



Mediatel S.A.

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

na dzień i za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2012 r.

SPIS TREŚCI:

1. Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	3
2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	5
3. Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	6
4. Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	8
5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego	10
5.1. Informacje ogólne	10
5.2. Okresy prezentowane	10
5.3. Skład Organów Spółki według stanu na dzień 30.06.2012 r.	10
5.4. Biegli Rewidenci.....	11
5.5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	11
5.6. Ważne oszacowania i osądy księgowe.....	14
5.7. Wartości niematerialne	15
5.8. Rzeczowe aktywa trwałe.....	16
5.9. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	17
5.10. Kapitał podstawowy Spółki	18
5.11. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług struktura według okresu przeterminowania.....	19
5.12. Pozostałe zobowiązania oraz zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	20
5.13. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.....	20
5.14. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	23
5.15. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	24
5.16. Podatek dochodowy	24
5.17. Pozostałe przychody operacyjne	25
5.18. Pozostałe koszty operacyjne	25
5.19. Przychody finansowe	26
5.20. Koszty finansowe.....	26
5.21. Rezerwy	27
5.22. Zysk/ strata przypadający na jedną akcję.....	27
5.23. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej w Grupie Mediatel dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję	28
5.24. Wynagrodzenia Zarządu oraz Rady Nadzorczej	28
5.25. Transakcje z podmiotami powiązanymi.....	29
5.26. Zobowiązania warunkowe	31
5.27. Sprawy sądowe i postępowania przed organami administracji publicznej	31
5.28. Zdarzenia po dniu bilansowym	33

1. Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej

Bilans - Aktywa	Nota	30.06.2012	31.12.2011
		tys. PLN	tys. PLN
Aktywa trwałe		10 962	11 910
Wartości niematerialne	5.7	910	1 452
Rzeczowe aktywa trwałe	5.8	8 920	9 455
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		175	108
Pozostałe aktywa trwałe (należności)		503	441
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:		454	454
- udziały w spółkach zależnych		454	454
Aktywa obrotowe		20 437	18 735
Udzielone pożyczki		-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	5.9	13 913	10 961
Pozostałe należności	5.9	6 524	7 504
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-
Pozostałe aktywa finansowe		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		-	270
Aktywa razem		31 399	30 645

Bilans - Pasywa	Nota	30.06.2012	31.12.2011
		tys. PLN	tys. PLN
Kapitał własny		4 815	(713)
Kapitał akcyjny	5.10	2 217	1 817
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości		3 587	-
Kapitał rezerwowy		5 286	5 286
Kapitał zapasowy		647	647
Zyski zatrzymane, w tym:		(6 921)	(8 463)
- z lat ubiegłych		(8 463)	(5 123)
- z bieżącego okresu		1 542	(3 340)
Zobowiązania długoterminowe		-	209
Pożyczki i kredyty bankowe		-	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		-	-
Rezerwa na podatek odroczony		-	-
Rezerwy		-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		-	209
Zobowiązanie z tytułu emisji obligacji		-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		26 583	31 149
Pożyczki i kredyty bankowe	5.13	2 281	2 530
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	5.12	434	338
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		413	-
Rezerwy		-	707
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5.11	14 087	15 012
Pozostałe zobowiązania	5.12	14	39
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5.15	732	1 058
Zobowiązanie z tytułu emisji obligacji	5.14	8 623	11 465
Pasywa razem		31 399	30 645

2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2011- 30.06.2011
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży		29 336	28 010
Koszty własny sprzedaży		(24 652)	(26 231)
Zysk / Strata brutto ze sprzedaży		4 685	1 779
Koszty sprzedaży		(280)	(532)
Koszty ogólnego Zarządu		(1 318)	(2 365)
Zysk / Strata ze sprzedaży		3 087	(1 118)
Pozostałe przychody operacyjne	5.17	197	215
Pozostałe koszty operacyjne	5.18	(104)	(1 044)
Zysk /Strata z działalności operacyjnej		3 180	(1 947)
Przychody finansowe	5.19	58	85
Koszty finansowe	5.20	(1 351)	(685)
Zysk /Strata przed opodatkowaniem		1 888	(2 547)
Podatek dochodowy bieżący		(413)	(6)
Podatek dochodowy odroczony		67	-
Zysk /Strata netto z działalności kontynuowanej		1 542	(2 553)
Działalność zaniechana			
Zysk /Strata netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk /Strata netto		1 542	(2 553)
Inne składniki całkowitego dochodu netto		-	-
Całkowity dochód netto		1 542	(2 553)
Zysk/Strata netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł.):			
Podstawowy za okres obrotowy		0,16	(0,28)
Rozwodniony za okres obrotowy		0,15	(0,28)
Całkowity dochód netto na 1 akcję (w zł.):			
Podstawowy za okres obrotowy		0,16	(0,28)
Rozwodniony za okres obrotowy		0,15	(0,28)
Zysk/Strata netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł.):		-	-

3. Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

3. Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem
01.01.2012	1 817	-	5 286	647	(8 463)	- 713
Pelen dochód	-	-	-	-	1 542	1 542
Kapitał z emisji akcji	400	3 587	-	-	-	3 987
Kapitał z wyceny programu motywacyjnego dla pracowników	-	-	-	-	-	-
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
30.06.2012	2 217	3 587	5 286	647	(6 921)	4 815

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem
01.01.2011	1 817	29 472	5 286	3 878	(37 936)	2 517
Pelen dochód	-	-	-	-	(2 553)	(2 553)
Kapitał z wyceny programu motywacyjnego dla pracowników	-	-	-	-	-	-
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
30.06.2011	1 817	29 472	5 286	3 878	(40 489)	(36)

3. Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem
01.01.2011	1 817	29 472	5 286	3 878	(37 936)	2 517
Pelen dochód	-	-	-	-	(3 340)	(3 340)
Kapitał z wyceny programu motywacyjnego dla pracowników	-	-	-	110	-	110
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	(29 472)	-	(3 341)	32 813	-
31.12.2011	1 817	-	5 286	647	(8 463)	(713)

4. Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2011- 30.06.2011
	tys. PLN	tys. PLN
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	1 888	(2 548)
Korekty razem	1 076	2 675
Amortyzacja	1 397	1 857
Zysk/Strata ze sprzedaży aktywów trwałych	-	-
Wzrost/Spadek wartości godziwej aktywów trwałych	-	-
Zysk (strata) na sprzedaży aktywów trwałych	-	-
Zysk (strata) na sprzedaży inwestycji długoterminowe	-	-
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(192)
Zmiana stanu rezerw	(707)	121
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	634
Inne korekty	(158)	
Odsetki otrzymane	(30)	255
Likwidacja środków trwałych	-	-
Otrzymane pożyczki - kompensata zobowiązań	-	-
Odsetki zapłacone	574	-
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	2 964	127
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	(1 970)	3 473
Zmiana stanu zobowiązań	(565)	(2 100)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	427	1 500
Odsetki, udziały w zyskach	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	427	1 500
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
Odsetki otrzymane	-	-
Wpływy ze sprzedaży krótkoterminowych papierów wartościowych	-	-
Wpływy ze sprzedaży obligacji	-	2 937
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego i wartości niematerialnych	13	122
Wpływ udzielonej pożyczki	-	-
Wydatki na zakup majątku trwałego i wartości niematerialnych	(323)	-
Wydatki na zakup udziałów i akcji	-	-
Wydatki na nabycie obligacji	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Pozostałe wydatki	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(310)	3 059

4. Skrócone śródroczne sprawozdanie ze przepływów pieniężnych

<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>		
Odsetki zapłacone	(326)	(152)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(534)	(695)
Zmiana stanu kredytu w rachunku bieżącym	214	(3 020)
Wydatki na wykup obligacji własnych	(2 000)	(2 271)
Odsetki otrzymane	30	23
Emisja obligacji	1 000	1 500
Otrzymane kredyty i pożyczki	2 530	-
Splata kredytów i pożyczek	(1 303)	(849)
Sprzedaż obligacji obcych	-	-
Udzielenie pożyczek	-	-
Wpływy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	-	1 180
Wykup obligacji obcych	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(388)	(4 284)
Przepływy pieniężne netto razem	(270)	275
Bilansowa zmiana środków pieniężnych	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	270	27
Zaokrąglenia		
Środki pieniężne na koniec okresu	0	302

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

5.1. Informacje ogólne

Nazwa: Mediatel
Forma prawna: Spółka Akcyjna
Siedziba: Aleje Jerozolimskie 65/79
00-697 Warszawa
Kraj rejestracji: Polska

Przedmiotem działalności Spółki są usługi:

- telekomunikacyjne i transmisji danych, w tym połączenia telefoniczne, dostęp do Internetu, poczta głosowa,
- usługi centrum kolokacyjnego,
- usługi hurtowej terminacji połączeń telefonicznych skierowane do operatorów telekomunikacyjnych, krajowych i zagranicznych,
- usługi hostingowe.

