



Grupa Kapitałowa 7R LOGISTIC S.A.

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za I półrocze 2015**

RIGHT CUSTOMER / RIGHT VALUE / RIGHT PRODUCT / RIGHT PLACE / RIGHT QUANTITY / RIGHT TIME / RIGHT PRICE

7 REASONS FOR 7R LOGISTIC

Wprowadzenie do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej jest Spółka **7R Logistic S.A.** posiadająca siedzibę w Krakowie przy ulicy Ludwinowskiej 7. Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000379632 (rejestracja 7R Logistic S.A. w Rejestrze Przedsiębiorców KRS nastąpiła w dniu 01.03.2011r.), NIP: 677-232-08-31, REGON 120812966. Spółka powstała z przekształcenia Spółki 7R Logistic Limpol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna w spółkę akcyjną.

Głównym przedmiotem działalności jednostki dominującej jest między innymi:

- PKD 68.20.Z – Wynajem i Zarządzanie Nieruchomościami Własnymi lub Dzierżawionymi,
- PKD 41.10.Z - Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków,
- PKD 64.9 - Pozostała finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych.

Wykaz jednostek zależnych i stowarzyszonych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej 7R Logistic S.A.

Niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (metoda konsolidacji pełnej) objęta została spółka 7R Logistic S.A, oraz wszystkie spółki zależne:

Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności wg klasyfikacji REGON	Procentowy udział Grupy w kapitale (*)
7R Logistic Gdańsk Kowale sp. z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6820Z - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.	100%
7R Logistic Gdańsk sp. z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6820Z - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.	100%
7R Logistic Brzesko sp.z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	3511Z - Wytwarzanie energii elektrycznej.	100%
7R Logistic Kraków Kokotów sp. z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	4110Z - Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.	100%
7R Solution sp. z.o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	4941Z - Transport drogowy towarów.	100%
CO. sp.z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	3511Z - Wytwarzanie energii elektrycznej.	100%
CO.1 sp. z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	4110Z - Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.	100%
CO.2 sp. z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6810Z - Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.	100%
CO.3 sp. z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6810Z - Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.	100%
CO.4 sp. z .o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6810Z - Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.	100%
7R Logistic Małopole CO.1 sp. z o.o SKA	Kraków, ul. Ludwinowska 7	9609Z - Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.	100%
7R Logistic Małopole CO.4 sp. z o.o SK	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6810Z -Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.	100%
7R Logistic Modlnica CO. sp. z o.o SKA	Kraków, ul. Ludwinowska 7	4941Z - Transport drogowy towarów.	100%
7R Logistic Modlnica CO.2 sp. z o.o. SK	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6810Z - Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.	100%
7R Logistic Gdańsk 3 sp. z o.o SKA	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6820Z - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.	100%
7R Logistic Gdańsk 3 sp. z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	4110Z - Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.	100%
7R Logistic Gdańsk CO.3 sp. z o.o. SKA	Kraków, ul. Ludwinowska 7	6820Z - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.	100%
Kallisto 5 Sp. z o.o.	Kraków, ul. Dekerta 24	4110Z - Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.	100%
7R Logistic Silesia sp. z o.o.	Kraków, ul. Ludwinowska 7	4120Z - Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych.	50%
"Lavinia IX" Sp. z o.o. SKA	Warszawa, ul. Miodowa 1	6420Z - Działalność holdingów finansowych	100%
"Lavinia IX" Sp. z o.o.	Warszawa, ul. Miodowa 1	7022Z - Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	100%

*Na dzień 30.06.2015r. 7R LOGISTIC SA posiada 50% udziału w kapitale zakładowym spółki 7R Logistic Silesia Sp. z o.o. wynoszącym 5.000 PLN oraz odpowiada za działalność operacyjną spółki.

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem podstawy prawnej oraz uzasadnieniem dokonania wyłączenia.

Na dzień 30.06.2015r. Grupa 7R Logistic S.A. nie posiada jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Wskazanie czasu trwania działalności Emitenta oraz jednostek powiązanych, jeżeli jest oznaczony.

Czas trwania Jednostki Dominującej oraz jednostek zależnych jest nieograniczony.

Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe.

Prezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwiec 2014 roku i od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku.

Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W skład Grupy wchodzi jednostka 7R Logistic Brzesko Sp. z o.o., która posiada wewnętrzną samobilansującą się jednostkę- 7R Logistic Brzesko Sp. z o.o. Oddział w Brzesku.

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez 7R Logistic S.A. i pozostałe jednostki zależne. Zdaniem Zarządu 7R Logistic S.A. nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdania finansowe Jednostki Dominującej oraz jednostek zależnych za lata zakończone 31.12.2014r. oraz II kwartał 2014 i 2015. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych zostały sporządzone za ten sam okres sprawozdawczy, co sprawozdanie Jednostki Dominującej przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości, dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone jako suma sprawozdań Jednostki Dominującej i jednostek zależnych, skorygowane o wyłączenia wszystkich sald i transakcji pomiędzy jednostkami Grupy i inne korekty konsolidacyjne –

konsolidacja metodą pełną.

Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego. Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Grupę przedstawione zostaną poniżej.

ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się i ewidencjonuje wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Przy ustalaniu okresu ekonomicznej użyteczności - gdy jest on trudny do przewidzenia - należy posilkować się okresem amortyzacji przyjętym w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zalicza się przedmioty długotrwałego użytku o wartości przekraczającej 3.500 złotych, chyba że są to środki transportu lub sprzęt komputerowy. W przypadku trwałej utraty wartości ekonomicznej (np. nieprzydatny, nieczynny) aktualizacji dokonuje się do wysokości możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto. Aktualizacji tej dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Nie aktualizuje się wartości niematerialnych i prawnych (za wyjątkiem wartości firmy).

Wartość początkową środka trwałego zwiększają koszty jego ulepszenia. Przez ulepszenie rozumie się poniesienie takich nakładów, które spełniają jednocześnie niżej wymienione warunki:

- środek trwały został rozbudowany (powiększenie, rozszerzenie np. budynku, zespołu komputerowego), przebudowany (zmieniono istniejący stan środka np. konstrukcji), zaadaptowany (przystosowanie środka do wykorzystywania go w innym celu niż jego pierwotne przeznaczenie), zrekonstruowany (odtworzenie, odbudowanie zużytego całkowicie lub częściowo środka) lub zmodernizowany (unowocześniony),
- wartość użytkowa obiektu po ulepszeniu jest wyższa od posiadanej w momencie oddania do użytkowania (wzrosła jego wartość rynkowa, wydłużył się okres użytkowania, wzrosła powierzchnia użytkowa, wzrosła zdolność produkcyjna itp.).

Nakłady poniesione, które nie odpowiadają w/w kryteriom stanowią remont środka trwałego.

Analityka do konta „środki trwałe” odpowiada podziałowi środków trwałych na grupy zgodnie z KŚT (Klasyfikacją Środków Trwałych).

W bilansie środki trwałe wykazuje się w wartości netto tj. pomniejszone o umorzenie.

Podstawowym narzędziem ewidencyjnym środków trwałych jest „Ewidencja środków trwałych” prowadzona w Spółce z podziałem na grupy i rodzaje środków trwałych zgodnie z KŚT (Klasyfikacją Środków Trwałych) w odrębnym module programu księgowego – „środki trwałe”. Ewidencja szczegółowa obejmuje plan amortyzacji, kartotekę (kartę) środka trwałego.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się prawa majątkowe nabyte przez jednostkę (nie zalicza się praw wytworzonych we własnym zakresie) w formie zakupu, wniesione aportem itp. w celu ich użytkowania o okresie użytkowania powyżej roku:

- wartość firmy,
- prawa do projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych, licencji, użytkowania praw autorskich,
- prawa do wykorzystania wiedzy w dziedzinie przemysłowej, handlowej, organizacyjnej (know-how),
- koncesje przyznawane na okres dłuższy niż rok,

- programy komputerowe licencjonowane (łącznie z kosztami nadzoru nad wdrażaniem, koszty samego wdrożenia obciążają koszty rodzajowe).

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z uregulowaniem art. 32 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Ustalając wysokość odpisów amortyzacyjnych, można brać pod uwagę m.in. tempo postępu techniczno-ekonomicznego oraz prawne lub inne ograniczenia czasu ich używania.

