

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI MAJĄTKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ „EFEKT” S.A.

	NOTY	Stan na 30.06.2011 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2010	Stan na 30.06.2010 I PÓŁROCZE
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		114 968	116 679	120 055
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	653	715	581
- wartość firmy		546	546	345
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2			
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	112 076	113 773	116 856
4. Należności długoterminowe	4, 9			
5. Inwestycje długoterminowe	5	256	282	633
5.1. Nieruchomości				
5.2. Wartości niematerialne i prawne				
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		256	282	633
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		256	282	633
5.4. Inne inwestycje długoterminowe				
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	1 983	1 909	1 985
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 420	1 286	1 235
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		563	623	750
II. Aktywa obrotowe		4 740	4 426	5 363
1. Zapasy	7	1 514	1 477	1 766
2. Należności krótkoterminowe	8, 9	2 078	1 909	1 914
2.1. Od jednostek powiązanych				
2.2. Od pozostałych jednostek		2 078	1 909	1 914
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	493	587	716
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		493	587	716
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		26	33	102
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		467	554	614
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	655	453	967
Aktywa razem		119 708	121 105	125 418

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI MAJĄTKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ „EFEKT” S.A.

	NOTY	Stan na 30.06.2011 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2010	Stan na 30.06.2010 I PÓŁROCZE
--	------	--	--------------------------	--

P a s y w a				
I. Kapitał własny		20 151	23 640	22 362
1. Kapitał zakładowy	13	1 665	1 665	1 665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	14	- 982	- 982	- 982
4. Kapitał zapasowy	15	18 780	21 465	21 465
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16	9 213	9 213	9 213
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	8 327	6 559	6 560
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych				
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 14 618	- 11 042	- 11 042
9. Zysk (strata) netto		- 2 234	- 3 238	- 4 517
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Kapitały mniejszości				
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	18			
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19	99 557	97 465	103 056
1. Rezerwy na zobowiązania	20	3 543	3 533	3 534
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	3 543	3 533	3 534
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
1.3. Pozostałe rezerwy				
2. Zobowiązania długoterminowe	22	78 495	78 386	79 190
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek		78 495	78 386	79 190
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	17 487	15 545	20 302
3.1. Wobec jednostek powiązanych				
3.2. Wobec pozostałych jednostek		16 934	15 236	19 799
3.3. Fundusze specjalne		553	309	503
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	32	1	30
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		32	1	30
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe		32	1	30
P a s y w a r a z e m		119 708	121 105	125 418

Wartość księgowa		20 151	23 640	22 362
Liczba akcji		1 665 150	1 665 150	1 665 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	12,10	14,20	13,43
Rozwodniona liczba akcji				
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)				

POZYCJE POZABILANSOWE

Pozycje pozabilansowe obejmują zobowiązania warunkowe, niefinansowe z tytułu udzielonych przez Korporację Gospodarczą "efekt" SA poręczeń za jednostki zależne, będące 100% własnością Korporacji, w związku z zaciągniętymi przez te jednostki kredytami i pożyczkami.

Pozycje te wykazane są w niniejszym sprawozdaniu w wysokości pozostałego do spłaty zadłużenia.

		Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010	Stan na 30.06.2010
1. Należności warunkowe	23			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)				
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
2. Zobowiązania warunkowe	23	53 748	53 864	53 897
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		53 748	53 864	53 897
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane		53 748	53 864	53 897
3. Inne (z tytułu)				
Pozycje pozabilansowe, razem		53 748	53 864	53 897

**Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
(Rachunek zysków i strat)**

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2011	I półrocze 2010
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym		20 545	19 496
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	12 384	11 465
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	8 161	8 031
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym		13 836	12 473
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	8 110	6 619
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 726	5 854
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		6 709	7 023
D. Koszty sprzedaży	29	1 674	1 979
E. Koszty ogólnego zarządu	29	4 144	5 206
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)		891	- 162
G. Pozostałe przychody operacyjne		87	86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9	11
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	30	78	75
H. Pozostałe koszty operacyjne		115	133
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	31	115	133
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)		863	- 209
J. Przychody finansowe	32	41	53
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki, w tym:		26	26
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		15	27

**Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
(Rachunek zysków i strat)**

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2011	I półrocze 2010
K. Koszty finansowe	33	3 241	4 714
I. Odsetki, w tym		2 477	2 406
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji		25	
IV. Inne		739	2 308
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)		- 2 337	- 4 870
N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.II)			
I. Zyski nadzwyczajne	25		
II. Straty nadzwyczajne	36		
O. Odpis wartości firmy			
P. Odpis ujemnej wartości firmy			
Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
R. Zysk (strata) brutto (M +/- N - O + P +/- Q)		- 2 337	- 4 870
S. Podatek dochodowy	37	- 103	- 353
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38		
U. Zyski (straty) mniejszości			
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	39	- 2 234	- 4 517