Rejestr: Krajowy Rejestr Sądowy prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy

Numer rejestru: KRS 0000045784

Numer statystyczny REGON: 12512021

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

5.2. Okresy prezentowane

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 czerwca 2012 roku.

Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku dla śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, za okres od 01 stycznia 2011 roku do 30 czerwca 2011 roku dla śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów, śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Niniejsze jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd w dniu 30 sierpnia 2012 r.

5.3. Skład Organów Spółki według stanu na dzień 30.06.2012 r.

Skład Zarządu:

Mirosław Janisiewicz	Prezes Zarządu
Marek Nowakowski	Członek Zarządu
Zbigniew Kazimierczak	Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki:

Jarosław Mikos	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jarosław Michalik	Sekretarz Rady Nadzorczej
Marcin Łolik	Członek Rady Nadzorczej
Marcin Frączek	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Urbański	Członek Rady Nadzorczej

25 kwietnia 2012 r. rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej złożył Pan Piotr Nadolski, o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 24/2012.

Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 10 lipca 2012 roku wybrała do składu Rady Nadzorczej Pana Jerzego Ceglińskiego jako Członka Rady Nadzorczej Spółki.

5.4. Biegli Rewidenci

10 lipca 2012 r. Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru firmy MOK Audyt Michał Okoniewski z siedzibą w Warszawie przy ul. Stryjeńskich 13c lok. 85 do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Mediatel za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2012 r. oraz do dokonania przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Mediatel za pierwsze 6 miesięcy 2012 r.

MOK Audyt Michał Okoniewski wpisany jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w Krajowej Izbie Biegłych Rewidentów w Warszawie pod numerem 3635.

5.5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia 2012 r. do 30 czerwca 2012 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 - „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” („MSR 34”). Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami przyjętymi przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2011 r. , za wyjątkiem nowych standardów rachunkowości stosowanych od dnia 01 stycznia 2012 r. Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie zawiera informacji i ujawnień wymaganych przy pełnych sprawozdaniach finansowych i powinno być odczytywane łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2011 r.

Poszczególne pozycje sprawozdania finansowego Mediatel są wyceniane w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa jednostka („waluta funkcjonalna”). Sprawozdania finansowe prezentowane jest w polskich złotych („zł lub „PLN”), które dla spółki są walutą funkcjonalną i walutą prezentacji.

Działalność operacyjna Mediatel nie ma charakteru sezonowego, ani nie podlega cyklicznym trendom. Koszty, które powstają w sposób nierównomierny w ciągu roku obrotowego, rozlicza się w czasie w śródrocznych sprawozdaniach finansowych tylko w przypadku, gdy należałoby je także rozliczyć w ten sposób na koniec roku obrotowego.

Sporządzanie sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE, wymaga użycia pewnych szacunków księgowych i przyjmowania założeń, co do przyszłych zdarzeń. Szacunki i związane z nimi założenia opierają się o doświadczenia historyczne i inne czynniki uznawane za istotne. Rzeczywiste wyniki mogą odbiegać od przyjętych wartości szacunkowych.

Szacunki i leżące u ich podstaw założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmianę wielkości szacunkowych ujmuje się w okresie, w którym nastąpiła weryfikacja, jeśli dotyczy ona wyłącznie tego okresu, lub w okresie bieżącym i przyszłych okresach, jeśli zmiana dotyczy ich na równi z okresem bieżącym.

Segment działalności jest wyodrębnioną częścią Spółki, która zajmuje się dostarczaniem określonych produktów lub usług (segment branżowy) lub dostarczaniem produktów lub usług w określonym środowisku ekonomicznym (segment geograficzny), który podlega ryzykom i czerpie korzyści odmienne niż inne segmenty. Spółka prowadzi działalność w jednym segmencie branżowym – telekomunikacyjnym. Spółka Mediatel prowadzi działalność w jednym obszarze geograficznym, jakim jest terytorium Polski.

Ze uwagi na fakt, iż niniejsze jednostkowe sprawozdanie Spółki publikowane jest łącznie ze sprawozdaniem skonsolidowanym Spółka raportuje segmenty działalności na poziomie Grupy.

Począwszy od lipca 2004 r., akcje Spółki są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie („WGPW”). Spółka podlega obowiązkom informacyjnym dotyczącym wszystkich spółek notowanych na WGPW.

Założenie kontynuacji działalności

Śródroczne sprawozdanie finansowe Spółki Mediatel S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, pomimo istniejących przesłanek wskazujących na ryzyko zagrożenia kontynuacji działalności Spółki w tym: wykazanych na dzień 30 czerwca 2012 r. przeterminowanych zobowiązaniach z tytułu dostaw i usług w kwocie 7 812 tys. zł., których udział w łącznej wartości zobowiązań z tego tytułu jest większy niż zobowiązań terminowych oraz faktem, iż zobowiązania krótkoterminowe przewyższają aktywa obrotowe o kwotę 6 146 tys. zł.

Mimo powyższych negatywnych parametrów, należy wskazać również parametry pozytywnie świadczące o bieżącej sytuacji Spółki i jej przyszłości jak na przykład: istotne zmniejszenie zadłużenia finansującego działalność operacyjną o kwotę 4 566 tys. zł. w stosunku do stanu na 31.12.2011 r. (zmniejszenie stanu zobowiązań krótkoterminowych) oraz stały dostęp do źródeł finansujących tę działalność, dodatni wynik finansowy oraz stabilny poziom przychodów ze sprzedaży oraz podjęcie szeregu działań naprawczych, których efekty finansowe są widoczne w pierwszym półroczu.

W wyniku podjętych przez Zarząd działań, Spółka znacząco zmniejszyła koszty działalności w porównaniu do roku ubiegłego. Bardzo istotnie zmniejszone zostały koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu odpowiednio o 252 tys. i 1 047 tys. w stosunku do okresu porównywalnego. Spółka skupiła się na sprzedaży usług na których realizowana jest dodatnia marża. W wyniku podjętych działań Spółka wykazuje dodatnie przepływy pieniężne w działalności operacyjnej oraz dodatni EBIDTA. W wyniku restrukturyzacji Spółka generuje przepływy pozwalające regulować bieżące zobowiązania.

Dodatkowo w dniu 30 sierpnia 2012 r. Zarząd NFI Magna Polonia S.A, większościowego akcjonariusza Spółki potwierdził, iż doloży wszelkich starań do wsparcia w pozyskaniu środków finansowych Spółki Mediatel S.A., jeśli to będzie konieczne, przez okres przynajmniej 12 miesięcy od daty tego potwierdzenia oraz, że Spółka NFI Magna Polonia S.A. posiada zdolność do pozyskania na ten cel odpowiednich środków finansowych. Zgodnie z art. 397 w ustawy Kodeks spółek handlowych w związku z faktem, iż na dzień 31 grudnia 2011 r. wykazane przez Spółkę straty przewyższały sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło w dniu 26 kwietnia 2012 roku uchwałę, dotyczącą dalszego istnienia Spółki.

Zarząd nie jest w posiadaniu żadnych informacji stanowiących o zaprzestaniu kontynuacji działalności a sprawozdanie finansowe nie zawiera żadnych korekt wynikających z zagrożenia kontynuacji działalności.

Nowe standardy, interpretacje i zmiany opublikowanych standardów

Następujące nowe standardy, zmiany i interpretacje do istniejących standardów miały zastosowanie do sprawozdania finansowego Spółki za okres zakończony 30 czerwca 2012 r.:

- Zmiany do MSSF7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – przeniesienia aktywów finansowych, zatwierdzone w UE w dniu 22 listopada 2011 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub po tej dacie). Celem zmian jest polepszenie jakości informacji o przekazanych aktywach finansowych, które w dalszym ciągu, przynajmniej w części, są rozpoznawane przez jednostkę ponieważ nie podlegały wyksięgowaniu oraz o aktywach finansowych nie prezentowanych przez jednostkę, gdyż spełniły warunki wyksięgowania, ale w dalszym ciągu są przez jednostkę wykorzystywane.

-Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” – Ciężka hiperinflacja i usunięcie sztywnych terminów dla stosujących MSSF po raz pierwszy (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub po tej dacie).

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

-Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” – Podatek odroczony: realizacja aktywów (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 roku lub po tej dacie).

Wyżej wymienione standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie dotyczyły Spółki lub nie miały istotnego wpływu na dotychczas stosowaną przez nią politykę rachunkowości.

W 2012 roku zostały opublikowane następujące nowe standardy i interpretacje. Spółka nie zdecydowała o ich zastosowaniu przed datą wejścia w życie:

a) Kredyty rządowe – Zmiany do MSSF 1

Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” dotyczące kredytów rządowych zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w marcu 2012 r. i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2013 r. lub po tej dacie.

Zmiany, dotyczące kredytów i pożyczek rządowych otrzymanych przez jednostkę na preferencyjnych warunkach (stopa procentowa poniżej rynkowej), umożliwiają sporządzającym sprawozdanie według MSSF po raz pierwszy zwolnienie z pełnego retrospektywnego ujęcia księgowego tych transakcji. Zmiany wprowadzają zatem takie samo zwolnienie dla sporządzających sprawozdanie według MSSF po raz pierwszy jakie mają pozostałe jednostki.

Spółka zastosuje zmiany do MSSF 1 od 1 stycznia 2013 r.

Powyższa zmiana nie miałaby wpływu na sprawozdania finansowe Spółki sporządzone na dzień 30.06.2012 r.

b) Poprawki do MSSF 2009-2011

Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości opublikowała w maju 2012 r. „Poprawki do MSSF 2009-2011”, które zmieniają 5 standardów. Poprawki zawierają zmiany w prezentacji, ujmowaniu oraz wycenie oraz zawierają zmiany terminologiczne i edycyjne. Zmiany będą obowiązywać dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2013 r.

Spółka zastosuje Poprawki do MSSF 2009-2011 od 1 stycznia 2013 r.

Powyższa zmiana nie miałaby istotnego wpływu na sprawozdania finansowe Spółki sporządzone na dzień 30.06.2012 r.

c) Zmiany w przepisach przejściowych do MSSF 10, MSSF 11, MSSF 12

Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości opublikowała w czerwcu 2012 r. zmiany w przepisach przejściowych do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12. Zmiany będą obowiązywać dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2013 r. lub wcześniej – jeżeli standardy które są ich podstawą (MSSF 10, 11 lub 12) zostały zastosowane z datą wcześniejszą.

Zmiany precyzują przepisy przejściowe dla MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”. Podmioty przyjmujące MSSF 10 powinny ocenić, czy posiadają kontrolę w pierwszym dniu rocznego okresu dla którego po raz pierwszy zastosowano MSSF 10, a jeżeli wnioski z tej oceny różnią się od wniosków z MSR 27 i SKI 12, wtedy dane porównawcze powinny zostać przekształcone, chyba że byłoby to niepraktyczne. Zmiany wprowadzają również dodatkowe przejściowe ułatwienia przy stosowaniu MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12, poprzez ograniczenie obowiązku prezentacji skorygowanych danych porównawczych tylko do danych za bezpośrednio poprzedzający okres sprawozdawczy. Ponadto zmiany te znoszą wymóg prezentowania danych porównawczych dla ujawnień dotyczących niekonsolidowanych jednostek zarządzanych umową dla okresów poprzedzających okres zastosowania MSSF 12 po raz pierwszy.

Spółka zastosuje powyższe zmiany od 1 stycznia 2013 r.

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Powyższa zmiana nie miałaby wpływu na sprawozdania finansowe Spółki sporządzone na dzień 30.06.2012 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, zmiany w przepisach przejściowych do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12 nie zostały jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską.

Dodatkowo od dnia opublikowania rocznego sprawozdania finansowego, następujące standardy, interpretacje oraz zmiany do obowiązujących standardów i interpretacji zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

- 1) Prezentacja składników pozostałych całkowitych dochodów – zmiany do MSR 1
- 2) Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze

5.6. Ważne oszacowania i osądy księgowe

Mediatel dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania i osądy poddawane są weryfikacji. Główne oszacowania omówiono poniżej.

Okres użytkowania aktywów trwałych

Aktywa trwałe, składające się głównie z rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowią istotną część aktywów Mediatel. Przede wszystkim warunki rynkowe mogą wpłynąć na zmianę ich wartości szacowanego okresu użytkowania. Mediatel będzie co rok dokonywać analizy w celu potwierdzenia prawidłowości swoich szacunków. Przy początkowym określaniu, jak i przy późniejszej weryfikacji, szacowanego okresu użytkowania składnika aktywów trwałych, Zarząd bierze pod uwagę następujące czynniki:

- oczekiwane zużycie fizyczne,
- technologiczną utratę przydatności,
- okres użytkowania podobnych aktywów,
- okres uzyskiwania korzyści ekonomicznych pochodzących ze składnika aktywów.

Odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty należności przeterminowanych, dokonuje oszacowania wartości należności nieściągalnych kierując się zasadą, że na wszystkie należności nieściągalne i wątpliwe przeterminowane powyżej 180 dni tworzy 100 % odpisu na ich wartość, a na wszystkie nie ściągalne i wątpliwe przeterminowane powyżej 90 dni – 50 % odpisu na ich wartość.

W okresie sześciu miesięcy zakończonym 30 czerwca 2012 r. Mediatel zmienił szacunki dotyczące odpisów aktualizujących należności. Zmiany szacunków zostały przedstawione w nocie 5.9.

5.7. Wartości niematerialne

	Oprogramowanie i licencje komputerowe	Wartość firmy	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO				
Na dzień 1 stycznia 2012	7 403	-	-	7 403
Zwiększenia				-
w tym wytworzone wewnętrznie	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Na dzień 30 czerwca 2012	7 403	0	0	7 403
UMORZENIE				
Na dzień 1 stycznia 2012	5 951	-	-	5 951
Amortyzacja za rok	543	-	-	543
Zmniejszenie	-	-	-	-
Na dzień 30 czerwca 2012	6 493	0	0	6 493
WARTOŚĆ NETTO				
Na dzień 1 stycznia 2012	1 452	0	0	1 452
w tym w leasingu	-	-	-	-
Na dzień 30 czerwca 2012	910	0	0	910
w tym w leasingu	-	-	-	-

5.8. Rzeczowe aktywa trwałe**Okres bieżący**

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny, urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Środki trwałe						
Na dzień 1 stycznia 2012	103	18 061	735	137	1 207	20 243
Zwiększenia	-	43	-	-	280	323
Zakup bezpośredni	-	43	-	-	280	323
Leasing	-	-	-	-	-	-
Inwestycje w obcym obiekcie	-	-	-	-	-	-
Przeszacowanie	-	-	-	-	-	-
Wytworzone wewnętrznie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	(13)	-	-	-	(13)
Na dzień 30 czerwca 2012	103	18 091	735	137	1 487	20 553
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI						
Na dzień 1 stycznia 2011	33	10 224	314	98	120	10 789
Koszty umorzenia	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja za rok	6	755	80	13	-	854
Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży	-	(10)	-	-	-	(10)
Zmniejszenia z tytułu przeszacowania	-	-	-	-	-	-
Na dzień 30 czerwca 2012	39	10 969	394	111	120	11 633
WARTOŚĆ NETTO						
Na dzień 1 stycznia 2012	70	7 837	421	39	1 087	9 454
w tym w leasingu	-	1 058	421	-	-	1 479
Na dzień 30 czerwca 2012	64	7 123	341	26	1 367	8 920
w tym w leasingu	-	1 040	340	-	-	1 381

