

**Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Muza S.A na 30 czerwca 2013 r. i za sześć miesięcy zakończone 30
czerwca 2013 r.**

	w tys. zł	w tys. zł	w tys. EUR	w tys. EUR
	I półrocze narastająco / okres od 01.01.2013 do 30.06.2013	I półrocze narastająco / okres od 01.01.2012 do 30.06.2012	I półrocze narastająco / okres od 01.01.2013 do 30.06.2013	I półrocze narastająco / okres od 01.01.2012 do 30.06.2012
WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	9 600	10 605	2 278	2 510
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 867	-433	-443	-103
Zysk (strata) brutto	-2 081	-410	-494	-97
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-2 008	-363	-476	-86
Zysk (strata) netto przypadający udziałom niesprawującym kontroli	-51	-21	-12	-5
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	389	-635	92	-150
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	25	23	6	5
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-132	21	-31	5
Przepływy pieniężne netto, razem	282	-591	67	-140
Aktywa trwałe	8 367	9 435	1 933	2 214
Aktywa obrotowe	26 128	28 267	6 035	6 633
Aktywa, razem	34 495	37 702	7 968	8 848
Zobowiązania długoterminowe	3 503	4 481	809	1 052
Zobowiązania krótkoterminowe	8 510	9 185	1 966	2 155
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	22 570	24 046	5 213	5 643
Kapitał własny przypadający udziałom niesprawującym kontroli	-87	-10	-20	-2
Kapitał zakładowy	5 827	5 827	1 346	1 367
Liczba akcji (w szt.)	2 851 896	2 851 896	2 851 895	2 851 896
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,91	8,43	1,83	1,98
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,91	8,43	1,83	1,98
Zysk / strata na jedną akcję zwykłą	-0,70	-0,13	1,88	2,00
Rozwodniony zysk / strata na jedną akcję zwykłą	-0,70	-0,13	1,88	2,00
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 CZERWIEC 2013
ROKU**

AKTYWA	nota	Stan na 30/06/2013 PLN'000	Stan na 31/12/2012 PLN'001	Stan na 30/06/2012 PLN'000*
Aktywa trwałe				
Wartości niematerialne	8	322	418	515
Rzeczowe aktywa trwałe	24	6 447	6 781	7 229
Inwestycje długoterminowe	27	0	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe	9	0	0	0
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	29	1 598	1 561	1 690
Inne rozliczenia międzyokresowe	10	0	0	0

Aktywa trwałe razem		8 367	8 760	9 435
Aktywa obrotowe				
Zapasy	11	15 638	15 547	16 340
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12	9 740	13 374	11 363
Pozostałe aktywa finansowe	13	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13	593	311	366
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	158	115	198
Aktywa obrotowe razem		26 128	29 347	28 267
Aktywa razem		34 495	38 107	37 702

PASYWA	nota	Stan na 30/06/2013 PLN'000	Stan na 31/12/2012 PLN'001	Stan na 30/06/2012 PLN'000
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	28	5 827	5 827	5 827
Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		-8	-775	-664
Kapitał zapasowy	15	13 877	14 010	14 010
Kapitał z aktualizacji wyceny	16	2 996	2 996	2 996
Pozostałe kapitały rezerwowe	17	7 472	7 398	7 398
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-5 587	-5 159	-5 159
Zysk (strata) netto	28	-2 008	-131	-363
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		22 570	24 166	24 046
Kapitały przypadające udziałom niesprawującym kontroli	25	-87	-36	-10
Razem kapitał własny		22 483	24 130	24 036
Zobowiązania długoterminowe				
Rezerwa na podatek odroczony	18	783	782	752
Rezerwy długoterminowe		0	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19	53	53	59
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21	103	1 025	25
Rozliczenie międzyokresowe	23	2 563	3 117	3 645
Zobowiązania długoterminowe razem		3 503	4 977	4 481
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	22	7 663	8 280	8 406
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0	0
Fundusze specjalne	22	698	671	714
Pozostałe rezerwy	20	7	8	8
Rozliczenie międzyokresowe	23	141	41	57

Zobowiązania krótkoterminowe razem	8 510	9 000	9 185
Zobowiązania razem	12 013	13 978	13 666
Pasywa razem	34 495	38 107	37 702

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT ZA
SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30
CZERWCA 2013**

	nota	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'001	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'001
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1	9 600	24 341	10 605
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2	6 632	15 088	6 459
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		2 968	9 253	4 146
Koszty sprzedaży		1 597	3 811	1 733
Koszty ogólnego zarządu		3 330	5 917	2 969
Pozostałe przychody operacyjne	3	793	2 026	771
Pozostałe koszty operacyjne	4	702	1 450	648
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-1 867	101	-433
Przychody finansowe	5	18	144	76
Koszty finansowe	6	232	291	53
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jedn.podporządkowanych			0	0
Zysk (strata) brutto		-2 081	-46	-410
Podatek dochodowy	7	-23	132	-27
Zysk (strata) netto		-2 058	-179	-383
Zysk (strata) netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	28	-2 008	-131	-363
Udziałom niesprawnym kontroli		-51	-47	-21

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH
DOCHODÓW ZA
SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30
CZERWCA 2013**

	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'001	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'001
Zysk netto w okresie	-2 058	-179	-383

Pozycje, które nie będą reklasyfikowane do wyniku:	0	0	0
Pozycje, które będą reklasyfikowane do wyniku w późniejszych okresach:	0	0	0
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres	-2 058	-179	-383

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW
PIENIĘŻNYCH ZA
SZEŚĆ MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30
CZERWCA 2013

Okres zakończony 30/06/2013 <u>PLN'000</u>	Okres zakończony 31/12/2012 <u>PLN'001</u>	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'001
---	---	--

