

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI MAJĄTKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ "EFEKT" S.A.

	NOTY	Stan na 30.06.2012 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.06.2011 I PÓŁROCZE
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		110 164	113 608	114 968
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	710	686	653
- wartość firmy		637	636	546
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2			
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	107 196	110 488	112 076
4. Należności długoterminowe	4,9			
5. Inwestycje długoterminowe	5	221	222	256
5.1. Nieruchomości				
5.2. Wartości niematerialne i prawne				
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		221	222	256
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		221	222	256
5.4. Inne inwestycje długoterminowe				
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	2 037	2 212	1 983
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 614	1 729	1 420
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		423	483	563
II. Aktywa obrotowe		8 627	3 739	4 740
1. Zapasy	7	891	1 042	1 514
2. Należności krótkoterminowe	8,9	1 443	1 752	2 078
2.1. Od jednostek powiązanych				
2.2. Od pozostałych jednostek		1 443	1 752	2 078
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	5 729	731	493
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 729	731	493
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach			8	26
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 729	723	467
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	564	214	655
Aktywa razem		118 791	117 347	119 708

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI MAJĄTKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ "EFEKT" S.A.

	NOTY	Stan na 30.06.2012 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.06.2011 I PÓŁROCZE
--	------	-------------------------------------	-----------------------	-------------------------------------

P a s y w a				
I. Kapitał własny		20 970	19 628	20 151
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
4. Kapitał zapasowy	15	18 745	18 885	18 780
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16	9 007	9 197	9 213
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	10 556	8 327	8 327
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych				
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 19 669	- 14 618	- 14 618
9. Zysk (strata) netto		666	- 2 846	- 2 234
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Kapitały mniejszości				
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	18	941		
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19	96 880	97 719	99 557
1. Rezerwy na zobowiązania	20	4 193	3 535	3 543
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	4 193	3 535	3 543
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
1.3. Pozostałe rezerwy				
2. Zobowiązania długoterminowe	22	78 292	81 447	78 495
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek		78 292	81 447	78 495
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	14 367	12 737	17 487
3.1. Wobec jednostek powiązanych				
3.2. Wobec pozostałych jednostek		13 884	12 324	16 934
3.3. Fundusze specjalne		483	413	553
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	28		32
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		28		32
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe		28		32
P a s y w a r a z e m		118 791	117 347	119 708
Wartość księgowa		20 970	19 628	20 151
Liczba akcji		1 665 150	1 665 150	1 665 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	12,59	11,79	12,10
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.

	Nota	Stan na 30.06.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.06.2011
1. Należności warunkowe	23			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)				
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
2. Zobowiązania warunkowe	23	55 658	56 052	53 748
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		55 658	56 052	53 748
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane		55 658	56 052	53 748
3. Inne (z tytułu)				
Pozycje pozabilansowe, razem		55 658	56 052	53 748

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

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2012	I półrocze 2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym		17 274	20 545
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	13 716	12 384
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	3 558	8 161
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym		9 263	13 379
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	7 815	7 653
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 448	5 726
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		8 011	7 166
D. Koszty sprzedaży	29	1 496	1 768
E. Koszty ogólnego zarządu	29	5 068	4 507
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)		1 447	891
G. Pozostałe przychody operacyjne		3 392	87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 309	9
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	30	83	78
H. Pozostałe koszty operacyjne		244	115
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		85	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		45	
III. Inne koszty operacyjne	31	114	115
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)		4 595	863
J. Przychody finansowe	32	488	41
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki, w tym:		25	26
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		6	15
V. Inne (różnice kursowe)		457	

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

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2012	I półrocze 2011
K. Koszty finansowe	33	3 278	3 241
I. Odsetki, w tym		2 716	2 477
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji		543	
III. Aktualizacja wartości inwestycji		7	25
IV. Inne		12	739
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	34	- 144	
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)		1 661	- 2 337
N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.II)			
O. Odpis wartości firmy			
Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
P. Odpis ujemnej wartości firmy			
R. Zysk (strata) brutto (M +/- N - O + P +/- Q)		1 661	- 2 337
S. Podatek dochodowy w tym:	37	995	- 103
część zapłacona		224	20
część odroczone		771	- 123
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38		
U. Zyski (straty) mniejszości			
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	39	666	- 2 234

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		54	- 505
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	0,03	- 0,30