5.9. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

	30.06.2012	31.12.2011
Należności handlowe wymagalne do 30 dni	4 883	5 694
Należności handlowe wymagalne od 30 dni do 90 dni	-	-
Należności handlowe wymagalne od 90 dni do 180 dni	-	-
Należności przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	2 393	1 277
Należności przeterminowane lecz ściągalne od 30 do 90 dni	2 818	1 217
Należności przeterminowane lecz ściągalne od 90 do 180 dni	1 445	1 373
Należności przeterminowane lecz ściągalne powyżej 180 dni	2 374	1 400
Należności nieściągalne i wątpliwe	6 998	6 120
Razem należności handlowe brutto	20 911	17 081
Odpis aktualizujący należności handlowe nieściągalne i wątpliwe	(6 998)	(6 120)
Razem należności handlowe netto	13 913	10 961
<u>Pozostałe należności</u>	30.06.2012	31.12.2011
Należności budżetowe (z wyjątkiem należności z tyt. podatku)	655	1 076
Dochodzone na drodze sądowej (pożyczka)	128	390
Depozyty i kaucje	92	1 121
Należności od pracowników (nierozliczone zaliczki)	5	1
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	503	830
Należności z tytułu przejętych wierzytelności	4 914	4 914
Pozostałe należności	858	3
Razem pozostałe należności brutto	7 154	8 335
Odpis aktualizujący pozostałe należności	(128)	(390)
Razem pozostałe należności netto	7 026	7 945
w tym :		
krótkoterminowe	6 524	7 504
długoterminowe	503	441
Razem należności brutto:	28 065	25 416
Razem odpis aktualizujący należności	(7 126)	(6 510)
Razem należności netto:	20 939	18 906

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI

	Należności handlowe	Należności inne	Razem
01.01.2012	6 120	390	6 510
Zwiększenie, z tytułu:	1 003	128	1 131
Odpisy z tytułu utraty wartości należności	677	128	805
przekwalifikowanie odpisu	327	-	327
Zmniejszenie, z tytułu:	(125)	(390)	(515)
rozwiązanie odpisów aktualizujących	(125)	-	(125)
Kwoty spisane jako nieściągalne	-	-	-
Odpisy zawiązane w latach ubiegłych i odzyskane w ciągu	-	-	-
Odpisy zawiązane i odzyskane w ciągu roku	-	-	-
Zmiana w odpisach wynikająca ze zmian w strukturze Gr	-	-	-
przekwalifikowanie odpisu	-	(390)	(390)
30.06.2012	6 998	128	7 126

Spółka w 2012 roku wystawiła noty korygujące dotyczące lat ubiegłych, które jednocześnie objęła odpisami aktualizującymi. Wartość przychodów z tytułu not w kwocie 498 tys. została skompensowana w rachunku zysków i strat z kosztami z tytułu odpisów aktualizujących.

5.10. Kapitał podstawowy Spółki

	2012	2011
Kapitał akcyjny zarejestrowany:	2 217	1 817
Liczba wyemitowanych akcji	11 082 515	9 082 515
Wartość nominalna akcji w PLN	0,20	0,20
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone:		
Na 1 stycznia	1 817	1 817
podwyższenie kapitału poprzez emisję akcji	400	0
Na 30 czerwca	2 217	
Na 31 grudnia		1 817
Kapitał akcyjny zarejestrowany:	2 217	1 817

Liczba wyemitowanych akcji kapitału zakładowego na dzień 1 stycznia 2012 roku oraz na dzień 30 czerwca 2012 roku była różna i wynosiła odpowiednio 9 082 515 sztuk akcji oraz 11 082 515 sztuk akcji.

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Seria/emisja rodzaj akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna w zł.	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Rodzaj uprzywilejowania
Akcje serii A/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	625 000	125 000	przekształcenie	08.08.2000	bez uprzywilejowania
Akcje serii B/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	75 300	15 060	gotówka	22.11.2000	bez uprzywilejowania
Akcje serii C/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	35 000	7 000	gotówka	22.11.2000	bez uprzywilejowania
Akcje serii D/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	1 800 000	360 000	gotówka	07.11.2003	bez uprzywilejowania
Akcje serii E/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	500 000	100 000	emisja	05.07.2004	bez uprzywilejowania
Akcje serii F/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	300 000	60 000	emisja	23.04.2008	bez uprzywilejowania
Akcje serii G/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	1 385 500	277 100	emisja	23.04.2008	bez uprzywilejowania
Akcje serii H/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	3 921 715	784 343	emisja	20.06.2008	bez uprzywilejowania
Akcje serii I/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	440 000	88 000	emisja	05.09.2008	bez uprzywilejowania
Akcje serii K/zwykłe na okaziciela	bez ograniczeń	2 000 000	400 000	emisja	15.05.2012	bez uprzywilejowania
Podsumowanie		11 082 515	2 216 503			

5.11. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług struktura według okresu przeterminowania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	30.06.2012	31.12.2011
Nieprzeterminowane	6 275	5 742
Przeterminowane:		
od 1 do 3 miesięcy	3 735	4 382
od 3 do 6 miesięcy	1 042	3 166
od 6 do 12 miesięcy	2 135	1 270
powyżej 12 miesięcy	900	452
Razem:	14 087	15 012

5.12. Pozostałe zobowiązania oraz zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych**Pozostałe zobowiązania:**

Tytuł	30.06.2012	31.12.2011
kaucje	14	39
Razem:	14	39

Pozostałe zobowiązania wszystkie są krótkoterminowe.

Pozostałe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych:

Tytuł	30.06.2012	31.12.2011
z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	205	139
z tytułu wynagrodzeń	157	105
z tytułu rezerwy na urlopy	70	91
z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne	0	0
pozostałe wobec pracowników	1	3
Razem:	434	338

5.13. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Kredyty i pożyczki zaciągnięte na koniec okresu sprawozdawczego 31.12.2011	Wartość kredytu w walucie zaciągnięcia	Saldo w PLN	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
<i>Krótkoterminowe</i>					
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	320	10	PLN	10,50%	31 grudnia 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	690	23	PLN	10,50%	31 grudnia 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	500	499	PLN	10,50%	6 stycznia 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	1 000	1 018	PLN	10,50%	6 kwietnia 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	963	981	PLN	10,50%	6 kwietnia 2012
BRE Bank S.A. - kredyt inwestycyjny	1 200	1 353	USD	-	31 grudnia 2012
BRE Bank S.A. - kredyt w r. bieżącym	-	55	PLN	6,34%	27 kwietnia 2012
Kaucja zabezpieczająca do kredytu w BRE Bank		-1 409	PLN	-	nie dotyczy
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe	4 673	2 530	x	x	x

Kredyty i pożyczki zaciągnięte na koniec okresu sprawozdawczego 30.06.2012	Wartość kredytu w walucie zaciągnięcia	Saldo w PLN	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
<i>Krótkoterminowe</i>					
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	320	10	PLN	10,50%	31 grudnia 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	690	23	PLN	10,50%	31 grudnia 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	500	26	PLN	10,50%	30 czerwca 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	1 000	401	PLN	10,50%	30 czerwca 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	963	44	PLN	10,50%	30 czerwca 2012
NFI Magna Polonia Spółka Akcyjna	1 500	1 550	PLN	13,60%	3 kwietnia 2013
Rasting Limited	800	227	PLN	12,00%	25 lipca 2012
BRE Bank S.A. - kredyt inwestycyjny	1 200	947	USD	-	31 grudnia 2012
BRE Bank S.A. - kredyt w r. bieżącym	-	270	PLN	6,34%	28 grudnia 2012
Kaucja zabezpieczająca do kredytu w BRE Bank		-1 217	PLN	-	nie dotyczy
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe	6 973	2 281	x	x	x

Umowy pożyczki zawarte z NFI Magna Polonia S.A.

W dniu 24 marca 2011 r. Spółka Mediatel zawarła umowę pożyczki ze Spółką NFI Magna Polonia S.A. na kwotę 320 tys. PLN z terminem wymagalności na 31 grudnia 2012 r. Oprocentowanie w skali roku wynosi 10,5%. Kwota kredytu została spłacona w dwóch transzach, 21 czerwca 2011 roku w wysokości 120 tys. PLN oraz 13 lipca 2011 roku w wysokości 200 tys. PLN. Wartość odsetek na dzień 30 czerwca 2012 r. wynosi 10 tys. PLN.

W dniu 4 kwietnia 2011 roku Spółka Mediatel zawarła umowę pożyczki ze Spółką NFI Magna Polonia S.A. na kwotę 690 tys. PLN z terminem wymagalności na 31 grudnia 2012 r. Oprocentowanie w skali roku wynosi 10,5%. Spłacona została kwota w pełnej wysokości kredytu, do zapłaty pozostały odsetki w kwocie 23 tys. PLN.

W dniu 23 września 2011 r. Spółka Mediatel zawarła umowę pożyczki ze Spółką NFI Magna Polonia S.A. na kwotę 500 tys. PLN z terminem wymagalności na 19 października 2011 roku, przesuniętym zgodnie z Umową potrącenia wzajemnych wierzytelności z 02.04.2012 r. na dzień 30 czerwca 2012 r. Oprocentowanie w skali roku wynosi 10,5%. Wartość odsetek na dzień 30 czerwca 2012 roku wynosi 26 tys. PLN, co stanowi kwotę pozostałą do zapłaty.