Zgodnie z uregulowaniem ustawy o rachunkowości, a także przepisów podatkowych dla wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości początkowej tj. do 3.500,00 zł Spółka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych). Dla wartości niematerialnych i prawnych nie stosuje się degresywnej metody amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne może tworzyć zbiór licencji niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania danego programu komputerowego. W takiej sytuacji Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych od łącznej kwoty wartości początkowych danych zbiorów licencji stanowiących wartość niematerialną i prawną.

Przepisy prawa podatkowego nakazują dokonywanie odpisów amortyzacyjnych od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł wartości niematerialnych wprowadzono do ewidencji. Nie będzie stanowić kosztów uzyskania przychodów odpis dokonany w miesiącu przyjęcia środka do używania za wyjątkiem sytuacji, gdy odpis amortyzacyjny zostanie dokonany jednorazowo w miesiącu oddania go do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne są naliczane w równych ratach miesięcznie.

Spółka stosuje minimalne okresy dokonywania odpisów dla wartości niematerialnych i prawnych. Są to 24 miesiące dla licencji (sublicencji) na programy komputerowe i od praw autorskich.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości wartości niematerialne i prawne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub po kosztach wytworzenia.

Zasady ujmowania w ewidencji księgowej, w księdze inwentarzowej, są takie same jak przy środkach trwałych. Analityka prowadzona jest z podziałem na poszczególne wartości niematerialne. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają modernizacji ani ulepszeniu.

W bilansie wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto (pomniejszone o umorzenie). Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy dokonywane są w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu.

Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Składniki majątkowe Spółki podlegają amortyzacji zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wartość początkową środków trwałych - z wyjątkiem gruntów nie służących wydobyciu kopalin metoda odkrywkową – zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu – art.31 ust.2 ustawy o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych od składników majątkowych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do używania jest wyższa od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (3.500,00 zł) , dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres.

Odpisów dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu,

w którym środek trwały lub wartości niematerialne i prawne wprowadzono do ewidencji, przy czym wysokość odpisów ustala się na początku na cały okres ich dokonywania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową składników majątkowych lub postawienia ich w stan likwidacji, sprzedaży albo stwierdzenia niedoboru.

Środki trwałe, których cena nabycia jest wyższa od 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową od miesiąca następnego po przyjęciu do eksploatacji.

Od składników majątkowych, których wartość początkowa z dnia przyjęcia jest równa lub niższa od kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Aktualizacje wartości środków trwałych odnosi się na kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów.

Odpisy amortyzacyjne podane w wykazie stawek amortyzacyjnych mogą być podwyższane lub indywidualnie ustalane, zgodnie z wymogami art.16 i oraz 16 j ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla środków trwałych eksploatowanych w warunkach pogorszonych lub poddanych szybkiemu postępowi technicznemu, a także dla środków trwałych ulepszonych, po raz pierwszy wprowadzanych do ewidencji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi powyżej.

Środki trwałe w budowie wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia W przypadku trwałej utraty wartości tj. w przypadku gdy istnieje duże prawdopodobieństwo że inwestycja nie przyniesie w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych dokonuje się aktualizacji jej wyceny do ceny sprzedaży netto, a gdy jest ona niemożliwa do ustalenia do wartości godziwej.

Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu operacyjnego, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały w leasingu i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych.

Inwestycje.

Inwestycje wycenia się wg **cen nabycia**. W przypadku trwałej utraty wartości tj. w przypadku gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestycja nie przyniesie w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych dokonuje się aktualizacji jej wyceny do ceny sprzedaży netto, a gdy jest ona niemożliwa do ustalenia do wartości godziwej.

Rozrachunki, roszczenia, kredyty.

Rozrachunki i roszczenia wycenia się w wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż raz w roku, na ostatni dzień roku obrotowego dokonuje się analizy rozrachunków pod kątem ich realności i aktualizuje się je. Aktualizacji podlegają:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości,
- należności skierowane na drogę postępowania sądowego,
- należności których ściągальność jest wątpliwa bez względu na okres przeterminowania

oraz przeterminowane powyżej 365 dni, chyba że jest wiarygodna informacja o ich wyegzekwowaniu po dniu bilansowym (np. sytuacja finansowa kontrahenta uległa poprawie i po zamknięciu roku obrotowego rozpocznie spłatę swojego zadłużenia, poręczyciel potwierdził rozpoczęcie spłat w określonym terminie itp.).

Nie aktualizuje się należności zabezpieczonych, jeżeli zabezpieczenia te dają gwarancje ich odzyskania (np. hipoteka, gwarancje bankowe i polisy ubezpieczeniowe udzielone przez renomowane firmy itp.).

Kredyty wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Na dzień bilansowy: wyrażone w walutach obcych aktywa oraz pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W ciągu roku obrotowego wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego, a także w przypadku pozostałych operacji.

W przypadku sprzedaży lub kupna walut stosuje się kurs banku, w którym dokonano transakcji, tj. kurs kupna, jeżeli waluta jest sprzedawana bankowi i kurs sprzedaży, jeżeli jednostka zakupiła walutę w banku. Jeżeli zakupu lub sprzedaży dokonano w kantorze będzie to kurs kantorowy.

W przypadku wpływu waluty na konto z tytułu zapłaty należności do wyceny tego wpływu przyjmuje się (jako kurs faktycznie zastosowany) kurs średni NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu na konto.

Do wyceny rozchodu waluty z własnego rachunku walutowego w przypadku zapłaty zobowiązania stosuje się, kurs historyczny, tj. kurs po którym wyceniono wpływ waluty przy zastosowaniu metody FIFO („pierwsze weszło pierwsze wyszło”).

Rezerwy

Rezerwy tworzy się nie później niż na dzień bilansowy na przyszłe zobowiązania jeżeli:

- przyszłe zobowiązanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa, możliwe jest wiarygodne i racjonalne oszacowanie kwoty przyszłego wydatku,
- na spółce spoczywa aktualne, prawne lub zwyczajowe zobowiązanie wydatkowania środków,

- powstanie zobowiązania jest wynikiem przeszłych zdarzeń,
- spółka nie ma innej alternatywy zrealizowania obowiązku niż wydatkowanie środków na dany cel,
- obok spółki w zdarzenie zaangażowana jest druga strona, wobec której obowiązek powstaje (tożsamość tej strony może być nie znana),
- wysokość przyszłego wydatku ma istotny wpływ na wynik finansowy.

Podatek odroczony

W jednostkowym sprawozdaniu finansowym jednostki dominującej wprowadzono podatek odroczony. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym z uwagi na zasady rachunkowości oraz brak obowiązku badania podatek odroczony nie jest prezentowany.

Pozostałe aktywa i pasywa.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z obowiązującymi przepisami, umowami do momentu ich wygaśnięcia lub przekształcenia.

Przyjęte zasady ustalania wyniku finansowego

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat Grupa Kapitałowa sporządziła w wariantcie porównawczym. Z kolei Rachunek przepływów pieniężnych sporządza metodą pośrednią.

Jednostka dominująca dokonuje wyceny udziałów w jednostkach zależnych przy zastosowaniu metody praw własności.

Omówienie dokonanych ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych.

Brak

Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie zostały dokonane żadne wyłączenia jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu

Tomasz Lubowiecki

Główny Księgowy

Monika Kuśmider

Wiceprezes Zarządu

Ryszard Grelkowski

Członek Zarządu

Monika Mazur

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	stan na	stan na
	30.06.2015	30.06.2014
	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (w.02 do 03)	12 359 002,69	9 546 093,47
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	11 998 207,14	9 623 869,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	360 795,55	- 77 776,23
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	11 828 556,35	7 613 432,52
I. Amortyzacja	1 515 262,22	1 279 466,91
II. Zużycie materiałów i energii	1 170 050,44	646 602,69
III. Usługi obce	4 996 077,70	2 959 794,24
IV. Podatki i opłaty	1 074 753,71	733 664,52
-(1) podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	2 081 305,42	1 556 819,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	405 187,26	271 432,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	585 919,60	165 651,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	530 446,34	1 932 660,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	594 221,70	279 425,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	800,00	17 500,00
II. Dotacje	293 835,80	31 472,23
III. Inne przychody operacyjne	299 585,90	230 453,27
E. Pozostałe koszty operacyjne	904 453,17	56 174,67
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	815 460,77	1 948,78
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 750,07	-
III. Inne koszty operacyjne	77 242,33	54 225,89
F. Zysk / Strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	220 214,87	2 155 911,78
G. Przychody finansowe	2 524 431,23	1 193 416,27
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki	16 603,57	21 667,85
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	2 507 827,66	1 171 748,42
H. Koszty finansowe	4 348 481,94	6 422 266,18
I. Odsetki	4 025 304,34	3 321 284,92
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	323 177,60	3 100 981,26
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	559 201,34	-
J. Zysk / Strata z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	- 1 044 634,50	- 3 072 938,13
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I.-K.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
L. Zysk / Strata brutto (J + / - K)	- 1 044 634,50	- 3 072 938,13
M. Podatek dochodowy	72 277,00	147 495,00
N. Zyski (straty) udziałowców mniejszościowych	- 23 535,67	-
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	-	-
P. Zysk / Strata netto (L - M - N - O)	- 1 093 375,83	- 3 220 433,13