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2012	I półrocze 2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	666	- 2 234
II. Korekty razem	3 826	6 523
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	2 167	2 199
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	- 471	782
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 614	2 383
8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	- 2 538	- 1
9. Zmiana stanu rezerw	658	10
10. Zmiana stanu zapasów	141	- 38
11. Zmiana stanu należności	198	- 170
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 248	1 602
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 191	- 244
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	4 492	4 289
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 571	58
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	100	1
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	6 471	57
a) w jednostkach powiązanych	6 439	
- zbycie aktywów finansowych	6 439	
b) w pozostałych jednostkach	32	57
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	8	34
- odsetki	24	23

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2012	I półrocze 2011
II. Wydatki	88	248
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	88	248
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	6 483	- 190
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 638	1 307
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 638	1 307
II. Wydatki	7 604	5 493
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	4 965	3 086
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	2 639	2 407
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 5 966	- 4 186
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	5 005	- 87
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	5 006	- 87
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1	
F. Środki pieniężne na początek okresu	723	554
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	5 729	467
- o ograniczonej możliwości dysponowania	329	307

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2012 okres od 1.01.2012 do 30.06.2012	2011 rok okres od 1.01.2011 do 31.12.2011	I półrocze 2011 okres od 1.01.2011 do 30.06.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	19 628	28 629	28 629
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych		4 989	4 989
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	19 628	23 640	23 640
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	982		
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)	- 982		
- zbycie udziałów jednostki dominującej przez spółkę zależną	- 982		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		- 982	- 982
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	18 885	21 465	21 465
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	- 140	- 2 580	- 2 685
a) zwiększenia (z tytułu)	190	105	
- podziału zysku (ustawowo)		89	
- różnica wartości netto z aktualizacji sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	190	16	
b) zmniejszenia (z tytułu)	330	2 685	2 685
- pokrycia straty	330	2 685	2 685
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 745	18 885	18 780
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	9 197	9 213	9 213
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	- 190	- 16	
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)	190	16	
- zbycia i likwidacja środków trwałych	190	16	
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	9 007	9 197	9 213

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2012 okres od 1.01.2012 do 30.06.2012	2011 rok okres od 1.01.2011 do 31.12.2011	I półrocze 2011 okres od 1.01.2011 do 30.06.2011
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	8 327	6 559	6 559
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	2 229	1 768	1 768
a) zwiększenia (z tytułu)	2 229	1 768	1 768
- odpis z zysku do podziału	2 229	1 768	1 768
b) zmniejszenia (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	10 556	8 327	8 327
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 17 464	- 14 280	- 14 280
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	17 464	14 280	14 280
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 464	14 280	14 280
a) zwiększenia (z tytułu)	2 349	338	338
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 349	338	338
b) zmniejszenia (z tytułu)	144		
- strata ze zbycia udziałów	144		
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 669	14 618	14 618
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 19 669	- 14 618	- 14 618
9. Wynik netto	666	- 2 846	- 2 234
a) zysk netto	666		
b) strata netto		2 846	2 234
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 970	19 628	20 151
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 970	19 628	20 151

Noty objaśniające
do skonsolidowanego bilansu / sprawozdania z sytuacji finansowej

Nota 1A

Wartości niematerialne i prawne	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy	637	636	546
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	73	50	107
- oprogramowanie komputerowe	73	50	107
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne, razem	710	686	653

NOTA 1B**Zmiana wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)**

	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		1 597	511	507			2 108
b) zwiększenia (z tytułu)			54	54			54
- przyjęcie z inwestycji			54	54			
c) zmniejszenia (z tytułu)							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		1 597	565	561			2 162
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		960	461	457			1 421
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			31	31			31
- odpisy planowe			31	31			31
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		960	492	488			1 452
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		637	73	73			710

Nota 1 C

Wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) własne	709	686	653
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Wartości niematerialne i prawne, razem	710	686	653

Nota 3A

Rzeczowe aktywa trwałe	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) środki trwałe, w tym:	106 980	110 257	111 700
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 569	13 408	13 408
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 174	92 936	93 828
- urządzenia techniczne i maszyny	2 479	2 794	3 030
- środki transportu	42	176	265
- inne środki trwałe	716	943	1 169
b) środki trwałe w budowie	216	231	376
c) zaliczki na środki trwałe w budowie			
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	107 196	110 488	112 076