Spółka NFI Magna Polonia S.A. w dniu 28 października 2011 r. udzieliła Spółce Mediatel S.A. pożyczki w kwocie 963 tys. PLN z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań handlowych. Zobowiązanie z tytułu kapitału zostało rozliczone 2 kwietnia 2012 r. w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności. Oprocentowanie pożyczki wynosi 10,5% w skali roku, do spłaty pozostają odsetki w wysokości 44 tys. PLN. Termin spłaty ustalony został na 30 czerwca 2012 r.

31 października 2011 r. na podstawie umowy pożyczki Spółka Mediatel S.A. otrzymała pożyczkę od NFI Magna Polonia S.A. w kwocie 1.000 tys. PLN. Oprocentowanie pożyczki w skali roku wynosi 10,5%. Termin spłaty pożyczki, zgodnie z Umową potrącenia wzajemnych wierzytelności z 02.04.2012 r. przypada 30 czerwca 2012 r. Wartość odsetek na dzień 30 czerwca 2012 r. wynosi 53 tys. PLN.

3 kwietnia 2012 r. została zawarta umowa pożyczki pomiędzy MEDIATEL S.A. a NFI Magna Polonia S.A. na kwotę 1.500 tys. PLN. Oprocentowanie wynosi 13,6% w skali roku płatne w okresach kwartalnych. Termin spłaty ustalono na 3 kwietnia 2013 r. Zabezpieczeniem wykonania zobowiązań wynikających z umowy są:

- zastaw rejestrowy i cywilny na 988 080 akcjach na okaziciela serii A stanowiących 21,48% kapitału zakładowego spółki Telepin S.A.
- cesja wybranych wierzytelności Mediatel S.A.

Na dzień 30 czerwca 2012 r. kwota odsetek wynosi 50 tys. PLN.

Umowa kredytu inwestycyjnego wraz z aneksem nr 1 z dnia 31 grudnia 2009 roku zawarta pomiędzy BRE Bank a Mediatel nr 02/232/09/D/IN

W dniu 21 września 2009 roku Spółka Mediatel zawarła umowę kredytu inwestycyjnego nr 02/232/09/D/IN na kwotę 1.200 tys. USD z terminem wymagalności 31 grudnia 2012 roku. Oprocentowanie ustalono jako zmienne w stosunku rocznym od kwoty wykorzystanego kredytu równe sumie stopy LIBOR dla depozytów 1 – miesięcznych w USD z notowania na dwa dni robocze przed datą ciągnięcia i przed każdym następnym okresem odsetkowym oraz marży Banku. Zabezpieczeniem pod umowę jest weksel In blanco oraz kaucja pieniężna w wysokości 1 700 tys. PLN na warunkach z umowy o kaucję pieniężną nr 02/045/08 z 27.03.2008. Na dzień 30 czerwca 2012 roku pozostało do spłaty 279 tys. USD, które stanowi 947 tys. PLN.

W celu prezentacji rzeczywistej wartości zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, wartość zobowiązania z tytułu kredytu inwestycyjnego oraz kredytu w rachunku bieżącym w BRE Banku została skompensowana z wartością kaucji pieniężnej, będącej jego zabezpieczeniem w wysokości 1.217 tys. PLN, to jest kredyt inwestycyjny w wysokości 947 tys. PLN oraz kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 270 tys. PLN.

Umowa kredytu w rachunku bieżącym

W dniu 31 maja 2011 r. Spółka zawarła z BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ELTERIX S.A. ("Kredytobiorca 2") aneks nr 3 do umowy kredytowej nr 02/205/10/Z/VU ("Umowa") o kredyt w rachunku bieżącym Umbrella Facility z dnia 1 lipca 2010 r. Do istotnych warunków tego aneksu należy zmiana Umowy w zakresie zmniejszenia limitu kredytowego do kwoty nie przekraczającej 2.500 tys. PLN w okresie od dnia 24 maja 2011 r. do dnia 29 czerwca 2011 r., kwoty 2.300 tys. PLN w okresie od dnia 30 czerwca 2011 r. do dnia 28 lipca 2011 r., kwoty 2.100 tys. PLN w okresie od dnia 29 lipca 2011 r. do dnia 30 sierpnia 2011 r., kwoty 1.900 tys. PLN w okresie od dnia 31 sierpnia 2011 r. do dnia 29 września 2011 r., kwoty 1.700 tys. PLN w okresie od dnia 30 września 2011 r. do dnia 30 października 2011 r., kwoty 1.500 tys. PLN w okresie od dnia 31 października 2011 r. do dnia 23 listopada 2011 r., kwoty 1.300 tys. PLN w okresie do dnia 24 listopada 2011 r. Kredytobiorcy zobowiązali się do ostatecznej spłaty salda debetowego rachunków bieżących w terminie do dnia 30 listopada 2011 r. Ponadto Spółka tytułem zabezpieczenia Umowy, złożyła oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego oraz upoważnieniu BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie, do wystawienia bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 2.800 tys. PLN na wypadek niewywiązania się przez Mediatel S.A. ze zobowiązań wynikających z tytułu czynności bankowych wykonywanych w ramach Umowy.

W dniu 31 maja 2011 r. Spółka zawarła z BRE Bank S.A. aneks nr 3 do umowy o kaucję pieniężną nr 02/045/08 z dnia 27 marca 2008 r., na podstawie którego Mediatel S.A. przeniosła na własność BRE Banku S.A. kwotę w wysokości 1.700 tys. PLN w celu zabezpieczenia kredytu udzielonego Mediatel S.A. na podstawie Umowy wraz z późniejszymi zmianami. Spółka Mediatel S.A. upoważniła BRE Bank S.A. do obciążenia swojego rachunku bieżącego kwotą ww. kaucji.

W dniu 25 listopada 2011 r. Spółka zawarła z BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ELTERIX S.A. ("Kredytobiorca 2") aneks nr 4 do umowy kredytowej nr 02/205/10/Z/VU ("Umowa") o kredyt w rachunku bieżącym Umbrella Facility z dnia 1 lipca 2010 r. Do istotnych warunków tego aneksu należy zmiana Umowy w zakresie wydłużenia terminu spłaty kredytu oraz zmiany wysokości limitu kredytowego, który został udzielony do kwoty nie przekraczającej 1.500 tys. PLN w okresie do dnia 26 kwietnia 2012 r. Kredytobiorcy zobowiązali się do ostatecznej spłaty salda debetowego rachunków bieżących w terminie do dnia 27 kwietnia 2012 r. Ponadto Emitent, tytułem zabezpieczenia Umowy, złożył oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego oraz upoważnieniu BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie, do wystawienia bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 2.000 tys. PLN na wypadek niewywiązania się przez Mediatel S.A. ze zobowiązań wynikających z tytułu czynności bankowych wykonywanych w ramach Umowy.

Dnia 27 kwietnia 2012 r. zawarty został pomiędzy Mediatel S.A. i Eletrix S.A. a BRE BANK S.A. Aneks nr 5 do umowy kredytowej nr 02/205/10/Z/VU o kredyt w rachunku bieżącym. Termin ostatecznej spłaty salda debetowego rachunków bieżących przedłużony został do 28 grudnia 2012 r.

Umowa pożyczki zawarta z Rasting Limited

W dniu 18 stycznia 2012 r. Spółka Mediatel zawarła umowę pożyczki ze Spółką Rasting Limited z siedzibą w Nikozji na kwotę 800 tys. PLN z terminem wymagalności na 25 lipca 2012 r. Oprocentowanie w skali roku wynosi 12%. Wartość odsetek na dzień 30 czerwca 2012 r. wynosi 27 tys. PLN. Wartość kapitału pozostającego do spłaty na 30 czerwca 2012 r. wynosi 200 tys. PLN (kwota kapitału została spłacona 5 i 30 lipca 2012 r.)