Członek Zarządu

Monika Mazur

9

Prezes Zarządu

Tomasz Lubowiecki

Wiceprezes Zarządu

Ryszard Gretekowski

Główny Księgowy

Monika Kuśmider

Bilans - Aktywa

AKTYWA	stan na	stan na	stan na
	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
	PLN	PLN	PLN
A. AKTYWA TRWAŁE	204 127 401,21	195 637 640,08	150 082 673,79
I. Wartości niematerialne i prawne	56 209,67	50 604,81	48 042,23
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	56 209,67	50 604,81	48 042,23
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-
II. Wartości firmy jednostek podporządkowanych	116 899,35	-	-
1. Wartość firmy- jednostki zależne	116 899,35	-	-
2. Wartość firmy- jednostki współzależne	-	-	-
III. Rzeczowy majątek trwały	156 295 461,62	147 777 914,38	148 577 260,55
1. Środki trwałe	144 441 354,91	144 075 509,59	121 957 806,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	56 276 982,26	57 242 337,14	43 497 122,05
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	84 350 019,91	83 184 618,33	75 685 499,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 309 330,06	1 368 937,98	845 293,83
d) środki transportu	1 246 669,70	1 237 526,56	964 945,66
e) inne środki trwałe	1 258 352,98	1 042 089,58	964 944,74
2. Środki trwałe w budowie	10 354 106,71	3 702 404,79	26 619 454,29
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 500 000,00	-	-
IV. Należności długoterminowe	213 815,24	213 815,24	188 897,24
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	213 815,24	213 815,24	188 897,24
V. Inwestycje długoterminowe	45 723 327,28	45 723 327,28	45 000,00
1. Nieruchomości	45 423 327,28	45 423 327,28	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	300 000,00	300 000,00	45 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-	45 000,00
- udziały i akcje	-	-	45 000,00
- papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w jednostkach pozostałych	300 000,00	300 000,00	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 721 688,05	1 871 978,37	1 223 473,77
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 721 688,05	1 871 978,37	1 223 473,77
B. AKTYWA OBROTOWE	20 643 142,47	19 270 309,93	16 580 568,23
I. Zapasy	2 269 265,41	1 771 103,66	2 649 037,06
1. Materiały	35 322,50	40 571,80	41 490,11
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	-
4. Towary	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	2 233 942,91	1 730 531,86	2 607 546,95
II. Należności krótkoterminowe	6 735 306,35	8 599 641,68	7 657 611,21
1. Należności od jednostek powiązanych	21 916,23	21 787,35	6 555,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 916,23	21 787,35	6 505,98
- do 12 miesięcy	21 916,23	21 787,35	6 505,98
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	50,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 713 390,12	8 577 854,33	7 651 055,23
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 475 023,43	3 579 794,63	2 890 987,42
- do 12 miesięcy	3 475 023,43	3 579 794,63	2 890 987,42
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń	2 970 153,79	4 709 118,76	4 584 093,97
c) inne	268 212,90	288 940,94	175 973,84

Główny Księgowy
Monika Kuśmider

Prezes Zarządu
Tomasz Lubowiecki

Wiceprezes Zarządu
Ryszard Gretkowski

Członek Zarządu
Monika Mazur

d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 652 475,68	7 000 719,43	4 621 299,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 652 475,68	7 000 719,43	4 621 299,55
a) w jednostkach powiązanych	10 076,61	10 076,72	10 076,68
- udziały i akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	10 076,61	10 076,72	10 076,68
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	480 897,78	-	-
- udziały i akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	480 897,78	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 161 501,29	6 990 642,71	4 611 222,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 161 501,29	6 990 642,71	4 611 222,87
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 986 095,03	1 898 845,16	1 652 620,41
Suma aktywów (A + B)	224 770 543,68	214 907 950,01	166 663 242,02

Prezes Zarządu

Tomasz Lubowlecki

Wiceprezes Zarządu

Ryszard Gretkowski

Członek Zarządu

Monika Mazur

Główny Księgowy

Monika Kusnider

Bilans - Pasywa

PASYWA	stan na	stan na	stan na
	30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
	PLN	PLN	PLN
A. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE	10 000 985,46	11 117 896,96	8 417 061,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	20 305 000,00	20 305 000,00	20 305 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	- 57 126,90	- 57 126,90	- 57 126,90
III. Udziały własne (-)	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 193 787,18	3 255 809,76	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 14 277 014,78	- 11 679 046,57	- 8 612 878,11
VIII. Zysk (strata) netto	- 1 093 375,83	- 659 990,79	- 3 220 433,13
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
X. Kapitał mniejszości	- 70 284,21	- 46 748,54	2 500,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	214 769 558,22	203 790 053,05	158 246 180,16
I. Rezerwy na zobowiązania	102 779,76	402 050,38	92 315,66
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	102 779,76	102 779,76	92 315,66
3. Pozostałe rezerwy	-	299 270,62	-
II. Zobowiązania długoterminowe	148 985 749,15	165 982 012,44	134 643 043,01
1. Wobec jednostek powiązanych	-	0,01	-
2. Wobec pozostałych jednostek	148 985 749,15	165 982 012,43	134 643 043,01
a) kredyty i pożyczki	128 194 756,77	136 092 003,79	121 136 656,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	17 519 436,83	26 109 890,76	9 899 822,86
c) inne zobowiązanie finansowe	2 463 892,89	2 972 455,22	2 830 114,32
d) inne	807 662,66	807 662,66	776 449,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	59 185 551,55	36 814 725,45	23 490 645,53
1. Wobec jednostek powiązanych	1 474,91	1 474,88	1 474,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,03	-	-
- do 12 miesięcy	0,03	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	1 474,88	1 474,88	1 474,85
2. Wobec pozostałych jednostek	59 184 076,64	36 813 250,57	23 489 170,68
a) kredyty i pożyczki	28 632 508,29	17 659 066,90	8 218 117,18
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	12 096 008,73	4 622 739,72	1 539 123,29
c) inne zobowiązanie finansowe	1 820 880,59	1 994 326,48	1 562 552,76
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 621 634,20	8 780 863,24	8 758 312,49
- do 12 miesięcy	8 621 634,20	7 980 863,24	8 723 795,29
- powyżej 12 miesięcy	-	800 000,00	34 517,20
e) zaliczki otrzymane na dostawy	3 860 710,08	2 015 802,58	1 496 130,08
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	2 292 018,88	1 234 826,38	1 689 224,16
h) z tytułu wynagrodzeń	233 601,04	347 533,20	188 465,94
i) inne	1 626 714,83	158 092,07	37 244,78
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 495 477,76	591 264,78	20 175,96
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 495 477,76	591 264,78	20 175,96
- długoterminowe	6 342 842,58	24 468,88	3 642,63
- krótkoterminowe	152 635,18	566 795,90	16 533,33
Suma pasywów (A + B)	224 770 543,68	214 907 950,01	166 663 242,02

Prezes Zarządu

Tomasz Lubowlecki

Główny Księgowy

Monika Kuśnider

Wiceprezes Zarządu

Ryszard Gretkowski

Członek Zarządu

Monika Mazur

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 lipca 2014 do 30 czerwca 2015r.