Obciążenia majątku o charakterze prawnorzeczowym i obligacyjnym:

hipoteki zwykłe i kaucyjne do łącznej kwoty 48 751 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	12 628	109 610	5 868	447	4 872	133 425
b) zwiększenia (z tytułu)			54		19	73
- zakup			54		19	73
c) zmniejszenia (z tytułu)		895	140			1 035
- sprzedaż		895	137			1 032
- likwidacja			3			3
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 628	108 715	5 782	447	4 891	132 463
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	59	16 778	3 150	365	3 929	24 281
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		763	153	40	246	1 202
- odpisy planowe		1 533	293	40	246	2 112
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży		770	137			907
- zmniejszenia z tytułu likwidacji			3			3
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	59	17 541	3 303	405	4 175	25 483
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	12 569	91 174	2 479	42	716	106 980

Nota 3C

Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) własne	106 860	110 137	111 580
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	120	120	120
- umowy dzierżawy wieczystej	120	120	120
Środki trwałe bilansowe, razem	106 980	110 257	111 700

Nota 3D

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	165	1 357	1 357
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie	165	1 357	1 357
Środki trwałe pozabilansowe, razem	165	1 357	1 357

Nota 5C

Długoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			
c) w pozostałych jednostkach	221	222	256
- udziały lub akcje	221	222	222
- udzielone pożyczki			34
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	221	222	256

Nota 5D

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) stan na początek okresu	222	282	282
- udzielone pożyczki		60	
- udziały w pozostałych jednostkach	222	222	282
b) zwiększenia (z tytułu)			
c) zmniejszenia (z tytułu)	1	60	26
- zbycie udziałów w MARR	1		
- spłata części pożyczki przez INWEST Sp. z o.o.		60	26
d) stan na koniec okresu	221	222	256
- udziały w pozostałych jednostkach	221	222	256

NOTA 5G

	AKCJE / UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH (LOKATY)									
	a	b	c	d	e		f	g	h	i
L.p.	Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot przedsiębiorstwa	Wartość bilansowa akcji / udziałów	Kapitał własny jednostki, w tym:		% 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
					- kapitał zakładowy					
1	Małopolska Giełda Towarowa SA	Kraków	prowadzenie zorganizowanego rynku hurtowego i koordynowanie funkcjonowania giełdy, świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie	45		101	4,76%	4,76%	-	-
2	Gdańska Giełda Towarowa SA	Gdańsk	organizowanie i koordynowanie funkcjonowania giełdy oraz świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie	15		540	1,85%	1,85%	-	-
3	Warszawska Giełda Towarowa SA	Warszawa	organizowanie obrotu towarowego prod. rolno-spoż. ze szczeg. uwzg. zbóż i pasz oraz innych towarów, z zastosowaniem transakcji terminowych	100		4 910	2,03%	2,03%	-	-
4	Opolska Giełda Rolno-Towarowa SA	Opole	prowadzenie giełdy towarowej ze szczególnym uwzględnieniem prod. rolno-spożywczych a także ogrodniczych, udostępnianie lokali dla działalności maklerskiej i składów giełdowych	30		300	10,00%	10,00%	-	-
5	Gildia Poznańska "GP" SA	Poznań	organizowanie i koordynowanie funkcjonowania giełdy towarowej, świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie, pozyskiwanie, przetwarzanie i udostępnianie informacji dotyczących obrotu towarowego w kraju i za granicą, wykonywanie analiz rynkowych	10		3 753	0,13%	0,13%	-	-
6	Przeds. Energetyki Ciepłej sp. z o.o.	Ustrzyki Dolne		1			mniej niż 5 %	mniej niż 5 %	-	-
Wartość bilansowa akcji (udziałów) razem				201						

Nota 5H

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w walucie polskiej	221	222	256
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	221	222	256

Nota 5I

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
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	201
a) akcje (wartość bilansowa):	201	201	201
- wartość według cen nabycia	201	201	201
b) obligacje (wartość bilansowa):			
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	20	21	21
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	20	21	21
- wartość według cen nabycia	20	21	21
Wartość według cen nabycia, razem	221	222	222
Wartość na początek okresu, razem	221	222	222
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem			
Wartość bilansowa, razem	221	222	222

Nota 5J

Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w walucie polskiej			34
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem			34