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		- 505	- 5 027
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	- 0,30	- 2,97

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	I półrocze 2011	I półrocze 2010
1. Wynik finansowy netto za okres	- 2 234	- 4 517
2. Całkowite dochody, w tym:		
Wynik na sprzedaży udziałów w jednostce zależnej		
Kapitał z aktualizacji wyceny udziałów sprzedanych		
Rozwiązanie rezerwy z tytułu podatku odroczonego		
3. Zysk (strata) netto na sprzedaży udziałów pokryta kapitałem rezerwowym		
4. Całkowity dochód za okres	- 2 234	- 4 517

Całkowity dochód przypadający na:	- 2 234	- 4 517
Akcjonariuszy mniejszościowych		
Akcjonariuszy jednostki dominującej		

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2011	I półrocze 2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	- 2 234	- 4 517
II. Korekty razem	6 523	8 635
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	2 199	2 167
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	782	2 231
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 383	2 270
8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	- 1	- 11
9. Zmiana stanu rezerw	10	
10. Zmiana stanu zapasów	- 38	4
11. Zmiana stanu należności	- 170	274
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 602	2 249
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 244	- 549
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	4 289	4 118
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	58	78
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	11
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	57	67
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	57	67
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	34	51
- odsetki	23	16

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2011	I półrocze 2010
II. Wydatki	248	1 058
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	248	1 058
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 190	- 980
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 307	1 782
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 307	1 782
II. Wydatki	5 493	4 936
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 086	2 650
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	2 407	2 286
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 4 186	- 3 154
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 87	- 16
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 87	- 16
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	554	630
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	467	614
- o ograniczonej możliwości dysponowania	307	366

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2011 okres od 1.01.2011 do 30.06.2011	2010 rok okres od 1.01.2010 do 31.12.2010	I półrocze 2010 okres od 1.01.2010 do 30.06.2010
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	28 629	31 212	31 212
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych	4 989	3 278	3 278
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	23 640	27 934	27 934
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 665	1 665	1 665
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 665	1 665	1 665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	- 982	- 982	- 982
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	- 982	- 982	- 982
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	21 465	21 625	21 625
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	- 2 685	- 160	- 160
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 685	160	160
- pokrycia straty	2 685	160	160
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 780	21 465	21 465
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	9 213	9 213	9 213
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	9 213	9 213	9 213

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2011 okres od 1.01.2011 do 30.06.2011	2010 rok okres od 1.01.2010 do 31.12.2010	I półrocze 2010 okres od 1.01.2010 do 30.06.2010
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	6 559	5 163	5 163
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	1 768	1 396	1 397
a) zwiększenia (z tytułu)	1 768	1 396	1 397
- odpis z zysku do podziału	1 768	1 396	1 397
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- zmniejszenie w powiązaniu ze sprzedażą udziałów			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	8 327	6 559	6 560
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 14 280	- 8 750	- 8 750
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	14 280	8 750	8 750
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	14 280	8 750	8 750
a) zwiększenia (z tytułu)	338	2 292	2 292
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	338	2 292	2 292
b) zmniejszenia (z tytułu)			
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	14 618	11 042	11 042
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 14 618	- 11 042	- 11 042
9. Wynik netto	- 2 234	- 3 238	- 4 517
a) zysk netto			
b) strata netto	2 234	3 238	4 517
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 151	23 640	22 362
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 151	23 640	22 362

Wybrane informacje objaśniające

A. Noty objaśniające

Noty objaśniające

do skonsolidowanego bilansu / sprawozdania z sytuacji finansowej

Nota 1A

Wartości niematerialne i prawne	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy	546	546	345
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	107	169	236
- oprogramowanie komputerowe	107	169	236
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne, razem	653	715	581

NOTA 1B

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)

	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c		d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
			nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	- oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		1 417	503	499			1 920
b) zwiększenia (z tytułu)			5	5			5
- zakup			5	5			5
c) zmniejszenia (z tytułu)							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		1 417	508	504			1 925
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		871	333	329			1 204
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			68	68			68
- odpisy planowe			68	68			68
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		871	401	397			1 272
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		546	107	107			653

Nota 1 C

Wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) własne	653	715	581
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Wartości niematerialne i prawne, razem	653	715	581