	30.06.2015.	30.06.2014.
	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	20 711 592,55	6 893 257,14
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-1 093 375,83	-3 220 433,13
II. Korekty o pozycje:	21 804 968,38	10 113 690,27
1. Zysk/Strata udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00
2. Zysk/Strata z udziałów w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
3. Amortyzacja (w tym odpisy wartości firmy)	1 515 262,22	1 279 466,91
4. Zyski/Straty z tytułu nie zrealizowanych różnic kursowych	35 357,83	-292 853,21
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 286 165,14	4 303 721,17
6. Zysk z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
7. Zmiana stanu rezerw	10 464,10	92 315,66
8. Zmiana stanu zapasów	379 771,65	-2 547 477,24
9. Zmiana stanu należności i roszczeń	-602 613,14	-4 191 146,24
10. Zmiana stanu zobowiązań (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	6 859 648,18	10 718 155,58
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 643 612,80	-602 739,05
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	2 677 299,60	1 354 246,69
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 711 592,55	6 893 257,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-54 017 755,14	-31 665 158,19
I. Wpływy	5 273 374,30	15 551,22
1. Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 228 374,30	15 551,22
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	45 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	45 000,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
II. Wydatki	59 291 129,44	31 680 709,41
1. Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 086 904,38	31 680 709,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	45 423 327,28	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	300 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	300 000,00	0,00
4. Dywidendy wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	480 897,78	0,00
III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-54 017 755,14	-31 665 158,19
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	36 856 441,01	26 548 615,25
I. Wpływy	95 159 741,79	42 632 758,01
1. Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	76 409 741,79	40 773 393,69
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	18 750 000,00	1 859 364,32
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	58 303 300,78	16 084 142,76
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	49 494 605,65	11 210 955,77
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 850 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	672 529,99	569 465,82
8. Odsetki	6 286 165,14	4 303 721,17
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	36 856 441,01	26 548 615,25
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	3 550 278,42	1 776 714,20
E. Środki pieniężne na początek roku obrotowego	4 611 222,87	2 834 508,67
F. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	8 161 501,29	4 611 222,87

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Okres zakończony dnia 30.06.2015	Okres zakończony dnia 31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 417 062	10 283 248
- korekty błędów podstawowych	-	-
- zmiany zasad rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 417 062	10 283 248
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 305 000	20 300 000
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	5 000
a) zwiększenie (z tytułu)	-	5 000
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	5 000
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- korekty	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 305 000	20 305 000
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	- 57 127	- 57 127
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	- 57 127	- 57 127
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	3 255 810	5 000
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 937 977	3 250 810
a) zwiększenie (z tytułu)	1 937 977	3 255 810
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	1 937 977	3 255 810
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- podwyższenia kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	5 000
- pokrycia straty	-	-
- podniesienia kapitału zakładowego	-	5 000
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 193 787	3 255 810
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-

Członek Zarządu

Monika Mazur

Prezes Zarządu

Tomasz Lubowiecki

Wiceprezes Zarządu

Ryszard Grelkowski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Okres zakończony dnia 30.06.2015	Okres zakończony dnia 31.12.2014
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 12 339 038	- 8 423 237
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 12 339 038	- 8 423 237
- korekty błędów podstawowych	-	-
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 12 339 038	- 8 423 237
a) zwiększenie (z tytułu)	- 1 937 977	- 3 255 810
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- 1 937 977	- 3 255 810
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycie straty z kapitału podstawowego	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 14 277 015	- 11 679 047
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 14 277 015	- 11 679 047
8. Wynik netto	- 1 093 376	- 659 991
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	1 093 376	659 991
c) odpisy z zysku	-	-
9. Kapitał mniejszości	- 70 284	- 46 749
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 000 985	11 117 896
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Członek Zarządu

Monika Mazur

15

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy Tomasz Lubowiecki

Ryszard Gretkowski

Monika Kuśnider

Dodatkowe informacje i objaśnienia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej na dzień 30.06.2015r.

Nazwa akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna posiadanych akcji [pln]	Typ posiadanych akcji	% posiadanych głosów
7R Holdings Ltd	20.299.047	20 299 047,00	akcje serii A	0,999953
Tomasz Lubowiecki	953	953,00	akcje serii A	0,000047
Ryszard Grekowski	5.000	5 000,00	akcje serii B	0
suma	20.305.000			1

2. Wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz wynik na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych na dzień 30.06.2015r.

7R Logistic SA nabyła 50.000,00 akcji na okaziciela spółki pod firmą „Lavinia IX” Sp. z o.o. SKA od Lavinia Trust Inwest Sp. z o.o. Sp. K. na podstawie umowy sprzedaży akcji z dnia 19 maja 2015 roku oraz nabyła 100 udziałów spółki pod firmą „Lavinia IX” Sp. z o.o. od Lavinia Trust Inwest Sp. z o.o. Sp. K. na podstawie umowy sprzedaży udziałów z dnia 19 maja 2015 roku.

Jednostka nabyta	Wartość netto aktywów na dzień zakupu	Cena nabycia udziałów	Wartość firmy
"Lavinia IX" Spółka z o.o.	- 2 314,66	10 000,00	7 685,34
"Lavinia IX" Spółka z o.o. SKA	- 45 785,99	155 000,00	109 214,01

7R Logistic SA zbyła 100 udziałów spółki 7R OZE na rzecz SAVIGNION Sp. z o.o. na podstawie umowy z dnia 28 maja 2015 r. dotyczącej zbycia udziałów spółki z .o.o.

Jednostka zbyta	Wartość netto aktywów na dzień sprzedaży	Cena zbycia udziałów	Wynik ze zbycia jednostki zależnej
7R OZE Spółka z o.o.	- 359 201,34	200 000,00	559 201,34

3. Informacje liczbowe, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy na dzień 30.06.2015r.

Nie dotyczy

4. Informacje o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym, a nie są uwzględnione w sprawozdaniu finansowym na dzień 30.06.2015r.

Zawarcie umowy zwrotnego przeniesienia udziałów 7R OZE Sp. z o.o. pomiędzy 7R Logistic SA a Savignion Sp. z o.o. w dniu 03 lipca 2015.

Zawarcie umowy zbycia udziału 7R Logistic Brzesko Sp. z o.o. w dniu 29 lipca 2015 pomiędzy 7R Logistic SA a Henrykiem Ryczkiem.

Podpisanie przez 7R Logistic Kraków Kokotów Sp. z o.o. w dniu 08.07.2015 umowy o kredyt inwestycyjny nr 002/15/53 oraz umowę o kredyt rewalwingowy nr 002/15/54 z Krakowskim Bankiem Spółdzielczym.

5. Informacja o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

6. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

	Koszt zakończonych prac rozwojowych	Inne WNiP	Razem WNiP
Wartość Brutto na 01.01.2015	22 500,00	275 394,61	297 894,61
<u>Zwiększenia</u>	-	<u>38 667,45</u>	<u>38 667,45</u>
Nabycie		38 667,45	38 667,45
Transfer ze środków trwałych w budowie			-
			-
<u>Zmniejszenia</u>	-	<u>1 200,00</u>	<u>1 200,00</u>
Sprzedaż	-	1 200,00	1 200,00
Likwidacja	-		-
			-
Wartość Brutto na 30.06.2015	-	314 062,06	314 062,06
Umorzenie na 01.01.2015	22 500,00	224 789,80	247 289,80
<u>Zwiększenia</u>	-	<u>33 062,59</u>	<u>33 062,59</u>
Amortyzacja		33 062,59	33 062,59
			-
<u>Zmniejszenia</u>	-	<u>1 200,00</u>	<u>1 200,00</u>
Sprzedaż		1 200,00	1 200,00
			-
Umorzenie na 30.06.2015	-	257 852,39	257 852,39
Wartość netto na 01.01.2015	-	50 604,81	50 604,81
Wartość netto na 30.06.2015	-	56 209,67	56 209,67

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem Środki Trwałe
Wartość Brutto na 01.01.2015	57 242 337,14	88 233 963,17	1 881 323,59	1 803 778,34	1 313 137,33	150 474 539,57
Zwiększenia	-	4 861 300,00	72 634,14	157 763,01	277 226,40	5 368 923,55
Nabycie	-	7 560,00	41 496,94	157 763,01	277 226,40	484 046,35
Transfer ze środków trwałych w budowie	-	4 853 740,00	31 137,20	-	-	4 884 877,20
Przeunięcie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	965 354,88	2 873 998,93	-	-	12 100,00	3 851 453,81
Sprzedaż	965 354,88	2 868 785,93	-	-	12 100,00	3 846 240,81
Transfer do inwestycji w nieruchomościach	-	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	5 213,00	-	-	-	5 213,00
Wartość Brutto na 30.06.2015	56 276 982,26	90 221 264,24	1 953 957,73	1 961 541,35	1 578 263,73	151 992 009,31
Umorzenie na 01.01.2015	-	5 049 344,84	512 385,61	566 251,78	271 047,75	6 399 029,98
Zwiększenia	-	1 142 593,02	132 242,06	148 619,87	58 744,67	1 482 199,62
Amortyzacja	-	1 142 593,02	132 242,06	148 619,87	58 744,67	1 482 199,62
Przeunięcie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	320 693,54	-	-	9 881,67	330 575,21
Sprzedaż	-	320 085,36	-	-	9 881,67	329 967,03
Likwidacja	-	608,18	-	-	-	608,18
Transfer do inwestycji w nieruchomościach	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na 30.06.2015	-	5 871 244,32	644 627,67	714 871,65	319 910,75	7 550 654,39
Wartość netto na 01.01.2015	57 242 337,14	83 184 618,33	1 368 937,98	1 237 526,56	1 042 089,58	144 075 509,60
Wartość netto na 30.06.2015	56 276 982,26	84 350 019,92	1 309 330,06	1 246 669,70	1 258 352,98	144 441 354,92

7. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość przez jednostki powiązane.