Nota 6A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 729	1 286	1 286
a) odniesionych na wynik finansowy	1 729	1 286	1 286
2. Zwiększenia	1 622	1 798	1 426
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 622	1 798	1 426
- brak zapłaty składek ZUS	59	43	65
- brak zapłaty wynagrodzeń	11	62	70
- wycena kredytu	1 470	1 605	1 285
- wyceny lokat			5
- przecen			1
- zapłacone odsetki	69	75	
- wypłacone ryczałty	8		
- wycena zobowiązań	5	13	
3. Zmniejszenia	1 737	1 355	1 292
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 737	1 355	1 292
- wypłata wynagrodzeń	5	113	75
- odwrócenie wyceny lokat		3	5
- wycena kredytu	1 605	1 171	1 170
- zapłacone odsetki	74	2	1
- wycena zobowiązań	13		
- wypłacone ryczałty	1	1	1
- zapłaty składek ZUS	39	65	40
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 614	1 729	1 420
a) odniesionych na wynik finansowy	1 614	1 729	1 420

Zmiana stanu aktywów odroczonego podatku dochodowego spowodowana przez:

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Niewypłacenia wynagrodzeń		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	57 034,00 zł
2. Niezapłacenia składek ZUS		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	311 745,50 zł
3. Dokonania aktualizacji wartości zapasów		2 053,38 zł
4. Dokonanie wyceny zobowiązań walutowych		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	27 728,00 zł
5. Dokonanie wyceny kredytu		
	wzrost kredytów bankowych długoterminowych	7 736 697,00 zł
6. Różnice kursowe od niepobranej raty kredytu		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	40 292,00 zł
7. Niepobraných odsetek bankowych		
	wzrost kredytów bankowych krótkoterminowych	365 815,00 zł
8. Wyceny należności walutowych		
	zmniejszenie należności krótkoterminowych	1 286,00 zł

II. Zmniejszenia z tytułu:

1. Wypłaty wynagrodzeń należnych za 2011 r.		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	24 300,00 zł
2. Zapłaty składek ZUS od poborów		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	205 475,65 zł
3. Wypłaty innych należności pracowniczych zaliczanych do kosztów		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	5 734,68 zł
4. Odwrócenie wyceny zobowiązań walutowych		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	66 083,00 zł
5. Wyceny środków pieniężnych		
	zwiększenie krótkoterminowych aktywów finansowych	434,00 zł
6. Zapłaty odsetek od kredytów i pożyczek		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	390 674,50 zł
7. Zbycie towarów przecenionych		746,04 zł
8. Dokonanie wyceny kredytu walutowego		8 448 196,00 zł

Nota 6B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	423	483	563
- koszty remontu do rozliczenia w okresie 5 lat			19
- inwestycje w obcym środku trwałym	423	483	544
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:			
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	423	483	563

Nota 7

Zapasy	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) materiały	22	31	47
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe			
d) towary	869	1 011	1 467
e) zaliczki na dostawy			
Zapasy, razem	891	1 042	1 514

Nota 8A

Należności krótkoterminowe	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) od jednostek powiązanych			
b) należności od pozostałych jednostek	1 443	1 752	2 078
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 176	1 539	1 797
- do 12 miesięcy	1 176	1 539	1 797
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	93	81	96
- inne	174	87	140
- dochodzone na drodze sądowej		45	45
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 443	1 752	2 078
c) odpisy aktualizujące wartość należności	371	371	375
Należności krótkoterminowe brutto, razem	1 814	2 123	2 453

Nota 8C

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
Stan na początek okresu	371	376	376
a) zwiększenia (z tytułu)		5	
- utworzone odpisy aktualizujące należności		5	
b) zmniejszenia (z tytułu)		10	1
- spłata zadłużenia		1	1
- umorzenie postępowania		9	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	371	371	375

Nota 8D

Należności krótkoterminowe brutto - struktura walutowa	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w walucie polskiej	1 675	1 979	2 117
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	139	144	336
b1. tys. EUR	33	33	85
tys. zł	139	144	336
Należności krótkoterminowe, razem	1 814	2 123	2 453

Nota 8E

Należności z tytułu dostaw robót i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) do 1 miesiąca	490	517	528
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		102	38
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy			
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku			
e) powyżej 1 roku			
f) należności przeterminowane	1 057	1 290	1 606
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 547	1 909	2 172
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	371	370	375
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 176	1 539	1 797

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 2012	2011	półrocze 2011
a) do 1 miesiąca	244	355	308
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	102	182	299
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	11	55	277
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	75	62	39
e) powyżej 1 roku	625	636	683
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 057	1 290	1 606
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	371	370	375
Należności z tytułu dostaw robót i usług, razem (netto)	686	920	1 231

Nota 9

Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług wynoszą 1.057 tys. zł
w tym dokonane odpisy aktualizujące 371 tys. zł.