Nota 3A

Rzeczowe aktywa trwałe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) środki trwałe, w tym:	111 700	113 698	115 867
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13 408	13 408	14 755
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 828	95 247	95 591
- urządzenia techniczne i maszyny	3 030	3 318	3 553
- środki transportu	265	317	312
- inne środki trwałe	1 169	1 408	1 656
b) środki trwałe w budowie	376	75	989
c) zaliczki na środki trwałe w budowie			
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	112 076	113 773	116 856

Obciążenia majątku o charakterze prawnorzeczowym i obligacyjnym:

hipoteki zwykłe i kaucyjne do łącznej kwoty 20 411 tys. PLN ustanowione na nieruchomościach wydzielonych w związku z zaciągniętymi przez KG "efekt" S.A. kredytami bankowymi i udzielonymi poręczeniami za spółki zależne.

Nota 3 B

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	13 558	109 138	6 141	1 239	4 954	135 030
b) zwiększenia (z tytułu)		97	23	11	9	140
- zakup		97	2	11	3	113
- przejęcie z inwestycji			21		6	27
c) zmniejszenia (z tytułu)		2	113	5	10	130
- sprzedaż			37		9	46
- likwidacja		2	76	5	1	84
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	13 558	109 233	6 051	1 245	4 953	135 040
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	150	13 891	2 824	922	3 545	21 332
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1 514	197	58	239	2 008
- odpisy planowe		1 516	304	63	248	2 131
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			23		8	31
- zmniejszenia z tytułu likwidacji		2	84	5	1	92
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	150	15 405	3 021	980	3 784	23 340
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	13 408	93 828	3 030	265	1 169	111 700

Nota 3C

Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) własne	111 580	113 578	115 737
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	120	120	130
- umowy dzierżawy wieczystej	120	120	130
Środki trwałe bilansowe, razem	111 700	113 698	115 867

Nota 3D

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 357	1 357	1 357
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie	1 357	1 357	1 357
Środki trwałe pozabilansowe, razem	1 357	1 357	1 357

Nota 5C

Długoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			
c) w pozostałych jednostkach	256	282	633
- udziały lub akcje	222	222	573
- udzielone pożyczki	34	60	60
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	256	282	633

Nota 5D

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) stan na początek okresu	282	684	684
- udziały w pozostałych jednostkach	282	684	684
b) zwiększenia (z tytułu)			
c) zmniejszenia (z tytułu)	26	402	51
- zbycie udziałów w INWEST INWEST Sp. z o.o.		351	
- spłata części pożyczki przez INWEST Sp. z o.o.	26	51	51
d) stan na koniec okresu	256	282	633
- udziały w pozostałych jednostkach	256	282	633

AKCJE / UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH (LOKATY)

AKCJE / UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH (LOKATY)										
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
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		
L.p.										
1	Małopolska Giełda Towarowa SA	Kraków	45	101	4,76%	4,76%	-	-		
2	Gdańska Giełda Towarowa SA	Gdańsk	15	540	1,85%	1,85%	-	-		
3	Warszawska Giełda Towarowa SA	Warszawa	100	4 910	2,03%	2,03%	-	-		
4	Opolska Giełda Rolno-Towarowa SA	Opole	30	300	10,00%	10,00%	-	-		
5	Gildia Poznańska "GP" SA	Poznań	10	3 753	0,13%	0,13%	-	-		
6	Myslenicka Agencja Rozwoju Regionalnego	Myslenice	1	4 610	0,13%	0,13%	-	-		
7	Przeds. Energetyki Ciepłej sp. z o.o.	Uszrzyki Dolne	1		mniej niż 5 %	mniej niż 5 %	-	-		
Wartość bilansowa akcji (udziałów) razem			202							

Nota 5H

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w walucie polskiej	256	282	633
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	256	282	633

Nota 5I

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)			
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)			
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	201	201	552
a) akcje (wartość bilansowa):	201	201	201
- wartość według cen nabycia	201	201	201
b) obligacje (wartość bilansowa):			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			351
c1) udziały w sp. z o.o. (wartość bilansowa):			351
- wartość według cen nabycia			351
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	21	21	21
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	21	21	21
- wartość według cen nabycia	21	21	21
Wartość według cen nabycia, razem	222	222	573
Wartość na początek okresu, razem	222	222	573
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem			
Wartość bilansowa, razem	222	222	573

Nota 5J

Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w walucie polskiej	34	60	60
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	34	60	60