Nie dotyczy

8. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie dotyczy

9. Wartość amortyzowanych i umarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu

7R Logistic SA

leasingodawca	przedmiot leasingu	nr umowy	data umowy	okres finansowania	kwota netto przedmiotu leasingu [PLN]	kwota do spłaty na dzień 30.06.2015
BRE Leasing Sp.z o.o.	Jaguar XF 07	121235/2011	21.02.2011	59 miesięcy	198 897	49 249
VB Leasing Polska SA	Hyundai i35 Style	95846	24.09.2012	59 miesięcy	63 333	27 832
GETIN Leasing Spółka Akcyjna S.K.A.	Fiat 500	409848/2013	11.10.2013	60 miesięcy	29 748	20 550
RCI Leasing Polska Spółka z o.o.	Renault Clio	C000041321	19.12.2013	48 miesięcy	44 309	25 808
PSA Finance Polska Sp.z o.o.	Citroen DS3	9400726302	19.12.2013	47 miesięcy	46 260	28 792
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Lancia Ypsilon	14/43300/Kr	02.01.2014	48 miesięcy	30 580	18 819
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Hyundai i40	14/44697/Kr	30.05.2014	60 miesięcy	70 732	60 842
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Skoda Rapid	14/44752/Kr	08.06.2014	60 miesięcy	45 203	41 388
GETIN Leasing Spółka Akcyjna 2 S.K.A.	BMW Seria 1	6905811/2014	02.09.2014	48 miesięcy	60 000	47 708
GETIN Leasing Spółka Akcyjna 2 S.K.A.	Maserati Ghibili	9072014/2014	02.09.2014	48 miesięcy	215 447	163 492
GETIN Leasing Spółka Akcyjna 2 S.K.A.	Toyota RAV4	938038/2015	28.05.2015	60 miesięcy	97 580	97 698
GETIN Leasing Spółka Akcyjna 2 S.K.A.	Hyundai i30	938008/2015	27.05.2015	60 miesięcy	42 276	42 319
suma						624 498

7R Solution Sp. z o.o.

leasingodawca	przedmiot leasingu	nr umowy	data umowy	okres finansowania	kwota netto przedmiotu leasingu [PLN]	kwota do spłaty na dzień 30.06.2015
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Wózek widłowy Linde R14	10/34572/Kr	11.08.2010	60 miesięcy	65 723	1 889
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Wózek widłowy Crown FC4510	11/36337/Kr	21.03.2011	60 miesięcy	86 628	15 375
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Wózek widłowy Still / FM14	11/37599/Kr	04.10.2011	48 miesięcy	59 000	8 658
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Wózek widłowy Still / FM14	11/37600/Kr	04.10.2011	48 miesięcy	60 000	8 805
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Wózek widłowy Still / EXU-S22	11/37601/Kr	04.10.2011	48 miesięcy	23 600	3 463
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Wózek widłowy Still / EXU-S22	11/37602/Kr	04.10.2011	48 miesięcy	28 000	4 109
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Regaly magazynowe	11/37603/Kr	04.10.2011	48 miesięcy	185 700	20 395
VB Leasing Polska SA	Jeep Grand Cherokee	92380	22.03.2012	59 miesięcy	157 398	65 913
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Regaly magazynowe	12/39459/Kr	17.07.2012	48 miesięcy	512 278	138 128
Millenium Leasing Sp. z o.o.	Skoda Octavia	192796	15.12.2014	60 miesięcy	58 087	44 859
Millenium Leasing Sp. z o.o.	Skoda Rapid	192801	15.12.2014	60 miesięcy	51 409	40 385
Europejski Fundusz Leasingowy SA	Regaly magazynowe	47251/Kr/15	11.03.2015	48 miesięcy	95 900	90 627
suma:						442 608

7R Logistic Gdańsk Sp. z o.o.

leasingodawca	przedmiot leasingu	nr umowy	data umowy	okres finansowania	kwota netto przedmiotu leasingu [PLN]	kwota do spłaty na dzień 30.06.2015
BRE Leasing Sp.z o.o.	Komora chłodnicza	149153/2012	08.02.2013	60 miesięcy	916 878	350 866
suma:						350 866

10. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy

11. Dane o stanie rezerw i celu ich utworzenia na początek i koniec roku obrotowego.

Założenia do utworzenia rezerwy na świadczenia urlopowe

Liczba dni niewykorzystanych urlopów na 31.12.2014	487,00
Przeciętne wynagrodzenie w roku 2014	3 684,72 zł
Założona liczba dni roboczych w miesiącu	21 dni

Szacunek niewypłaconych wynagrodzeń z tyt. urlopu na 31.12.2014	85 450,41 zł
Wskaźnik narzutów pracodawcy	20,28%
Narzuty pracodawcy	17 329,34 zł
Razem kwota rezerwy na 31.12.2014	102 779,75 zł

Rodzaj rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia w roku	Wykorzystanie w roku	Rozwiązanie w roku	Stan na koniec okresu
Rezerwa na świadczenia urlopowe	102 779,76	-	-	-	102 779,76
Rezerwa na nakłady inwestycyjne	299 270,62	-	-	299 270,62	-

12. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

	30.06.2015	31.12.2014
Stan na początek roku	22 706,42 zł	- zł
Zwiększenie	11 750,07 zł	36 540,03 zł
Rozwiązanie dokonanego odpisu	- zł	13 833,61 zł
Korekta uprzednio dokonanego odpisu	- zł	- zł
Stan na koniec okresu w tym:	34 456,49 zł	22 706,42 zł
Należności krótkoterminowe	34 456,49 zł	22 706,42 zł

13. Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa według zapadalności.

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	30.06.2015	31.12.2014
do 1 roku w tym:	58 870 971,55 zł	36 495 052,95 zł
zobowiązania handlowe	8 621 634,23 zł	8 780 863,24 zł
kredyty	28 618 535,10 zł	15 826 975,02 zł
pożyczki	13 973,19 zł	1 832 091,88 zł
emisja dłużnych papierów wartościowych	12 096 008,73 zł	4 622 739,72 zł
zobowiązanie leasingowe	542 942,30 zł	652 920,90 zł
zobowiązanie faktoringowe	571 014,72 zł	586 454,42 zł
zobowiązanie IRS	706 923,57 zł	754 951,16 zł
zaliczki na dostawy	3 546 130,08 zł	1 696 130,08 zł
zobowiązanie tyt. wynagrodzeń	233 601,04 zł	347 533,20 zł
zobowiązanie budżetowe	2 292 018,88 zł	1 234 826,38 zł
inne	1 628 189,71 zł	159 566,95 zł
do 3 lat	66 324 677,45 zł	73 156 861,87 zł
emisja dłużnych papierów wartościowych	16 019 436,83 zł	26 109 890,76 zł
zobowiązanie leasingowe	874 939,14 zł	919 147,69 zł
kredyty	47 444 812,47 zł	43 677 980,63 zł
zobowiązanie IRS	1 588 953,75 zł	2 053 307,53 zł
kaucje	396 535,26 zł	396 535,26 zł
powyżej 5 lat	82 975 651,70 zł	93 144 823,06 zł
kredyty	72 870 914,43 zł	85 587 344,15 zł
kaucje	411 127,40 zł	411 127,40 zł
zaliczki na dostawy	314 580,00 zł	319 672,50 zł
emisja dłużnych papierów wartościowych	1 500 000,00 zł	- zł
pożyczki	7 879 029,87 zł	6 826 679,01 zł
Razem	208 171 300,70 zł	202 796 737,88 zł

14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych na dzień 30.06.2015r.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostek powiązanych wynikają z:

- emisji obligacji serii C przez jednostkę dominującą,
- zawarcia umów kredytowych przez jednostki powiązane.