5.14. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji

	2012
Na 1 stycznia	11 465
<u>Zwiększenia</u>	<u>2 039</u>
<i>emisja obligacji - wartość nominalna, w tym:</i>	<i>1 000</i>
emisja obligacji seria U	1 000
<i>odsetki naliczone od obligacji, w tym:</i>	<i>439</i>
odsetki od obligacji ELTERIX serii M	27
odsetki od obligacji SIECI CYFROWE seria O	298
odsetki od obligacji CONTANGO seria R	32
odsetki od obligacji QUANTUM seria S	32
odsetki od obligacji QRL seria T	27
odsetki od obligacji seria U	9
odsetki od obligacji CONTANGO seria W	14
<i>Inne zwiększenia, w tym:</i>	<i>600</i>
rolowanie obligacji CONTANGO seria R na W	600
<u>Zmniejszenia</u>	<u>(4 881)</u>
<i>splata obligacji - wartość nominalna, w tym:</i>	<i>(4 000)</i>
splata obligacji Seria U (potrącenie)	(1 000)
splata obligacji QRL seria T	(1 000)
splata obligacji CONTANGO seria R	(400)
splata obligacji QUANTUM seria S	(1 000)
splata obligacji CONTANGO seria W	(600)
<i>splata odsetek naliczonych od obligacji, w tym:</i>	<i>(281)</i>
splata odsetek od obligacji ELTERIX serii M	(26)
splata odsetek od obligacji SIECI CYFROWE seria O	(128)
splata odsetek od obligacji CONTANGO seria R	(52)
splata odsetek od obligacji QUANTUM seria S	(52)
splata odsetek od obligacji seria U	(9)
splata odsetek od obligacji CONTANGO seria W	(14)
<i>Inne zmniejszenia - rolowanie, w tym:</i>	<i>(600)</i>
<u>Wartość nominalna</u>	<u>(600)</u>
rolowanie obligacji CONTANGO serii R na W wartość nominalna	(600)
Na 30 czerwca	<u>8 623</u>
część krótkoterminowa	<u>8 623</u>
w tym kapitał	8 357
w tym odsetki	266

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI - SZCZEGÓŁY

	Wartość nominalna do spłaty	Odsetki do spłaty	Stopa procentowa	Termin wykupu
ELTERIX emisja serii M	886	-	6%	31 marca 2013
SIECI CYFROWE emisja serii O	7 471	232	8%	30 czerwca 2013
QRL emisja serii T	-	34	10,5%	31 stycznia 2012
Razem:	<u>8 357</u>	<u>266</u>		

5.15. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

	Stan na dzień 30 czerwca 2012 PLN	Stan na dzień 31 grudnia 2011 PLN
Minimalne opłaty leasingowe		
W okresie do 1 roku	732	1 058
W okresie do 1 do 5 lat	-	209
Powyżej 5 lat	-	-
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	732	1 267
Przyszły koszt odsetkowy	30	52
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	762	1 319
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, w tym:		
- krótkoterminowe	732	1 057
- długoterminowe	0	209

5.16. Podatek dochodowy

	Za okres 01.01.2012- 30.06.2012	Za okres 01.01.2011- 30.06.2011
Bieżący podatek dochodowy	(413)	-
Odroczony podatek dochodowy	67	(6)
Obciążenie (uznanie) podatkowe	<u>(346)</u>	<u>(6)</u>

Kalkulacja aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego opiera się na prawdopodobieństwie, że w przyszłości osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych i strat podatkowych. Z uwagi na fakt, iż kalkulacja odroczonego podatku dochodowego opiera

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

się na szacunkach i ocenach Zarządu, informacje te zawierają element niepewności, a rzeczywiste wartości mogą się różnić od prognozowanych.

5.17. Pozostałe przychody operacyjne

	Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2012 PLN	Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 PLN
Realizacja rozliczeń międzyokresowych przychodów	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-	-
Zwrot kosztów operacyjnych	-	-
Korekty przychodów lat ubiegłych	-	-
Uzyskane odszkodowanie	-	20
Rezerwa urlopową	20	-
Zwrot kosztów sądowych	-	-
Rozwiązanie rezerw na koszty operacyjne	-	-
Sprzedaż środka trwałego (netto)	-	48
Przychody z tytułu refaktur	55	2
Umorzone zobowiązania	95	-
rozwiązanie odpisu na inne aktywa finansowe	-	131
Pozostałe przychody	27	13
	197	215

5.18. Pozostałe koszty operacyjne

	Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2012 PLN	Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 PLN
Umorzenie należności	-	-
Odpisy aktualizujące wartość aktywów	6	994
Wartość netto zlikwidowanego majątku	-	-
Darowizny	-	-
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	-	-
Oplaty sądowe i egzekucyjne	-	37
Amortyzacja relacji z klientem	-	-
Zapłacone kary	-	-
Zwolnienie z długu	-	-
Koszty do refaktur	61	-
Utworzone rezerwy - przewidywane straty	-	-
Spisane należności	-	-
Sprzedaż /likwidacja środków trwałych	-	-
Utworzone rezerwy - bonifikata	-	-
Pozostałe koszty operacyjne	36	13
Razem	103	1 044

5.19. Przychody finansowe

	Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2012	Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2011
	PLN	PLN
Przychody z tytułu odsetek od lokat bankowych	-	-
Różnice kursowe dodatnie	20	-
Odsetki od obligacji	-	32
Odsetki od udzielonych pożyczek	6	19
Przychody z pozostałych odsetek	32	30
Pozostałe przychody finansowe		4
Razem przychody finansowe	58	85

5.20. Koszty finansowe

	Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2012	Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2011
	PLN	PLN
Koszty odsetek - kredyty i pożyczki	172	115
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	22	42
Koszty odsetek od nieterminowych płatności	512	39
Koszty prowizji bankowych - umowy kredytowe	17	-
Różnice kursowe ujemne	101	64
Zapłacone odsetki budżetowe	7	11
Odsetki od wyemitowanych obligacji	438	414
Pozostałe koszty finansowe	82	-
Razem koszty finansowe	1 351	685

5.21. Rezerwy

	Rezerwa na sprawy sądowe i pozostałe rezerwy	Rezerwa na koszty demontażu środków trwałych	Rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania	Rezerwa na koszty niezafakturo wane	Razem
Na dzień 1 stycznia 2011	536	-	-	-	536
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	151	-	26	-	177
Wykorzystanie rezerwy	-	-	6	-	- 6
Na dzień 31 grudnia 2011	687	-	20	-	707
Rezerwy do 1 roku	-	-	20	-	20
Rezerwy powyżej 1 roku	-	-	-	-	-
Na dzień 1 stycznia 2012	687	-	20	-	707
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	-	-	10	-	10
Korekta prezentacji	-	-	10	-	- 10
Wykorzystanie rezerwy	- 687	-	20	-	- 707
Na dzień 30 czerwca 2012	-	-	-	-	-
w tym					
Rezerwy do 1 roku	-	-	-	-	-

Na dzień 30 czerwca 2012 r. Spółka rozwiązała rezerwę w kwocie 687 tys. zł. na koszty czynszu i opłat eksploatacyjnych wobec Europolis Bitwy Warszawskiej Sp. z o.o. w wyniku prawomocnego wyroku sądowego. Jednocześnie Spółka ujęła na 30.06.2012 r. w księgach zobowiązanie wobec Europolis w kwocie 470 tys. zł. (Szczegółowy opis zdarzenia zamieszczony został w nocie 5.28 „Zdarzenia po dniu bilansowym”).

5.22. Zysk/ strata przypadający na jedną akcję

Zysk/Strata* podstawowa przypadająca na jedną akcję obliczona została jako iloraz zysku/straty* netto przypadającej na akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu roku obrotowego.

Do wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję uwzględniono 96 000 warrantów na akcje serii J.

Wyliczenie podstawowego zysku/straty* przypadającej na jedną akcję zostało oparte na następujących informacjach:

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Zysk/Strata	Za okres 01.01.2012- 30.06.2012	Za okres 01.01.2011- 30.06.2011
Zysk/Strata* netto danego roku dla celów wyliczenia zysku/straty* na jedną akcję akcjonariuszy jednostki dominującej	1 542	(2 553)
Wyłączenie zysku/straty* na działalności zaniechanej	-	-
Zysk/Strata* netto z działalności kontynuowanej dla celów wyliczenia zysku/straty* na jedną akcję, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	1 542	(2 553)
Liczba akcji		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	9 867 045	9 082 515
Srednia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionej straty na jedną akcję	9 963 045	9 082 515
Działalność kontynuowana		
Zysk/Strata* wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty* przypadającej na jedną akcję	1 542	(2 553)
Zysk/Strata* wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty* rozwodnionej przypadającej na jedną akcję	1 542	(2 553)
Podstawowy Zysk/Strata* przypadający na jedną akcję (w zł.)	0,16	(0,28)
Rozwodniony Zysk/Strata* przypadający na jedną akcję (w zł.)	0,15	(0,28)

5.23. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej w Grupie Mediatel dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję

Do dnia 30 czerwca 2012 r. oraz w roku 2011 Spółka nie wypłacała dywidendy z akcji zwykłych ani zaliczek na poczet dywidendy.