Nota 6A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 286	881	881
a) odniesionych na wynik finansowy	1 286	881	881
b) odniesionych na kapitał własny			
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia	1 426	1 331	1 248
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 426	1 331	1 248
- brak zapłaty składek ZUS	65	80	65
- brak zapłaty wynagrodzeń	70	75	
- wycena kredytu	1 285	1 170	1 170
- wyceny lokat	5	3	13
- przecen	1	1	
- zapłacone odsetki		1	
- wypłacone ryczałty		1	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową			
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
3. Zmniejszenia	1 292	926	894
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 292	926	894
- wypłata wynagrodzeń	75	64	64
- odwrócenie wyceny lokat	5	4	4
- wycena kredytu	1 170	769	769
- zapłacone odsetki	1	1	1
- wypłacone ryczałty	1	1	1
- zapłaty składek ZUS	40	87	55
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową			
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi			
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową			
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi			
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 420	1 286	1 235
a) odniesionych na wynik finansowy	1 420	1 286	1 235
b) odniesionych na kapitał własny			
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

Zmiana stanu aktywów odroczonego podatku dochodowego spowodowana przez:

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Niewypłacenia wynagrodzeń		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	369 136,00 zł
2. Niezapłacenia składek ZUS		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	341 465,44 zł
3. Dokonania aktualizacji wartości zapasów		4 574,29 zł
4. Dokonanie wyceny lokaty dewizowej		
	wzrost krótkoterminowych aktywów finansowych	25 480,00 zł
5. Dokonanie wyceny zobowiązań walutowych		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	444,00 zł
6. Dokonanie wyceny środków pieniężnych		
	zmniejszenie krótkoterminowych aktywów finansowych	50,00 zł
7. Dokonanie wyceny kredytu		6 762 613,00 zł

II. Zmniejszenia z tytułu:

1. Wypłaty wynagrodzeń należnych za 2010 r.		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	393 139,24 zł
2. Zapłaty składek ZUS od pobrań w kwocie		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	219 451,16 zł
3. Wypłaty innych należności pracowniczych zaliczanych do kosztów		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	5 968,44 zł
4. Dokonanie wyceny lokaty dewizowej		
	wzrost krótkoterminowych aktywów finansowych	14 860,00 zł
5. Dokonanie wyceny zobowiązań walutowych		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	2 415,00 zł
6. Wyceny środków pieniężnych		
	zwiększenie krótkoterminowych aktywów finansowych	21,00 zł
7. Zapłaty odsetek od pożyczek naliczonych za grudzień 2010		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	8 313,90 zł
8. Dokonanie wyceny kredytu		6 159 198,00 zł

Nota 6B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	563	623	750
- koszty remontu do rozliczenia w okresie 5 lat	19	19	37
- inwestycje w obcym środku trwałym	544	604	664
- rozliczenie wyposażenia kuchni i pokoi			49
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	563	623	750

Nota 7

Zapasy	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) materiały	47	37	40
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe			
d) towary	1 467	1 440	1 726
e) zaliczki na dostawy			
Zapasy, razem	1 514	1 477	1 766

Nota 8A

Należności krótkoterminowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) od jednostek powiązanych			
b) należności od pozostałych jednostek	2 078	1 909	1 914
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 797	1 497	1 601
- do 12 miesięcy	1 797	1 497	1 601
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	96	180	104
- inne	140	93	164
- dochodzone na drodze sądowej	45	139	45
Należności krótkoterminowe netto, razem	2 078	1 909	1 914
c) odpisy aktualizujące wartość należności	375	376	422
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 453	2 285	2 336

Nota 8C

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
Stan na początek okresu	376	423	423
a) zwiększenia (z tytułu)		5	
- utworzone odpisy aktualizujące należności		5	
b) zmniejszenia (z tytułu)	1	52	1
- spłata zadłużenia	1	2	1
- umorzenie postępowania		50	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	375	376	422

Nota 8D

Należności krótkoterminowe brutto - struktura walutowa	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w walucie polskiej	2 117	2 075	2 089
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	336	210	247
b1. tys. EUR	85	54	62
tys. zł	336	210	247
Należności krótkoterminowe, razem	2 453	2 285	2 336

Nota 8E

Należności z tytułu dostaw robót i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) do 1 miesiąca	528	693	326
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	38	74	58
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy			
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku			
e) powyżej 1 roku			
f) należności przeterminowane	1 606	1 105	1 638
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	2 172	1 872	2 022
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	375	375	421
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 797	1 497	1 601

Przedziały czasowe związane z normalnym tokiem sprzedaży:
należności wymienione w pkt. „a” i „b”

Nota 8F

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane z podziałem na należności niespłacone w okresie	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) do 1 miesiąca	308	234	273
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	299	168	355
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	277	112	320
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	39	47	155
e) powyżej 1 roku	683	544	535
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 606	1 105	1 638
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	375	375	421
Należności z tytułu dostaw robót i usług, razem (netto)	1 231	730	1 217

Nota 9

Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług wynoszą 1.606 tys. zł
w tym dokonane odpisy aktualizujące 375 tys. zł.