14.1 Zobowiązania z tytułu emisji obligacji

Emitent	oznaczenie	kwota emisji [PLN]	data przyznania	data wykupu	zabezpieczenie
7R Logistic SA	seria C	8 820 000,00	25.04.2014	25.04.2016	hipoteka w wys. 150% subskrybowanych obligacji na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości gruntowej położonej w Jasieni gm. Brzesko, należącej do spółki celowej 7R Logistic Brzesko Sp. z o.o.
7R Logistic SA	seria T2	900 000,00	04.12.2013	30.11.2015	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria ML4	1 500 000,00	03.03.2014	31.12.2015	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria AB1	1 000 000,00	30.09.2015	31.03.2018	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria AB2	1 000 000,00	30.09.2015	31.03.2019	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria AB3	1 500 000,00	30.09.2015	31.03.2017	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria AB4	1 500 000,00	30.09.2015	31.03.2018	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria AB5	1 500 000,00	30.09.2015	31.03.2019	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria AB6	1 500 000,00	30.09.2015	31.03.2020	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria AB7	1 500 000,00	30.09.2015	31.03.2021	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria AB8	1 000 000,00	30.09.2015	31.03.2016	nie dotyczy
7R Logistic SA	seria TL	400 000,00	25.08.2014	25.08.2015	nie dotyczy
7R Logistic Gdańsk CO 3 sp. z o.o. SKA	seria A	600 000,00	06.10.2014	01.10.2016	nie dotyczy
Kallisto 5 sp.z.o.o.	seria A	6 000 000,00	27.08.2014	26.08.2017	Poręczenie 7R Logistic SA, Zastaw rejestrowy na udziałach, Oświadczenie o poddaniu się egzekucji

14.2 Zobowiązania z tytułu zawartych umów kredytowych

7R Logistic SA

Bank	Nr umowy	Rodzaj kredytu	Data przyznania	Data spłaty	Kwota przyznana	Waluta	Zabezpieczenia
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie	umowa o kredyt obrotowy nr 002/13/144	Kredyt obrotowy	15.11.2013	31.12.2017	1.188.889,09	PLN	1) weksel in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; 2) oświadczenie Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji; 3) hipoteka umowna do kwoty 2.550.000,00 PLN na nieruchomości gruntowej w miejscowości Kokotów; 4) oświadczenie właściciela nieruchomości o poddaniu się egzekucji z hipoteki; 5) pełnomocnictwo do rach.bieżącego i pomocniczego 6) pełnomocnictwo do rach.bieżącego w ING Bank Śląski S.A.;
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie	umowa o kredyt w rach.bieżącym nr 002/13/143	Odnawialny kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym	15.11.2013	13.11.2017	5.300.000,00	PLN	1) weksel in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; 2) oświadczenie Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji; 3) hipoteka umowna do kwoty 9.010.000,00 PLN na nieruchomości gruntowej (nr. działek: 84/3, 84/7, 84/8, 84/9, 84/10, 84/11, 84/12, 84/15, 84/16, 84/17, 84/19, 84/21) w miejscowości Kowale; 4) oświadczenie właściciela nieruchomości o poddaniu się egzekucji z hipoteki; 5) pełnomocnictwo do rach.bieżącego i pomocniczego; 6) pełnomocnictwo do rach.bieżącego przez ING Bank Śląski S.A.; 7) pełnomocnictwo do rach.bieżącego prowadzonego przez Raiffeisen Bank S.A.
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie	umowa o kredyt obrotowy nr 002/12/182	Kredyt obrotowy	11.12.2012	30.11.2017	8.000.000,00	PLN	1) weksel in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową; 2) oświadczenie Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji; 3) hipoteka umowna do kwoty 13.600.000,00 PLN na nieruchomości gruntowej w miejscowości Kokotów, wpisana na pierwszym miejscu 4) oświadczenie właściciela nieruchomości o poddaniu się egzekucji z hipoteki; 5) pełnomocnictwo do rach.bieżącego i pomocniczego; 6) pełnomocnictwo do rach.bieżącego prowadzonego przez ING Bank Śląski S.A.;

7R Logistic Gdańsk Sp. z o.o.

Bank	Nr umowy	Rodzaj kredytu	Data przyznania	Data spłaty	Kwota przyznana	Waluta	Zabezpieczenia
mBank Hipoteczny S.A. w Warszawie	umowa kredytu nr 12/0066	Kredyt hipoteczny	12.12.2012	15.01.2033	11.000.000,00	EUR	1) hipoteka umowna do 22.000.000,00 EUR; 2) przelew na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej Budynku od ognia i innych zdarzeń losowych; 3) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Najmu dot. powierzchni w Budynku; 4) zastaw rejestrowy na wszystkich udziałach w spółce Kredytobiorcy; 5) umowa wsparcia przez 7R LOGISTIC SA; 6) Rezerwa Obsługi Długu - równowartość 4 rat kapitałowo-odsetkowych, zgromadzona na Rachunku Rezerwy Obsługi Długu; 7) pełnomocnictwa dla Banku do dysponowania wszystkimi rachunkami bankowymi Kredytobiorcy; 8) oświadczenie Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji; 9) oświadczenie właścicieli udziałów o poddaniu się egzekucji z tychże udziałów;

7R Logistic Gdańsk Kowale Sp. z o.o.

Bank	Nr umowy	Rodzaj kredytu	Data przyznania	Data spłaty	Kwota przyznana	Waluta	Zabezpieczenia
mBank Hipoteczny S.A. w Warszawie	umowa kredytu nr 10/0083	Kredyt hipoteczny	20.01.2011	07.02.2029	6.206.627,00	EUR	1) hipoteka łączna do kwoty 12.412.854,00 EUR; 2) przelew na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej Budynku od ognia i innych zdarzeń losowych; 3) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Najmu dot. powierzchni w Budynku; 4) zastaw rejestrowy na wszystkich udziałach w spółce;; 5) umowa wsparcia przez Wspólników; 6) Rezerwa Obsługi Długu (równowartość 3 rat kapitałowo-odsetkowych), zgromadzona na Rachunku Rezerwy Obsługi Długu; 7) pełnomocnictwa dla Banku do dysponowania wszystkimi rachunkami bankowymi Kredytobiorcy; 8) oświadczenie Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji; 9) oświadczenie właścicieli udziałów o poddaniu się egzekucji z tychże udziałów;

7R Logistic Gdańsk 3 Sp. z o.o. SKA

Bank	Nr umowy	Rodzaj kredytu	Data przyznania	Data spłaty	Kwota przyznana	Waluta	Zabezpieczenia
mBank Hipoteczny S.A. w Warszawie	umowa kredytu nr 14/0096	Kredyt hipoteczny	27.11.2014	15.12.2034	8.900.000,00	EUR	1) hipoteka umowna do 17.800.000,00 EUR; 2) przelew na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej Budynku od ognia i innych zdarzeń losowych; 3) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Najmu dot. powierzchni w Budynku; 4) zastaw rejestrowy na akcjach w spółce Kredytobiorcy oraz udziałach w spółce Komplementariusza; 5) umowa wsparcia przez wspólników; 6) Rezerwa Obsługi Długu - w kwocie 177.000,00 EUR, zgromadzona na Rachunku Rezerwy Obsługi Długu; 7) pełnomocnictwa dla Banku do dysponowania wszystkimi rachunkami bankowymi Kredytobiorcy; 8) oświadczenie Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji;

7R Logistic Modlnica CO. 2 Sp. z o.o. Sp.k.

Bank	Nr umowy	Rodzaj kredytu	Data przyznania	Data spłaty	Kwota	Waluta	Zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska S.A.	CRD/40684/13	Kredyt nieodnawialny	28.11.2013	28.12.2023	3.500.000,00	EUR	1) Pełnomocnictwo do rachunków Kredytobiorcy w Raiffeisen Banku; 2) Potwierdzony przelew obecnym i przyszłym wierzytelności z umów najmu wraz z potwierdzeniem cesji przez Głównego Najemcę oraz przystępującego do Umowy Najmu; 3) Zastaw rejestrowy na udziałach w spółce CO. 2 Sp. z o.o.; 4) Zastaw rejestrowy na przedsiębiorstwie Kredytobiorcy; 5) Hipoteka łączna do kwoty EUR 7.500.000,00, ustanowiona na finansowanej nieruchomości; 6) Cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia Nieruchomości od ognia i innych zdarzeń losowych; 7) Rachunek Obsługi Kredytu (3 miesięczne raty kapitałowo-odsetkowe); 8) Gwarancja Korporacyjna wystawiona przez spółkę 7R Logistic S.A. z siedzibą w Krakowie - EUR 3.500.000,00; 9) Hipoteka do kwoty EUR 5.250.000,00 ustanowiona na

7R Logistic Silesia Sp. z o.o.