Nota 10A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w jednostkach zależnych			
b) w jednostkach współzależnych			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
d) w znaczącym inwestorze			
e) w jednostce dominującej			
f) w pozostałych jednostkach		8	26
- udzielone pożyczki		8	26
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 729	723	467
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 729	723	467
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	5 729	731	493

Nota 10D

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w walucie polskiej		8	26
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem		8	26

Nota 10E

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w walucie polskiej	5 580	595	319
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	149	128	148
b1. jednostka/waluta EURO/PLN	149		8
tys zł	35		3
b2. jednostka/waluta USD/PLN			138
USD			50
c2. jednostka/waluta CHF/PLN		128	2
CHF		35	1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	5 729	723	467

Nota 11

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	564	214	655
- ubezpieczenia majątkowe i dzierżawa wieczysta	60	50	65
- prenumerata czasopism fachowych	2	7	4
- koszty budowy skrzyżowania i drogi	121	121	121
- opłaty na rzecz STOART			5
- opłaty z tytułu odtwarzania utworów oraz opłaty RTV	48		43
- opłata telekomunikacyjna	8	3	
- podatek od nieruchomości	256		235
- opłata roczna za użytkowanie gruntów			12
- odpis na ZFŚS	58		61
- ubezpieczenia OC, AC, opłata koncesji		27	46
- refaktury		4	
- wyposażenie kuchni i pokoi			47
- opłata za notowanie akcji i składki członkowskie	8		9
- inne	3	1	7
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	564	214	655

Nota 12

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów na kwotę 3 tys. zł z uwagi na ich mniejsza atrakcyjność handlową

Nota 13.

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

Nota 15

Kapitał zapasowy	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	17 251	17 251	17 251
b) utworzony ustawowo	555	555	555
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	3 843	3 983	3 878
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	18 745	18 885	18 780

Nota 16

Kapitał z aktualizacji wyceny	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	865	1 055	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)	8 142	8 142	8 141
- aktualizacja wyceny podmiotów zależnych	8 141	8 142	8 141
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	9 007	9 197	9 213

Nota 17

Pozostałe kapitały rezerwowe wg celu przeznaczenia	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
Kapitały rezerwowe	10 556	8 327	8 327
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	10 556	8 327	8 327

Nota 21 A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 535	3 533	3 533
a) odniesionej na wynik finansowy	20	18	18
- należne odsetki	18	18	18
- bilansowe różnice kursowe	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	660	2	10
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	660		10
- należne odsetki			
- bilansowe różnice kursowe	3	2	10
- rezerwa na podatek	657		
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		
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	2		
- różnice kursowe	2		
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	4 193	3 535	3 543
a) odniesionej na wynik finansowy	678	20	28
- należne odsetki	18	18	18
- rezerwa na podatek	657		
- bilansowe różnice kursowe	3	2	10
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

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Wycena walut w kasie i na rachunkach w kwocie 72,00 zł
2. Wycena należności walutowych w kwocie 1.915,00 zł
3. Wycena lokaty WBK w kwocie 6.360,00 zł
4. Utworzenie rezerwy na podatek dochodowy w kwocie 3.458.982,00 - powstanie różnic przejściowych

II. Zmniejszenie z tytułu:

1. Wyceny należności walutowych w kwocie 639,00 zł
2. Wyceny lokaty WBK w kwocie 7.805,00 zł

Nota 22A

Zobowiązania długoterminowe	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	78 292	81 447	78 495
- kredyty i pożyczki	78 292	81 447	78 495
Zobowiązania długoterminowe, razem	78 292	81 447	78 495

Nota 22 B

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) powyżej 1 roku do 3 lat	16 724	13 707	5 262
b) powyżej 3 do 5 lat	10 155	7 336	3 747
c) powyżej 5 lat	51 413	60 404	69 486
Zobowiązania długoterminowe, razem	78 292	81 447	78 495