Nota 10A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w jednostkach zależnych			
b) w jednostkach współzależnych			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
d) w znaczącym inwestorze			
e) w jednostce dominującej			
f) w pozostałych jednostkach	26	33	102
- udzielone pożyczki	26	33	102
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	467	554	614
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	467	548	614
- inne środki pieniężne		6	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	493	587	716

Nota 10 B

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkowterminowe aktywa finansowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w walucie polskiej	493	587	716
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	493	587	716

Nota 10D

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w walucie polskiej	26	33	102
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	26	33	102

Nota 10E

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w walucie polskiej	319	538	437
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	148	16	177
b1. jednostka/waluta EURO/PLN	8	16	4
EURO	3	4	1
b2. jednostka/waluta USD/PLN	138		170
USD	50		50
c2. jednostka/waluta CHF/PLN	2		3
CHF	1		1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	467	554	614

Nota 11

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	655	453	967
- ubezpieczenia majątkowe i dzierżawa wieczysta	65	36	73
- prenumerata czasopism fachowych	4	9	3
- koszty budowy skrzyżowania i drogi	121	121	121
- opłaty na rzecz STOART	5		28
- opłaty z tytułu odtwarzania utworów oraz opłaty RTV	43		40
- podatek od nieruchomości	235		248
- opłata roczna za użytkowanie gruntów	12		11
- opłata za energię elektryczną		52	
- odpis na ZFŚS	61		60
- ubezpieczenia OC, AC, opłata koncesji	46	33	68
- opłaty marketingowe i licencyjne za rok 2010		4	4
- wyposażenie kuchni i pokoi	47	193	292
- opłata za notowanie akcji i składki członkowskie	9		9
- inne	7	5	10
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	655	453	967

Nota 12

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów na kwotę 1 tys. zł z uwagi na ich mniejsza atrakcyjność handlową

Nota 13.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							Wartość nominalna jednej akcji = 1,00zł	
Serial/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)	
AA	imienne	dywidenda większa o 20%, 1 akcja = 5 głosów na WZA	148 125	148 125,00	aport, gotówka	6-12-1989	1-01-1990	
AA	imienne	nieuprzywilejowane	1 351	1 351,00	gotówka	6-12-1989	1-01-1990	
AA	na okaziciela	nieuprzywilejowane	392 599	392 599,00	gotówka	6-12-1989	1-01-1990	
BB	na okaziciela	nieuprzywilejowane	207 925	207 925,00	gotówka	18-02-1993	1-01-1993	
CC	na okaziciela	nieuprzywilejowane	375 000	375 000,00	gotówka	31-05-1994	1-01-1994	
DD	na okaziciela	nieuprzywilejowane	529 713	529 713,00	majątek przejętej Spółki	30-08-2000	1-01-1999	
DD	imienne	nieuprzywilejowane	10 437	10 437,00	majątek przejętej Spółki	30-08-2000	1-01-1999	
Liczba akcji razem			1 665 150					
Kapitał zakładowy razem			1 665 150,00					
wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł								

Nota 14B

AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH			
Nazwa (firma) jednostki, siedziba	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa
<i>Firma Usługowo-Handlowa "Efekt-bis" Sp. z o.o. Myślenice</i>	51 618	982	982
Razem	51 618	982	982

Nota 15

Kapitał zapasowy	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	17 251	17 251	17 251
b) utworzony ustawowo	555	555	685
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	3 878	6 563	6 433
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników			
e) inny (wg rodzaju)	- 2 904	- 2 904	- 2 904
- korekty konsolidacyjne	- 2 904	- 2 904	- 2 904
Kapitał zapasowy, razem	18 780	21 465	21 465

Nota 16

Kapitał z aktualizacji wyceny	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	1 072	1 072	1 072
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)	8 141	8 141	8 141
- aktualizacja wyceny podmiotów zależnych	8 141	8 141	8 141
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	9 213	9 213	9 213

Nota 17

Pozostałe kapitały rezerwowe wg celu przeznaczenia	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
Kapitały rezerwowe	8 327	6 559	6 560
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	8 327	6 559	6 560