Bank	Nr umowy	Rodzaj kredytu	Data przyznania	Data spłaty	Kwota	Waluta	Zabezpieczenia
Alior Bank	U000269952 0179 zmieniona aneksem nr 1 i nr 2	Kredyt odnawialny w rachunku kredytowym	10.10.2014	31.10.2015	700.000,00 od 01.05.2015 do 31.08.2015 300.000,00 od 01.09.2015 do 31.10.2015	PLN	1) hipoteka umowna do 34.900.000,00 PLN; 2) przelew na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej Budynku od ryzyk budowlanych; 3) przelew na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej Budynku od ognia i innych zdarzeń losowych; 4) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Gwarancji należnego wykonawcy tj. Dekpol S.A.; 5) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Najmu 6) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Świadczenia Usług Logistycznych, które realizuje 7R Solution Sp. z o.o. przy wykorzystaniu powierzeni w Sosnowcu 7) zastaw rejestrowy na wszystkich udziałach w spółce Kredytobiorcy; 8) Rezerwa Obsługi Długu - równowartość 3 rat kapitałowo-odsetkowych, zgromadzona na Rachunkach Rezerwy Obsługi Długu; 9) pełnomocnictwa dla Banku do dysponowania wszystkimi rachunkami bankowymi Kredytobiorcy; 10) poręczenie wg. prawa cywilnego 7R Solution 11) poręczenie wg. prawa cywilnego 7R Logistic SA 12) Blokada środków, które wpłyną na zabezpieczony rachunek przeznaczony do prowadzenia rozliczeń z tyt. podatku VAT
Alior Bank	U000269949 3713	Kredyt inwestycyjny	10.10.2014	31.12.2015	15.500.000,00	PLN	1) hipoteka umowna do 34.900.000,00 PLN; 2) przelew na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej Budynku od ryzyk budowlanych; 3) przelew na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej Budynku od ognia i innych zdarzeń losowych; 4) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Gwarancji należnego wykonawcy tj. Dekpol S.A.; 5) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Najmu 6) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Świadczenia Usług Logistycznych, które realizuje 7R Solution Sp. z o.o. przy wykorzystaniu powierzeni w Sosnowcu 7) zastaw rejestrowy na wszystkich udziałach w spółce Kredytobiorcy; 8) Rezerwa Obsługi Długu - równowartość 3 rat kapitałowo-odsetkowych,

							zgrupowana na Rachunkach Rezerwy Obsługi Długu; 9) pełnomocnictwa dla Banku do dysponowania wszystkimi rachunkami bankowymi Kredytobiorcy; 10) poręczenie wg. prawa cywilnego 7R Solution 11) poręczenie wg. prawa cywilnego 7R Logistic SA
Alior Bank	U002699508 079	Kredyt inwestycyjny	10.10.2014	09.10.2029	3.860.138,00	EUR	1) hipoteka umowna do 34.900.000,00 PLN; 2) przelew na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej Budynku od ognia i innych zdarzeń losowych; 3) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Najmu 4) przelew na rzecz Banku wierzytelności z tytułu Umów Świadczenia Usług Logistycznych, które realizuje 7R Solution Sp. z o.o. przy wykorzystaniu powierzeń w Sosnowcu 5) zastaw rejestrowy na wszystkich udziałach w spółce Kredytobiorcy; 6) Rezerwa Obsługi Długu - równowartość 3 rat kapitałowo-odsetkowych, zgromadzona na Rachunkach Rezerwy Obsługi Długu; 7) pełnomocnictwa dla Banku do dysponowania wszystkimi rachunkami bankowymi Kredytobiorcy; 8) poręczenie wg. prawa cywilnego 7R Solution 9) poręczenie wg. prawa cywilnego 7R Logistic SA

14.3 Zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingowych

Zabezpieczeniem umów leasingowych zawartych przez Grupę są weksle własne in blanco spółek wraz z deklaracjami wekslowymi

15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostki powiązane gwarancje i poręczenia.

- gwarancja korporacyjna wystawiona przez 7R Logistic SA na kwotę 3.500.000,00 EUR w związku z umową kredytową zawartą przez 7R Logistic Modlnica Co 2 Sp. z o.o. Sp.K. z Raiffeisen Bank Polska SA
- gwarancja korporacyjna wystawiona przez 7R Logistic SA na kwotę 3.000.000,00 EUR w związku z umową kredytową zawartą przez 7R Logistic Małopole Co 4 Sp. z o.o. Sp.K. z Raiffeisen Bank Polska SA
- umowa wsparcia projektu w związku z zawarciem przez 7R Logistic Gdańsk sp. z o.o. umowy kredytowej nr 12/0066z BRE Bankiem Hipotecznym
- umowa wsparcia projektu w związku z zawarciem przez 7R Logistic Gdańsk Kowale Sp. z o.o. umowy kredytowej z BRE Bankiem Hipotecznym
- poręczenie przez 7R Logistic SA weksla wystawionego przez 7R Logistic Gdańsk Sp. z o.o. w związku z umową leasingu z BRE Leasing (komora chłodnicza)
- umowa wsparcia projektu w związku z zawarciem przez 7R Logistic Gdańsk 3 sp. z o.o. SKA umowy kredytowej nr 14/0096 o kredyt z mBank Hipoteczny
- poręczenie 7R Logistic SA oraz 7R Solution sp. z o.o. wg prawa cywilnego w związku z zawarciem przez 7R Logistic Silesia sp.z.o.o. umowy o kredyt inwestycyjny nr U0002699493713 z Alior Bank SA
- poręczenie 7R Logistic SA oraz 7R Solution sp. z o.o. wg prawa cywilnego w związku z zawarciem przez 7R Logistic Silesia sp.z.o.o. umowy o kredyt odnawialny nr U0002699520179 z Alior Bank SA
- poręczenie 7R Logistic SA oraz 7R Solution sp. z o.o. wg prawa cywilnego w związku z zawarciem przez 7R Logistic Silesia sp.z.o.o. umowy o kredyt inwestycyjny nr U0002699508079 z Alior Bank SA
- poręczenie 7R Solution sp. z o.o. wg prawa cywilnego w związku z zawarciem przez 7R Logistic Silesia sp.z.o.o. umowy o limit kredytowy wierzytelności U0002699529462 z dnia 10.10.2014 na kwotę 3 000 000,00 zł
- poręczenie 7R Logistic SA zobowiązań wynikających z emisji obligacji przez Kallisto 5 sp.z.o.o.
- poręczenie 7R Logistic Małopole CO. 4 Sp. z o.o. Sp.K. do kwoty 5 250 000,00 EUR z tytułu umowy kredytowej spółki 7R Logistic Modlnica CO.2 Sp.z.o.o. Sp.K. nr CRD/40684/13 z dnia 28.11.2013
- Poręczenie 7R Logistic Modlnica CO. 2 Sp. z o.o. Sp.K do kwoty 4 500 000.00 EUR z tytułu umowy kredytowej spółki 7R Logistic Małopole CO.4 sp.z.o.o. sp.K nr CRD/41005/14 z dnia 22.01.2014

16. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Rozliczenie międzyokresowe czynne

Wyszczególnienie	kwota
Podatek od nieruchomości	959 824,00 zł
Prowizje kredytowe	989 091,66 zł
Usługi doradcze	170 143,55 zł
Succes fee za obligacje	176 450,00 zł
Ubezpieczenia budynków	- zł
Ubezpieczenia samochodów	25 751,74 zł
Prowizja BFG	161 080,44 zł
Produkty i nakłady do sprzedaży	1 156 577,49 zł
Leasing zwrotny	21 211,16 zł
Inne koszty	224 455,23 zł
opłata motywacyjna za pozyskanie klienta	418 920,61 zł
Usługi pośrednictwa najmu	404 277,20 zł
Suma	4 707 783,08 zł

Rozliczenie międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	kwota
Dotacje	6 286 980,00 zł
Rozliczenie opłat eksploatacyjnych i najmu	142 712,42 zł
VAT uwolniony - rozliczenie umów leasingowych	2 495,07 zł
Zwrot kosztów za stacje TRAFO	13 866,67 zł
Usługi magazynowe	11 693,45 zł
Zużycie energii	37 730,15 zł
Suma	6 495 477,76 zł

17. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji na dzień 30.06.2015r.