5.24. Wynagrodzenia Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Wynagrodzenia Członków Zarządu

Koszty z tytułu wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w jednostce dominującej w okresie sześciu miesięcy zakończonym 30 czerwca 2012 r. i 30 czerwca 2011 r. wynosiły odpowiednio 270 tys. PLN i 348 tys. PLN.

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W okresie sześciu miesięcy zakończonym 30 czerwca 2012 r. i 30 czerwca 2011 r. wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Emitenta wynosiło odpowiednio 39 tys. PLN i 0 tys. PLN.

5.25. Transakcje z podmiotami powiązanymi

	30.06.2012	31.12.2011
Inwestycje w jednostkach zależnych:	454	454
Jednostki konsolidowane	454	454
Elterix	355	355
TelePin	99	99
Należności krótkoterminowe pozostałe od:	4 914	4 914
Jednostki konsolidowane	4 914	4 914
Elterix	4 914	4 914
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od:	3 926	8 470
Jednostki konsolidowane	3 920	8 466
Elterix	3 715	1 644
Velvet Telecom LLC	144	6 797
Info TV Operator	42	0
TelePin	19	12
Sieci Cyfrowe	0	13
Jednostki pozostałe	6	4
NFI Magna Polonia	6	4
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług do:	21	41
Jednostki konsolidowane	0	5
Velvet Telecom LLC	0	5
Jednostki pozostałe	21	36
NFI Magna Polonia	21	36
Zobowiązania z tytułu pożyczek otrzymanych:	2 281	3 538
Jednostki pozostałe	2 281	3 538
NFI Magna Polonia	2 054	2 531
Rasting Limited	227	1 007
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji:	8 588	8 420
Jednostki konsolidowane	8 588	8 420
Elterix	885	886
Sieci Cyfrowe	7 703	7 534

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2011- 30.06.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług od jednostek powiązanych:	1 869	964
Jednostki konsolidowane	1 756	831
Elterix	1 756	831
Jednostki pozostałe	113	133
Info TV Operator	113	133
Koszty sprzedanych produktów i usług do jednostek powiązanych:	240	800
Jednostki konsolidowane	240	800
Elterix	240	800
Koszty ogólnego zarządu do jednostek powiązanych:	14	40
Jednostki pozostałe	14	40
NFI Magna Polonia	14	40
Pozostałe przychody operacyjne:	51	-
Jednostki konsolidowane	44	-
Elterix	31	-
TelePin	5	-
Sieci Cyfrowe	8	-
Jednostki pozostałe	7	-
NFI Magna Polonia	7	-
Pozostałe koszty operacyjne:	63	-
Jednostki konsolidowane	63	-
Elterix	63	-
Przychody finansowe:	-	51
Jednostki konsolidowane	-	19
Elterix	-	10
TelePin	-	9
Jednostki pozostałe	-	32
NFI Magna Polonia	-	32
Koszty finansowe:	475	429
Jednostki konsolidowane	324	352
Sieci Cyfrowe	298	278
Elterix	26	74
Jednostki pozostałe	151	77
NFI Magna Polonia	124	77
Rasting Limited	27	-

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Spółka w powyższej nocie wykazuje również transakcje z jednostkami NFI Magna Polonia SA, Info TV Operator Sp. z o.o. oraz Rasting Limited (jednostki pozostałe). NFI Magna Polonia SA jest jednostką dominującą wobec spółki Mediatel SA. Spółka Info TV OPERATOR Sp. z o.o. jest jednostką pośrednio zależną (poprzez Romford Investments Sp. z o.o.) wobec spółki NFI Magna Polonia S.A. Spółka Rasting Limited jest głównym akcjonariuszem spółki NFI Magna Polonia SA.

5.26. Zobowiązania warunkowe

Pozostałe zobowiązania warunkowe

	<u>30.06.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Poręczenie spłaty weksla	508	508
Zobowiązania z tyt. gwarancji bankowych udzielonych w głównej mierze jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych	26	26
Zobowiązanie z tytułu oświadczenia o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tyt. egzekucyjnego na wypadek niewywiązania się ze spłaty kredytu przez Elterix S.A.	1 191	1 362
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	-	472
Razem	<u>1 725</u>	<u>2 368</u>

Gwarancje i poręczenia

	<u>30.06.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Weksel in blanco MNI Mobile S.A. (PLN)	508	508
Gwarancja bankowa LIM JV Sp. z o.o. (EUR)	26	26

W celu zabezpieczenia wykonania umowy pożyczki zawartej 3 kwietnia 2012 r. pomiędzy Mediatel S.A. a NFI Magna Polonia S.A. Spółka dokonała zastawu rejestrowego na 988 000 akcjach w kapitale zakładowym spółki Telepin S.A. reprezentujących 21,48% kapitału zakładowego.

5.27. Sprawy sądowe i postępowania przed organami administracji publicznej

Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Informacje na temat istotnych postępowań

Pozew wniesiony przez Mediatel przeciwko EGT EUROTELEKOM

4 lutego 2009 roku Mediatel złożył w Sądzie Okręgowym w Warszawie powództwo przeciwko EGT EUROTELEKOM o pozbawienie wykonalności tytułu wykonawczego – nakazu zapłaty z dnia 27 sierpnia 2008 r. wydanego przez Sąd Okręgowy w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy w sprawie o sygn. IX GNc 315/08 (powództwo przeciwegzekucyjne). W dniu 25 czerwca 2009 r. Mediatel zastąpił powództwo o pozbawienie wykonalności tytułu wykonawczego pozwem przeciwko EGT EUROTELEKOM o zapłatę kwoty: 637.707,86 PLN z tytułu bezpodstawnego wzbogacenia oraz poniesionej przez Mediatel szkody w związku z przeprowadzoną bezpodstawnie egzekucją przeciwko Mediatel przez Komornika

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

przy sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w sprawie o sygn. akt. KM 150/09, która została przeprowadzona na podstawie nakazu zapłaty z dnia 27 sierpnia 2008 r. wydanego przez Sąd Okręgowy w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy. Zdaniem Mediatel egzekucja została przeprowadzona bezpodstawnie w związku z faktem wygaśnięcia należności zasądzonej w nakazie zapłaty wydanym przez Sąd w Gdańsku. Do wygaśnięcia należności doszło w wyniku dokonania przez Mediatel potrącenia należności Mediatel wobec EGT EUROTELEKOM z należnościami EGT EUROTELEKOM wobec Mediatel w postępowaniu prowadzonym przed Sądem Okręgowym w Warszawie o sygn. XX GNc 17/09. W dniu 13 czerwca 2011r. Sąd Okręgowy w Warszawie Wydział XVI Gospodarczy, wydał wyrok w którym umorzył postępowanie w zakresie pozbawienia tytułu wykonawczego wykonalności, zasądził od Eurotelekom na rzecz Mediatel, kwotę 404 633,78 PLN z ustawowymi odsetkami od dnia 12 października 2010 roku do dnia zapłaty, w pozostałym zakresie powództwo oddalił, oraz zasądził na rzecz Mediatel kwotę 22.336,26 PLN tytułem zwrotów kosztów zastępstwa procesowego. Wyrok jest nieprawomocny, w dniu 2 września 2011 r. EGT EUROTELEKOM złożyła apelację od wyroku. Sprawa oczekuje na wyznaczenie terminu rozprawy. Zarząd jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Mediatel przeciwko Mediatel 4B Sp. z o.o. (obecnie UPC Polska Sp. z o.o.)

W dniu 5 kwietnia 2011 roku Mediatel złożył do sądu pozew o zapłatę kwoty 478.657 złotych. Stronami przedmiotowego postępowania są Mediatel (powód) oraz spółka pod firmą: UPC Polska Sp. z o.o. (jako następcą prawny Aster Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie będącej następcą prawnym spółki Mediatel 4B Sp. z o.o.) (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko spółce UPC Polska Sp. z o.o. Mediatel dochodzi zapłaty kwoty głównej 478.656,53 złotych powiększonej o należne odsetki, która to kwota wynika z faktur sprzedaży usług telekomunikacyjnych świadczonych przez Mediatel na podstawie umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych z dnia 2 lipca 2010 r. zawartej pomiędzy Mediatel a Mediatel 4B Sp. z o.o. W dniu 7 czerwca 2011 roku Sąd wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym na kwotę dochodzoną przez powoda. Pozwany wniósł sprzeciw od nakazu zapłaty. Sprawa oczekuje na wyznaczenie terminu pierwszej rozprawy. Zarząd jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

Pozew o zapłatę złożony przez Mediatel przeciwko Cesia Mobile Marketing, Inc.