Nota 22 C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w walucie polskiej	60 351	62 576	60 812
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	17 941	18 871	17 683
b1. jednostka/waluta tys.CHF	5 057	5 221	5 358
tys. zł	17 941	18 871	17 683
Zobowiązania długoterminowe, razem	78 292	81 447	78 495

Nota 22 D

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
PKO BP S.A.	Kraków	3 200	PLN	2 650	PLN	zmienna stawka procentowa ustalona na bazie stawki WIBOR 1M powiększona o marżę banku	31.12.2012	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się do egzekucji
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	6 505 793	CHF	5 057 024	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	17 941	PLN			
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	1 085	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.07.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjnana nieruchomościach
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	759	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjnana nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	56 232	PLN	52 157	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2022	hipoteka łączna zwykła i kaucyjnana nieruchomościach
Razem			PLN	78 292	PLN			

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 5.057.024,22 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.734 tys. zł (do spłaty 17.941 tys. zł)

Nota 23 A

Zobowiązania krótkoterminowe	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	13 884	12 324	16 934
- kredyty i pożyczki, w tym:	6 417	7 061	8 733
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 874	2 761	3 762
- do 12 miesięcy	2 874	2 761	3 762
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy	892	586	762
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 855	1 118	1 839
- z tytułu wynagrodzeń	470	437	462
- inne (wg tytułów)	1 376	361	1 376
- pozostałe - kaucje i inne	104	116	103
- rozrachunki z pracownikami - ubezpieczenia grupowe	317	239	296
- rozrachunki z pracownikami		6	
- rozrachunki z tytułu dywidend	952		935
- pozostałe	3		42
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	483	413	553
- ZFŚS	269	192	266
- fundusz motywacyjny	214	221	287
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 367	12 737	17 487

Nota 23 B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) w walucie polskiej	12 626	10 829	15 507
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 741	1 908	1 980
b1. jednostka/waluta EURO	243	127	194
b2. jednostka/waluta CHF	1 212	1 319	1 082
b3. jednostka/waluta USD	286	462	704
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 367	12 737	17 487

Nota 23C

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	52	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	514	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
GS Zabierzów	Zabierzów	1 000	PLN	500	PLN	8 % w stosunku rocznym	31.07.2013	weksel własny
PKO BP S.A.	Warszawa	13 734	PLN	1 211	PLN	LIBOR 1M + 1,6%	31.10.2028	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
		6 505 793	CHF	335 308	CHF			
PKO BP S.A.	Warszawa	975	PLN	967	PLN	WIBOR 1M + 1,0%	2.12.2014	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	173	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
Santander Consumer Bank S.A.	Wrocław	105	PLN	15	PLN	9,99% w stosunku rocznym	9.01.2013	przewłaszczenie, cesja z polisy ubezpieczenia, weksel
PKO BP SA	Warszawa	56 232	PLN	1 329	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2022	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	1 475	PLN	1 446	PLN	WIBOR 1M + 2,0%	4.12.2014	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach, weksel
Razem				6 417				

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 335.307,67 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.734 tys. zł (do spłaty 1.211 tys. zł)

Nota 24 B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2012	2011	półrocze 2011
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	28		32
- krótkoterminowe (wg tytułów)	28		32
- sprzedaż bloczków dla Urzędu Miasta	28		32
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	28		32

Nota 25

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

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

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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 27 A

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2012	półrocze 2011
- wynajem miejsc do handlu	6 629	6 427
- wynajem powierzchni użytkowych	1 118	870
- sprzedaż mediów energetycznych	563	578
- sprzedaż usług noclegowych	5 108	4 282
- usługi parkingowe	148	100
- usługi motoryzacyjne	37	9
- pozostałe usługi	113	118
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	13 716	12 384
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 27 B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	półrocze 2012	półrocze 2011
a) kraj	13 716	12 384
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	13 716	12 384
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2012	półrocze 2011
- sprzedaż towarów handlowych (hurt i detal)	3 558	8 161
- sprzedaż materiałów		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 558	8 161
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	półrocze 2012	półrocze 2011
a) kraj	3 558	8 161
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 558	8 161
- 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 2012	półrocze 2011
a) amortyzacja	2 166	2 199
b) zużycie materiałów i energii	2 331	2 408
c) usługi obce	2 017	1 939
d) podatki i opłaty	638	607
e) wynagrodzenia	6 110	5 831
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	869	802
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	535	460
- podróże służbowe, koszty reklamy, ubezpieczenia	96	451
Koszty według rodzaju, razem	14 666	14 246
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 1 496	- 1 768
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 5 068	- 4 507
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 102	7 971
Wyłączenia konsolidacyjne	- 287	- 318
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 815	7 653