Nota 21 A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 533	3 535	3 535
a) odniesionej na wynik finansowy	18	20	20
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe		2	2
b) odniesionej na kapitał własny	3 515	3 515	3 515
- aktualizacja wyceny	3 515	3 515	3 515
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia	10		
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	10		
- bilansowe różnice kursowe	10		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
3. Zmniejszenia		2	1
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)			
- różnice kursowe		2	1
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	3 543	3 533	3 534
a) odniesionej na wynik finansowy	28	18	19
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe	10		1
b) odniesionej na kapitał własny	3 515	3 515	3 515
- aktualizacja wyceny	3 515	3 515	3 515
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych

Rezerwy na należności odsetkowe są rozwiązywane w miarę ich spłaty

Nota 22A

Zobowiązania długoterminowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	78 495	78 386	79 190
- kredyty i pożyczki	78 495	78 386	79 190
Zobowiązania długoterminowe, razem	78 495	78 386	79 190

Nota 22 B

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) powyżej 1 roku do 3 lat	5 262	9 159	10 178
b) powyżej 3 do 5 lat	3 747	2 755	3 781
c) powyżej 5 lat	69 486	66 472	65 231
Zobowiązania długoterminowe, razem	78 495	78 386	79 190

Nota 22 C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w walucie polskiej	60 812	60 916	61 368
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	17 683	17 470	17 822
b1. jednostka/waluta tys.CHF	5 358	5 522	5 682
Zobowiązania długoterminowe, razem	78 495	78 386	79 190

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
BGŻ S.A.	Kraków	3 500	PLN	3 500	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 3M powiększona o marżę banku	5.06.2014	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, weksel in blanco
Małopolski Spółdzielczy Związek Rewizyjny	Kraków	200	PLN	200	PLN	8% w stosunku rocznym	31.12.2013	weksel własny
ŻELBET	WADOWICE	1 000	PLN	900	PLN	8% w stosunku rocznym	31.12.2012	weksel własny
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	6 505 793	CHF	4 993	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	17 683	PLN			
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	1 278	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.07.2018	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	902	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.10.2018	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
Santander Consumer Bank S.A.	Warszawa	105	PLN	14	PLN	9,99% w stosunku rocznym	09.01.2013	przewłaszczenie cesja z polisy ubezpieczeniowej, weksel
PKO BP S.A.	Warszawa	56 232	PLN	53 418	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2022	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
Małopolski Spółdzielczy Związek Rewizyjny	Kraków	600	PLN	600	PLN	8,5 % w stosunku rocznym	31.12.2012	weksel własny
Razem			PLN	78 495	PLN			

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 4.993.278,37 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.734 tys. zł (do spłaty 17.683 tys. zł)

Nota 23 A

Zobowiązania krótkoterminowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	16 934	15 236	19 799
- kredyty i pożyczki, w tym:	8 733	9 840	11 942
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 762	3 321	3 597
- do 12 miesięcy	3 762	3 321	3 597
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy	762	404	1 143
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 839	915	1 668
- z tytułu wynagrodzeń	462	393	113
- inne (wg tytułów)	1 376	363	1 336
- pozostałe - kaucje i inne	103	132	72
- rozrachunki z pracownikami - ubezpieczenia grupowe	296	219	277
- rozrachunki z pracownikami		5	
- rozrachunki z tytułu dywidend	935		935
- pozostałe	42	7	52
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	553	309	503
- ZFŚS	266	186	336
- fundusz motywacyjny	287	123	167
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	17 487	15 545	20 302

Nota 23 B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) w walucie polskiej	15 507	13 618	18 647
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 980	1 927	1 655
b1. jednostka/waluta EURO	194	181	165
b2. jednostka/waluta CHF	1 082	1 037	1 028
b3. jednostka/waluta USD	704	709	462
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	17 487	15 545	20 302

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
BGŻ S.A.	Kraków	1 500	PLN	30	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 3M powiększona o marżę banku	5.06.2014	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, weksel in blanco
Bank PKO BP S.A.	Kraków	2 000	PLN	1 047	PLN	zmienna stawka procentowa ustalona na bazie stawki WIBOR 1M powiększona o marżę banku	12.07.2014	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Bank PKO BP S.A.	Kraków	3 200	PLN	3 200	PLN	zmienna stawka procentowa ustalona na bazie stawki WIBOR 1M powiększona o marżę banku	12.07.2014	hipoteka, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
PKO BP S.A.	Warszawa	13 734 6 505 793	PLN CHF	1 083 328 023	PLN CHF	LIBOR 1M + 1,6%	31.10.2028	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	1 000	PLN	983	PLN	WIBOR 1M + 1,0%	03.09.2011	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	210	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.07.2018	hipoteka zwykła i kaucyjna na nieruchomościach, weksel
PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	142	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	2 479	PLN	130	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.07.2011	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
Santander Consumer Bank S.A.	Wrocław	105	PLN	25	PLN	9,99% w stosunku rocznym	09.01.2013	przewłaszczenie, cesja z polisy ubezpieczenia, weksel

