	8 920	10 552
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 285	- 3 322
- rezerwa na sprawę sądową - odsetki	600	
- sprzedaż usług hotelowych	346	- 238
- składki ZUS do zapłaty w przyszłych miesiącach	335	296
- różnice kursowe	274	- 2 529
- wynagrodzenia płatne w przyszłych miesiącach	224	193
- PFRON	98	91
- reprezentacja	30	31
- amortyzacja	27	21
- odpisy aktualizujące należności	19	
- należności umorzone NKUP i odpisy aktualizujące należności	15	11
- odpisy aktualizujące	6	5
- darowizny	2	
- grzywna	1	12
- VAT NKUP	1	3
- zapłacone składki ZUS za lata poprzednie	- 296	- 276
- odsetki	- 210	- 12
- wynagrodzenia wypłacone za ubiegły rok	- 193	- 169
- rozwiązanie odpisów aktualizujących	- 21	- 23
- odpisy amortyzacyjne z aktualizacji	- 15	
- opłaty bankowe	- 12	
- zapłacone faktury kosztowe z ubiegłego roku		- 781
- różnica wartości towarów przecenionych		- 17
- inne	54	60
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	10 205	7 230
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	1 948	1 374
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	162	
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 624	1 123
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 922	1 123

Nota 24B

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2018	2017
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	- 92	675
Podatek dochodowy odroczony, razem	- 92	675

Nota 24C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	2018	2017
- ujętego w kapitale własnym	3 427	4 185
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 24D

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat za 2018 r.

	Ogółem	część bieżąca	część odroczone
jednostka dominująca	1 386	1 391	- 5
„Efekt-Hotele” SA	148	233	- 85
„Lider Hotel” Sp. z o.o.	296	298	- 2
Podatek dochodowy, razem	1 830	1 922	- 92

Nota 25

Zysk (strata) netto	2018	2017
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	5 134	4 688
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	1 956	4 067
Zysk (strata) netto	7 090	8 755

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej „efekt” SA za 2018 r.

po dokonaniu obowiązkowych korekt i wyłączeń oraz zastosowaniu MSSF
zamyka się zyskiem netto w kwocie **7.090 tys. zł.**

Zysk netto wypracowały wszystkie jednostki grupy kapitałowej

- jednostka dominująca w wysokości 5.134 tys. zł
- spółka „Efekt-Hotele” SA 734 tys. zł
- spółka „Lider Hotel” Sp. z o.o. 1.222 tys. zł

Nota 26

Dodatkowe 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 (straty) na jedną akcję zwykłą

zysk (strata) netto za 2018 r.	8 755 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 31.12.2016 r.	148 125 szt.
- akcje uprzywilejowane przeliczone wskaźnikiem 120%	177 750 szt.
- ilość akcji zwykłych na dzień 31.12.2016 r.	1 517 025 szt.
Razem ilość akcji zwykłych przyjętych do wyliczenia zysku na jedna akcję zwykłą	1 694 775 szt.
- zysk (strata) netto na 1 akcję	4,18 zł

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

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE
DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

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

	Stan na 1.01.2018		Stan na 31.12.2018	
	Stan (w tys. zł)	Struktura w %	Stan (w tys. zł)	Struktura w %
1. W kasie	218	2,01%	241	1,66%
2. Na rachunkach bankowych	10 633	97,99%	14 249	98,34%
Razem środki pieniężne	10 851	100,0%	14 490	100,0%

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

A.II.6. Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

+ 51 tys. zł spowodowana wyceną bilansową środków zgromadzonych w kasie oraz na rachunkach bankowych

A.II.8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej

+ 75 tys. zł aktualizacji finansowego majątku trwałego (akcji i udziałów w pozostałych jednostkach)

A.II.11. Zmiana stanu należności

- 1 tys. zł otrzymanie zapłaty z tytułu sprzedaży środków trwałych

A.II.12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów

+ 456 tys. zł Różnica ogółem

z tego:

- 470 tys. zł korekta zobowiązań powstałych w związku z podziałem zysku netto za rok poprzedni

+ 10 tys. zł zapłacenie faktur dotyczących zakupu środków trwałych

- 24 tys. zł brak zapłaty faktur dotyczących środków trwałych

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

Korekta o kwotę zapłaconych i niezapłaconych faktur z tego tytułu

Podpisy członków Zarządu

data	imię i nazwisko	funkcja	podpis
2019-04-25	Jan Okoński	Prezes Zarządu	
2019-04-25	Jadwiga Chachłowska	Wiceprezes Zarządu Główny Księgowy	
2019-04-25	Olga Lipińska – Długosz	Członek Zarządu	