Nota 30

Inne przychody operacyjne	półrocze 2012	półrocze 2011
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	1	5
- spłaty należności	1	5
b) pozostałe, w tym:	82	73
- otrzymane odszkodowania	30	12
- zwrot kosztów postępowania sądowego		9
- sprzedaż surowców wtórnych	19	17
- rozliczenia inwentaryzacyjne	29	26
- inne	4	9
Inne przychody operacyjne, razem	83	78

Nota 31

Inne koszty operacyjne	półrocze 2012	półrocze 2011
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	114	115
- likwidacja środków trwałych	1	
- darowizny	10	5
- opłaty sądowe	8	12
- umorzone należności		9
- odpisy aktualizujące zapasy	3	
- rozliczenia inwentaryzacyjne	7	7
- likwidacja towarów	3	14
- zwrot towarów		1
- inne	82	67
Inne koszty operacyjne, razem	114	115

Nota 32 B

Przychody finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2012	półrocze 2011
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	25	26
- od pozostałych jednostek	25	26
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	25	26

Nota 32 C

Inne przychody finansowe	półrocze 2012	półrocze 2011
a) dodatnie różnice kursowe	457	
- niezrealizowane	457	
b) rozwiązanie rezerwy		
c) pozostałe		
Inne przychody finansowe, razem	457	

Nota 33 A

Koszty finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2012	półrocze 2011
a) od kredytów i pożyczek	2 716	2 477
- dla innych jednostek	2 716	2 477
b) pozostałe odsetki		
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 716	2 477

Nota 33 B

Inne koszty finansowe	półrocze 2012	półrocze 2011
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	10	739
- zrealizowane	10	189
- niezrealizowane		550
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe, w tym:	2	
- inne	2	
Inne koszty finansowe, razem	12	739

Nota 34

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	półrocze 2012	półrocze 2011
a) zysk ze sprzedaży udziałów i akcji		
b) strata ze sprzedaży udziałów i akcji	144	
- w jednostkach zależnych	144	
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych, razem	144	

**Informacja o wyniku na sprzedaży całości lub części udziałów (akcji)
w poszczególnych jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych,
sposobie rozliczeń pomiędzy jednostką sprzedającą a kupującą, udziały (akcje)
oraz wartości księgowej każdej sprzedanej jednostki.**

W dniu 25 czerwca br. Korporacja Gospodarcza „efekt” SA zawarła z osobą fizyczną umowę sprzedaży 12.000 udziałów w kapitale zakładowym spółki Efekt-bis Sp. z o.o. z siedzibą w Myślenicach, o wartości nominalnej 500,00 każdy udział, stanowiących 100% jej kapitału zakładowego za łączną cenę wynoszącą 6.000 tys. zł, którą kupujący zapłacił na rachunek bankowy sprzedającego.

Wartość udziałów w cenie nabycia w księgach sprzedającego	6 144 tys. zł
Wartość uzyskana za sprzedaży	6 000 tys. zł
Wynik na sprzedaży całości udziałów	- 144 tys. zł

Nota 37 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze 2012	półrocze 2011
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	1 661	- 2 337
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	84	883
- wycena bilansowa walut i należności	- 8 454	- 14
- rozliczenie inwestycji przekazanej	60	60
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca kosztu uzyskania przychodu	34	34
- różnice kursowe	7 738	578
- należności umorzone nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu oraz odpisy aktualizujące należności		8
- PFRON	97	92
- odsetki otrzymane / należne	373	9
- nieodpłatne świadczenie usług	1	9
- darowizny	10	5
- VAT NKUP	9	3
- przekroczenie limitu kosztów reprezentacji	19	6
- opłaty bankowe	2	2
- ubezpieczenia NKUP		1
- składki ZUS do zapłaty w przyszłych miesiącach	264	294
- składki ZUS zapłacone za ubiegły rok	- 157	- 171
- wynagrodzenia wypłacone za ubiegły rok	- 24	- 394
- wynagrodzenia osobowe do następnego m-ca	57	360
- wypłacone ryczałty samochodowe za ubiegły rok	- 6	
- inne	61	1
4. Dochód	1 745	- 1 454
5. 50% straty za 2009 r.		1 388
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 745	108
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	881	20
7. Zwiększania, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	224	20
- wykazany w rachunku zysków i strat	224	20
- 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 2012	półrocze 2011
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	771	- 123
Podatek dochodowy odroczoney, razem	771	- 123