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			
GS Myślenice	Myślenice	100	PLN	100	PLN	oprocentowanie 8% w skali roku	30.09.2011	weksel in blanco, poręczenie K.G. „EFEKT” SA
GS Pcim	Pcim	150	PLN	70	PLN	oprocentowanie 10% w skali roku	31.12.2010	weksel in blanco
PKO BP SA	Warszawa	56 232	PLN	230	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2022	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	1 500	PLN	1 483	PLN	WIBOR 1M + 2,0%	04.12.2011	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach, weksel
Razem				8 733				

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 328023,12 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.734 tys. zł (do spłaty 1.083 tys. zł)

Nota 24 B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2011	2010	półrocze 2010
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	32	1	30
- długoterminowe (wg tytułów)			
- krótkoterminowe (wg tytułów)	32	1	30
- ulga z tytułu zakupionej kasy rej. VAT		1	2
- sprzedaż bloczków dla Urzędu Miasta	32		28
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	32	1	30

Nota 25**Dane objaśniające sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję**

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 27 A

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2011	półrocze 2010
- wynajem miejsc do handlu	6 427	5 925
- wynajem powierzchni użytkowych	870	809
- sprzedaż mediów energetycznych	578	661
- sprzedaż usług noclegowych	4 282	3 855
- usługi parkingowe	100	82
- usługi motoryzacyjne	9	16
- pozostałe usługi	118	117
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	12 384	11 465
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 27 B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	półrocze 2011	półrocze 2010
a) kraj	12 384	11 465
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	12 384	11 465
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2011	półrocze 2010
- sprzedaż towarów handlowych (hurt i detal)	8 161	8 031
- sprzedaż materiałów		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	8 161	8 031
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	półrocze 2011	półrocze 2010
a) kraj	8 161	8 031
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	8 161	8 031
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Rynki działalności jednostek grupy „efekt” S.A. nie różnią się geograficznie.

Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. oraz jednostka zależna „Efekt-bis” sp. z o.o. prowadzą działalność gospodarczą w zbliżonych segmentach rynku.

Przedmiotem działalności spółek „EFEKT-HOTELE” S.A. i „LIDER HOTEL” sp. z o.o. jest prowadzenie hoteli.

Nota 29

Koszty według rodzaju	półrocze 2011	półrocze 2010
a) amortyzacja	2 199	2 167
b) zużycie materiałów i energii	2 408	2 592
c) usługi obce	1 939	2 003
d) podatki i opłaty	607	624
e) wynagrodzenia	5 831	5 641
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	802	839
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	460	548
- podróże służbowe, koszty reklamy, ubezpieczenia	460	548
Koszty według rodzaju, razem	14 246	14 414
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 1 674	- 1 979
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 4 144	- 5 206
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 428	7 229
Wyłączenia konsolidacyjne	- 318	- 610
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 110	6 619

Nota 30

Inne przychody operacyjne	półrocze 2011	półrocze 2010
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	5	5
- spłaty należności	5	5
b) pozostałe, w tym:	73	70
- otrzymane odszkodowania	12	9
- zwrot kosztów postępowania sądowego	9	3
- sprzedaż surowców wtórnych	17	12
- rozliczenia inwentaryzacyjne	26	43
- inne	9	3
Inne przychody operacyjne, razem	78	75

Nota 31

Inne koszty operacyjne	półrocze 2011	półrocze 2010
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	115	133
- darowizny	5	15
- opłaty sądowe	12	15
- odszkodowania		27
- umorzone należności	9	
- rozliczenia inwentaryzacyjne	7	12
- likwidacja towarów	14	1
- zwrot towarów	1	1
- inne	67	62
Inne koszty operacyjne, razem	115	133

Nota 32 B

Przychody finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2011	półrocze 2010
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	26	26
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	26	26

Nota 33 A

Koszty finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2011	półrocze 2010
a) od kredytów i pożyczek	2 477	2 406
- dla innych jednostek	2 477	2 406
b) pozostałe odsetki		
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 477	2 406