W dniu 21 marca 2012 r. Mediatel SA złożył pozew do sądu w sprawie o zapłatę przeciwko spółce pod firmą: Dynamic Analojix, Inc, z siedzibą w Nowym Jorku, działającą obecnie pod firmą Cesia Mobile Marketing, Inc. (pozwany). Wartość przedmiotu sporu wynosi 1.258.008,58 USD (słownie: jeden milion dwieście pięćdziesiąt osiem tysięcy osiem dolarów amerykańskich i 58/100 centów). W pozwie złożonym przeciwko spółce Cesia Mobile Marketing, Inc. Mediatel dochodzi zapłaty kwoty głównej 1.258.008,58 USD powiększonej o należne odsetki od dnia 16 lipca 2010 r., która to kwota wynika z faktur sprzedaży usług telekomunikacyjnych świadczonych przez Mediatel na podstawie umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych z dnia 26 września 2007 r. zawartej pomiędzy Mediatel a Dynamic Analojix, Inc. Zarząd jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

Pozew o zapłatę złożony przez Mediatel przeciwko Polska Telefonia Regionalna Sp. z o.o.

Dnia 25 kwietnia 2012 r. Mediatel SA złożyła do Sądu pozew o zapłatę przeciwko spółce Polska Telefonia Regionalna Sp. z o.o. (PTR) z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych przez Mediatel. Dnia 28 maja 2012 r. Sąd wydał nakaz zapłaty kwoty 61.690,71 zł wraz z odsetkami w wysokości ustawowej od kwoty 61.690,71 zł od dnia 25 kwietnia 2012 r. do dnia zapłaty oraz kwoty 4.389,00 zł tytułem kosztów procesu. Nakaz zapłaty jest prawomocny.

Pozew o zapłatę złożony przez Mediatel przeciwko Polska Telefonia Regionalna Sp. z o.o.

Dnia 11 maja 2012 r. Mediatel SA złożyła do Sądu pozew o zapłatę przeciwko spółce Polska Telefonia Regionalna Sp. z o.o. (PTR) kwoty 125.887,00 zł wraz z odsetkami ustawowymi należnymi

od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty, kosztami postępowania i kosztami zastępstwa procesowego, z tytułu zwrotu pożyczki udzielonej PTR przed Mediatel na podstawie umowy pożyczki z dnia 5 listopada 2009 r. W dniu 21 czerwca 2012 r. Sąd wydał nakaz zapłaty kwoty 125.887,00 zł wraz z odsetkami i kosztami procesu. Nakaz nie jest prawomocny.

5.28. Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 12 lipca 2012 r. zrealizowano transakcję, przedmiotem której było przeniesienie własności 350 000 (trzystu pięćdziesięciu tysięcy) akcji przysługujących Narodowemu Funduszowi Inwestycyjnemu MAGNA POLONIA S.A. w kapitale zakładowym Spółki. Przed transakcją sprzedaży akcji Funduszowi przysługiwało 6 994 459 akcji w kapitale zakładowym Spółki, stanowiących 63,11% kapitału zakładowego Spółki oraz 6 994 459 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących 63,11% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Po zrealizowaniu transakcji, Funduszowi przysługuje 6 644 459 akcji w kapitale zakładowym Spółki, stanowiących 59,95% kapitału zakładowego Spółki oraz 6 644 459 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących 59,95 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

W dniu 19 lipca 2012 r. pan Cezary Gregorczyk nabył akcje Spółki. W wyniku transakcji rozliczonej 20 lipca 2012 r. przekroczył 10% udział w ogólnej liczbie głosów. Liczba akcji przed zmianą udziału: 1.108.000, 9,99% głosów, 9,99% w kapitale. Liczba akcji po zmianie udziału: 1.619.000, 14,60% głosów, 14,60% w kapitale.

W dniu 10 listopada 2010 roku został wniesiony pozew przeciwko Europolis o nieistnienie stosunku najmu pomiędzy Mediatel a Europolis od dnia 27 lipca 2010 r. w związku ze złożonym przez Mediatel wypowiedzeniem umowy najmu z dnia 30 kwietnia 2010 r. Wartość przedmiotu sporu wynosiła 1.544.630,88 PLN i został obliczona na podstawie art.23 Kodeksu Postępowania Cywilnego jako roczny czynsz najmu. Sąd połączył przedmiotową sprawę do wspólnego rozpoznania ze sprawą z powództwa Europolis Bitwy Warszawskiej sp. z o.o. przeciwko Mediatel wniesionego dnia 17 listopada 2010 r. o zapłatę kwoty 332.799,00 PLN tytułem czynszu najmu, która toczyła się dotychczas pod sygnaturą XX GC 53/11.

W dniu 26 stycznia 2012 sąd ogłosił wyrok w obu sprawach, w którym oddalił powództwo Mediatel i zasądził od Mediatel na rzecz Europolis Bitwy Warszawskiej Sp. z o.o. kwotę 328.280,42 PLN powiększoną o odsetki, a także kwotę 7.217 PLN tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego i kwotę 23.744 PLN tytułem kosztów procesu oraz kwotę 7.200 PLN tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego. Wyrok uprawomocnił się w dniu 27 kwietnia 2012r. Na dzień 31 lipca 2012 zobowiązania wynikające z wyroku zostały uregulowane.

W ubiegłych latach Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 657 tys. PLN. na koszty czynszu i opłat eksploatacyjnych w części objętych w/w wyrokiem. Na dzień 30 czerwca 2012 r. rezerwa została wykorzystana, a zobowiązania w wysokości 598 tys. PLN rozliczone z kaucją będącą w posiadaniu Europolis. Pozostała kwota zobowiązania została spłacona do dnia 1 sierpnia 2012 r. Opisanie transakcje nie wywarły wpływu na wynik finansowy jednostki roku bieżącego.

W dniu 6 września 2011 r. Komisja Nadzoru Finansowego (KNF) wydała decyzję w przedmiocie nałożenia kary pieniężnej w wysokości 30.000 złotych na spółkę Mediatel SA wobec stwierdzenia, że Spółka nienależycie wykonała obowiązek określony w art. 56 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych, w związku z przekazaniem do publicznej wiadomości informacji poufnej dotyczącej podpisania przez Spółkę ze spółką MNI SA w dniu 17 stycznia 2011 r. listu intencyjnego, dotyczącego uzgodnienia warunków przyszłej współpracy w zakresie przeprowadzenia projektu konsolidacji lub sprzedaży wybranych aktywów, bez wskazania, iż list intencyjny został zawarty z zastrzeżeniem terminu rozwiązującego. W dniu 4 października 2011 r. Spółka złożyła wniosek do KNF o ponowne rozpatrzenie sprawy objętej ww. decyzją KNF z dnia 6.09.2011r. W dniu 7 lutego 2012 r. KNF wydała decyzję utrzymującą w mocy decyzję z dnia 6.09.2011r. W dniu 22 lutego 2012 r. Spółka złożyła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego na decyzję KNF z dnia 7 lutego 2012 r. wraz z wnioskiem

5. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

o wstrzymanie wykonania decyzji KNF z dnia 7 lutego 2012 r. W dniu 2 sierpnia 2012 r. WSA oddalił skargę Mediatel na decyzję KNF.

W roku 2011 Spółka utworzyła rezerwę na pełną kwotę kary, w związku z czym powyższe zdarzenie nie wpłynęło na wynik 2012 r.

6 sierpnia 2012 r. dokonano zapłaty wymagalnej na 30 czerwca 2012 r. kwoty odsetek od obligacji serii T w wysokości 34 tys. PLN.

Do dnia 23 sierpnia 2012 r. została uregulowana pozostała do spłaty kwota pożyczki otrzymanej od Rasting Limited wraz z odsetkami (łącznie 227 tys. PLN).

Miroslaw Janisiewicz
Prezes Zarządu

Marek Nowakowski
----- Członek Zarządu

Zbigniew Kazimierczak
Członek Zarządu

Justyna Zielińska
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 30 sierpnia 2012 r.