Nota 37 C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODRO CZONEGO	półrocze 2012	półrocze 2011
- ujętego w kapitale własnym	3 515	3 515
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 37 D

Informacja o podatku dochodowym w przekroju jednostek objętych konsolidacją, z uwzględnieniem różnic pomiędzy podatkiem naliczonym do skonsolidowanego rachunku zysków i strat w danym okresie a tymi, które naliczono w okresach poprzednich, oraz o wysokości podatku naliczonego w tych okresach, pod warunkiem, że różnica ta jest znacząca z punktu widzenia przyszłego opodatkowania.

Podatek dochodowy wykazany za I półrocze 2012 r. wyniósł w części odroczonej 771 tys. zł, część bieżąca wyniosła 224 tys. zł.

Część odroczonego podatku w jednostce dominującej wyniosła 657 tys. zł, w spółkach „EFEKT-HOTELE” SA 127 tys. zł, „LIDER HOTEL” sp. z o.o. - 13 tys. zł. „Efekt-bis” sp. z o.o. nie wykazał podatku.

Część bieżąca wynosząca 224 tys. zł. dotyczy jednostki dominującej.

Nota 39

Zysk (strata) netto	półrocze 2012	półrocze 2011
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	3 661	1 726
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	- 2 995	- 3 960
Zysk (strata) netto	666	- 2 234

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej „efekt” SA za I półrocze 2012 r. po dokonaniu obowiązkowych korekt i wyłączeń zamyka się stratą netto w kwocie 666 tys. zł. Jednostka dominująca wypracowała 3.661 tys. zł zysku netto, natomiast pozostałe spółki wykazały straty:

„Efekt-bis” sp. z o.o.	797 tys. zł
„EFEKT-HOTELE” SA	363 tys. zł
„LIDER HOTEL” sp. z o.o.	1.835 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 danego okresu.

Dane liczbowe do obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą:

zysk netto za I półrocze 2012 r.	666 tys. zł
zysk (strata) netto zanualizowany	54 tys. zł
liczba akcji	1 665 150 szt.
w tym:	
uprzywilejowanych	148 125 szt.
nieuprzywilejowanych	1 517 025 szt.

Ponieważ akcje uprzywilejowane posiadają uprzywilejowanie co do dywidendy, która przewyższa dywidendę wypłacaną za akcje zwykłe o 20% - do wyliczenia zysku na jedną akcję ilość akcji uprzywilejowanych przeliczono wskaźnikiem 120%, natomiast ilość akcji zwykłych pozostawiono bez zmian.

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

- ilość akcji uprzywilejowanych na dzień 30.06.2012 r.	148 125 szt.
- akcje uprzywilejowane przeliczone wskaźnikiem 120%	177 750 szt.
- ilość akcji zwykłych na dzień 30.06.2012 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	0,03 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	71	9,82%	71	1,24%
2. Na rachunkach bankowych	652	90,18%	5 658	98,76%
Razem środki pieniężne	723	100,00%	5 729	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:

W związku ze sprzedażą udziałów w spółce Efekt-bis Sp. z o.o. w Myślenicach bilans tej spółki nie został ujęty w bilansie skonsolidowanym grupy kapitałowej, ujęto natomiast kwoty rachunku przepływów pieniężnych spółki w skonsolidowanym sprawozdaniu przepływów pieniężnych.

Wystąpiły z tego tytułu różnice w następujących pozycjach:

A.10. Zmiana stanu zapasów	- 10 tys. zł
A.11. Zmiana stanu należności	- 111 tys. zł
A.12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	+ 54 tys. zł
A.13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 44 tys. zł

A.II.12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Różnica ogółem wynosi - 1.026 tys. zł

z tego:

- 1.055 tys. zł wyłączenie zobowiązań powstałych na skutek podziału zysku netto za 2011 r.
- 25 tys. zł nieopłacenie części faktur dotyczących zakupu środków trwałych.
- + 54 tys. zł eliminacja bilansu spółki Efekt-bis Sp. z o.o. w Myślenicach