Nota 33 B

Inne koszty finansowe	półrocze 2011	półrocze 2010
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	739	2 308
- zrealizowane	189	125
- niezrealizowane	550	2 183
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe		
Inne koszty finansowe, razem	739	2 308

Nota 37 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze 2011	półrocze 2010
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	- 2 337	- 2 762
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	883	67
- wycena bilansowa kredytu		
- wycena bilansowa walut i należności	- 14	- 27
- odwrócenie wyceny bilansowej		
- rozliczenie inwestycji przekazanej	60	60
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	20	
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca kosztu uzyskania przychodu	14	34
- różnice kursowe	578	74
- należności umorzone nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu oraz odpisy aktualizujące należności	8	
- PFRON	92	84
- odsetki otrzymane / należne	9	7
- nieodpłatne świadczenie usług	9	13
- darowizny	5	15
- VAT NKUP	3	4
- przekroczenie limitu kosztów reprezentacji	6	90
- opłaty bankowe	2	2
- ubezpieczenia NKUP	1	
- składki ZUS do zapłaty w przyszłych miesiącach	294	262
- składki ZUS zapłacone za ubiegły rok	- 171	- 216
- wynagrodzenia wypłacone za ubiegły rok	- 394	- 339
- wynagrodzenia osobowe do następnego m-ca	360	
- podatki i opłaty		1
- inne	1	3
4. Dochód	- 1 454	- 2 695
5. 50% straty za 2009 r.	- 1 388	
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	108	1 197
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	20	227
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	- 103	- 353
- wykazany w rachunku zysków i strat	- 103	- 353
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Nota 37 B

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	półrocze 2011	półrocze 2010
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	- 123	48
Podatek dochodowy odroczony, razem	- 123	48

Nota 37 C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	półrocze 2011	półrocze 2010
- ujętego w kapitale własnym	3 515	3 515
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 37 D

Podatek dochodowy wykazany za I półrocze 2011 r. wyniósł w części odroczonej - 123 tys. zł. część bieżąca podatku nie wystąpiła.

Część odroczonego podatku w jednostce dominującej wyniosła 78 tys. zł, w spółkach „EFEKT-HOTELE” SA - 158 tys. zł, „LIDER HOTEL” sp. z o.o. - 43 tys. zł. „Efekt-bis” sp. z o.o. nie wykazał podatku.

Nota 39

Zysk (strata) netto	półrocze 2011	półrocze 2010
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	1 726	1 327
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	- 3 960	- 5 844
Zysk (strata) netto	- 2 234	- 4 517

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej „efekt” SA za I półrocze 2011 r. po dokonaniu obowiązkowych korekt i wyłączeń zamyka się stratą netto w kwocie 2.234 tys. zł. Jednostka dominująca wypracowała 1.726 tys. zł zysku netto, Natomiast pozostałe spółki wykazały straty:

„Efekt-bis” sp. z o.o.	250 tys. zł
„EFEKT-HOTELE” SA	1.467 tys. zł
„LIDER HOTEL” sp. z o.o.	2.243 tys. zł

Nota 40

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 daneg

Dane liczbowe do obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą:

zysk netto za I półrocze 2011 r.	- 2 234 tys. zł
zysk (strata) netto zanualizowany	- 505 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 zw

Zgodnie z powyższą zasadą, wyliczenie wielkości zysku przypadającego na 1 akcję zwykłą przedstawia się następująco:

- ilość akcji uprzywilejowanych na dzień 30.06.2011 r.	148 125 szt.
- akcje uprzywilejowane przeliczone wskaźnikiem 120%	177 750 szt.
- ilość akcji zwykłych na dzień 30.06.2011 r.	1 517 025 szt.
Razem ilość akcji zwykłych przyjętych do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą	1 694 775 szt.
- zysk netto na 1 akcję zwykłą	- 0,30 zł

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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

	Stan na 1.01.2011		Stan na 30.06.2011	
	Stan (w tys zł)	Struktura w %	Stan (w tys zł)	Struktura w %
1. W kasie	52	9,39%	70	14,99%
2. Na rachunkach bankowych	494	89,17%	395	84,58%
3. Inne środki pieniężne	8	1,44%	2	0,43%
Razem środki pieniężne	554	100,00%	467	100,00%

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

A.II.12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Różnica ogółem wynosi 1.448 tys. zł

z tego:

1.255 tys. zł korekta zobowiązań z tytułu podziału zysku bilansowego za 2010 r.

193 tys. zł nieopłacenie części faktur dotyczących zakupu środków trwałych.