Nie dotyczy

18. Podział przychodów netto według dziedzin działalności oraz rynków geograficznych na dzień 30.06.2015r.

Sprzedaż towarów	- zł
Sprzedaż usług w tym:	11 998 207,14 zł
Przychody ze sprzedaży krajowej	11 852 191,23 zł
Usługi logistyczne	4 490 833,53 zł
Obsługa administracyjno-finansowa	611 822,21 zł
Najem nieruchomości	6 749 535,49 zł
Przychody ze sprzedaży eksportowej	146 015,91 zł
Usługi logistyczne	146 015,91 zł

19. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe na dzień 30.06.2015r.

Nie dotyczy

20. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów na dzień 31.12.2014r.

Nie dotyczy

21. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym na dzień 31.12.2014r.

Nie dotyczy

22. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Lp.	Nazwa pozycji różniącej podstawę opodatkowania	30.06.2015
1.	Zysk brutto	- 1 044 634,50 zł
2.	Dochody wyłączone z spod opodatkowania	- zł
3.	Przychody księgowe niewliczane do podstawy opodatkowania	299 303,71 zł
4.	Przychody księgowe przejściowo niewliczane do podstawy opodatkowania	1 226 739,20 zł
5.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	318 363,10 zł
6.	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, nie ujęte w wyniku	44 334,64 zł
7.	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	647 781,26 zł
8.	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1 324 134,12 zł
9.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie uj w wyniku	1 539 805,20 zł
10.	Darowizny uznane podatkowo	- zł
11.	Zysk netto	- 1 093 375,83 zł

12.	Podstawa opodatkowania	380 403,00 zł
13.	Podatek dochodowy	72 277,00 zł

23. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby.

Nie dotyczy

24. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy

25. Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz ochronę środowiska na dzień 30.06.2015r.

	Budynki i budowle w budowie	Budynki i budowle w budowie finansowane z dotacji unijnych	Nakłady adaptacyjne	Urządzenia techniczne i maszyny w budowie	Razem Środki Trwałe w budowie
Wartość na 01.01.2015	3 392 236,97		299 270,62	10 897,20	3 702 404,79
<u>Zwiększenia</u>	<u>4 373 367,92</u>	<u>7 442 241,82</u>	<u>-</u>	<u>20 240,00</u>	<u>11 835 849,74</u>
Nabycie	4 373 367,92	7 442 241,82		20 240,00	11 835 849,74
<u>Zmniejszenia</u>	<u>4 853 740,00</u>	<u>-</u>	<u>299 270,62</u>	<u>31 137,20</u>	<u>5 184 147,82</u>
Transfer do Środków trwałych	4 853 740,00			31 137,20	4 884 877,20
Transfer do WNIP					-
Transfer do kosztów			299 270,62		299 270,62
Wartość na 30.06.2015	2 911 864,89	7 442 241,82	-	-	10 354 106,71
Wartość planowanych nakładów na 2015	14 835 021,00	26 976 960,00	-	59 990,00	41 871 971,00

Nazwa jednostki	Nakłady na środki trwałe w budowie	Nakłady na środki trwałe
7R Logistic Gdańsk Kowale sp. z o.o.	- zł	1 736 667,42 zł
7R Logistic Małopoie CO. 4 sp. z o.o. Sp. K	8 737,43 zł	- zł
7R Solution Sp. z o.o.	- zł	31 137,20 zł
7R Logistic Brzesko sp.z o.o.	2 200,28 zł	- zł
7R Logistic Kraków Kokotów sp. z o.o.	7 442 451,82 zł	- zł
7R Logistic Silesia sp. z o.o.	2 972 412,29 zł	3 117 072,58 zł
Razem	10 425 801,82 zł	4 884 877,20 zł

26. W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki powiązanej:

Nie dotyczy

27. Cele i zasady zarządzania ryzykiem związanym z kontynuacją prowadzenia działalności jednostek powiązanych.

Nie dotyczy

28. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych na dzień 30.06.2015r.

Nazwa jednostki	Kasa	Bank	Suma
7R Logistic Gdańsk Kowale sp. z o.o.	- zł	2 949 665,90 zł	2 949 665,90 zł
7R Logistic S.A.	13 542,14 zł	16 148,38 zł	29 690,52 zł
7R Logistic Gdańsk sp. z o.o.	3 621,00 zł	1 459 779,91 zł	1 463 400,91 zł
7R Logistic Brzesko sp. z o.o.	- zł	193,17 zł	193,17 zł
7R Logistic Kraków Kokotów sp. z o.o.	86,50 zł	1 818 501,85 zł	1 818 588,35 zł
7R Solution sp. z o.o.	4 750,49 zł	45 360,27 zł	50 110,76 zł
CO. sp. z o.o.	- zł	- zł	- zł
CO.1 sp. z o.o.	5 000,00 zł	143,31 zł	5 143,31 zł
CO.2 sp. z o.o.	- zł	150,83 zł	150,83 zł
CO.3 sp. z o.o.	- zł	36,80 zł	36,80 zł
CO.4 sp. z o.o.	- zł	- zł	- zł
7R Logistic Małopole CO.1 sp. z o.o SKA	3 786,00 zł	1 076,50 zł	4 862,50 zł
7R Logistic Małopole CO.4 sp. z o.o SK	- zł	336 672,78 zł	336 672,78 zł
7R Logistic Modlnica CO. sp. z o.o SKA	55,60 zł	840,17 zł	895,77 zł
7R Logistic Modlnica CO.2 sp. z o.o. SK	- zł	417 510,89 zł	417 510,89 zł
7R Logistic Gdańsk 3 sp. z o.o SKA	- zł	744 473,07 zł	744 473,07 zł
7R Logistic Gdańsk 3 sp. z o.o.	5 000,00 zł	- zł	5 000,00 zł
7R Logistic Gdańsk CO.3 sp. z o.o. SKA	- zł	25 569,89 zł	25 569,89 zł
Kallisto 5 sp. z o.o.	- zł	3 840,52 zł	3 840,52 zł
"Lavinia IX" Sp. z o.o.	- zł	2 114,66 zł	2 114,66 zł
"Lavinia IX" Sp. z o.o. SKA	77,00 zł	45 909,09 zł	45 986,09 zł
7R Logistic Silesia sp. z o.o.	- zł	257 594,57 zł	257 594,57 zł
Razem	35 918,73 zł	8 125 582,56 zł	8 161 501,29 zł

29. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej na dzień 30.06.2015r.

Nie dotyczy

30. Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (z wyjątkiem transakcji wewnątrzgrupowych) ze stronami powiązanymi na dzień 30.06.2015r.

Nie dotyczy

31. Przeciętne zatrudnienie w badanym roku obrotowym, z uwzględnieniem podziału na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w Grupie w okresie od dnia 01 stycznia 2015 do 30 czerwca 2015 wyniosło 51,37 etatów.

Dział	30.06.2015	31.12.2014
Zarząd	3	3
Administracja	5	6
Dział techniczny	5	4
Dział komercjalizacji i zarządzania nieruchomości	8	4
Dział finansowy	3	2
Dział sprzedaży	3	3
Dział logistyki	7	5
Pracownicy magazynowi	22	20
Suma	56	47

32. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych bądź należnych – zarząd.

Wynagrodzenie za okres od 01.01.2014 do 30.06.2014 – 189 694,00 zł

Wynagrodzenie za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 – 338 653,58 zł

33. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających oraz nadzorujących na 30.06.2015r.

- Spółka 7R Logistic S.A. na podstawie Umowy Najmu z dnia 10.06.2011r. podnajmuje lokal na ul. Ludwinowskiej 7 w Krakowie od Tomasza Lubowieckiego, który sprawuje funkcję Prezesa Zarządu spółki dominującej.
- Spółka 7R Logistic S.A. na podstawie Umowy Najmu z dnia 01.03.2015r. podnajmuje lokal na ul. Ludwinowskiej 7 lok 17 w Krakowie od Tomasza Lubowieckiego, który sprawuje funkcję Prezesa Zarządu spółki dominującej.

34. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta wypłacone w 2015 roku wynosi 23 370,00 zł w tym podatek VAT.

35. Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi na dzień 30.06.2015r.

Nie dotyczy

Prezes Zarządu

Tomasz Lubowiecki

Główny Księgowy

Monika Kosińska

Wiceprezes Zarządu

Ryszard Gretkowski

Członek Zarządu

Monika Mazur