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej

Zysk (strata) netto za okres	-2 058	-179	-383
Korekty o pozycje:	2 447	-1 380	-251
Amortyzacja	670	1 307	656
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	139	260	41
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-53	-2	-2
Zmiana stanu rezerw	0	26	2
Zmiana stanu zapasów	-91	-795	-1 588
Zmiana stanu należności	3 528	-1 251	808
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-1 288	341	816
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-532	-969	-686
Inne korekty	74	-296	-300

Przepływy pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej

Podatek dochodowy zapłacony	0	0	0
-----------------------------	---	---	---

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej

389	-1 558	-635
------------	---------------	-------------

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	72	40	40
Przychody ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54	40	40
Przychody ze zbycia inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych w jednostkach powiązanych	18	0	0
II. Wydatki	46	60	18

Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46	60	18
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0
Na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	25	-20	23
Przepływy pieniężne z działalności finansowej			
I. Wpływy	438	24 553	13 823
Wpływy z kredytów i pożyczek	0	24 526	13 812
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych	438	0	0
Inne wpływy finansowe	0	27	11
II. Wydatki	570	23 621	13 802
Nabycie akcji (udziałów) własnych	101	311	200
Spląty kredytów i pożyczek	213	22 868	13 493
Płat.zobowiązań z tyt.umów leasingu finans	108	155	56
Odsetki	148	287	53
Inne wydatki finansowe		0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-132	932	21
Przepływy pieniężne netto razem	282	-646	-591
Środki pieniężne na początek okresu	311	957	957
Środki pieniężne na koniec okresu	593	311	366

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 30.06.2012	Kapitał zakładowy	Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Zysk / strata z lat ubiegłych	Zysk / strata roku bieżącego	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niesprawującym kontrolę	Razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2012	5 827	-463	14 010	2 996	5 826	-2 905	-383	24 909	11	24 920
nabycie akcji własnych		-201						-201		-201
rozliczenie wyniku lat poprzednich					1572	-2 254	383	-299	-21	-320
wynik roku bieżącego							-363	-363		-363
Kapitał własny na dzień 30.06.2012	5 827	-664	14 010	2 996	7 398	-5 159	-363	24 046	-10	24 036

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 31.12.2012	Kapitał zakładowy	Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Zysk / strata z lat ubiegłych	Zysk / strata roku bieżącego	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niesprawującym kontrolę	Razem
Kapitał własny na dzień 01.01.2012	5 827	-463	14 010	2 996	5 826	-2 905	-383	24 909	10	24 920
nabycie akcji własnych		-312						-312		-312
rozliczenie wyniku lat poprzednich					1572	-2 254	383	-299		-299
wynik roku bieżącego							-131	-131	-47	-179
Kapitał własny na dzień 31.12.2012	5 827	-775	14 010	2 996	7 398	-5 159	-131	24 166	-37	24 130

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 30.06.2013		Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		Kapitał z aktualizacji wyceny		Zysk / strata z lat ubiegłych		Zysk / strata roku bieżącego		Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		Przypadające udziałom niesprawującym kontrolę		Razem
zakupowy		Kapitał zapasowy		Kapitał rezerwowy										
Kapitał własny na dzień 01.01.2013		5 827	-775	14 010	2 996	7 398	-5 159	-131	24 167	-37	24 130			
nabycie akcji własnych			-101						-101		-101			
zbycie akcji własnych			867						867		867			
podział zysku				296					296		296			
opcje menedżerskie						74			74		74			
strata na sprzedaży akcji własnych				-430					-430		-430			
rozliczenie wyniku lat poprzednich							-428	131	-297		-297			
wynik roku bieżącego								-2 008	-2 008	-51	-2 059			
Kapitał własny na dzień 30.06.2013		5 827	-8	13 877	2 996	7 472	-5 587	-2 008	22 570	-87	22 483			

***Zmiany danych porównawczych w związku z korektą
prezentacyjną zaliczek na dostawy oraz ZFŚS**

opis	I pół 2012	I pół 2012	I pół 2012
FŚS - wyłączenie ze sprawozdania, w tym:	przed korektą	korekta	po korekcie
- fundusze specjalne (pasywa)	904	-190	714
- środki pieniężne (aktywa)	500	-134	366
krótkoter.rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	222	-23	198
- należności inne (aktywa)	10 871	492	11 363
- zaliczki na dostawy (aktywa)	525	-525	0
suma bilansowa	37 891	-189	37 702
Wynikające z powyższego zmiany w rachunku przepływów, w pozycjach:			
- zmiana stanu zapasów	-1 479	-109	-1 588
- zmiana stanu należności	741	67	808
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	863	-47	816
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-709	23	-686
- środki pieniężne na początek okresu	1 025	-68	957
- środki pieniężne na koniec okresu	500	-134	366

**Zysk na jedną akcję z tytułu zysku
przypadającego akcjonariuszom MUZA S.A.**

**PODSTAWOWY ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ (NIE W
TYSIĄCACH)**

Podstawowy zysk na jedną akcję oblicza się jako stosunek zysku netto przypadającego akcjonariuszom MUZA S.A. i średniej ważonej liczby akcji zwykłych w obiegu w ciągu okresu, z wyłączeniem akcji zwykłych nabytych przez Spółkę.

PODSTAWOWY ZYSK NA AKCJĘ	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
Zysk przypadający akcjonariuszom Muza S.A. (w tysiącach)	-2 008	-131	-363
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych	2 851 896	2 851 896	2 851 896
Podstawowy zysk na akcję	-0,70	-0,05	-0,13

**ROZWODNIONY ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ (NIE W
TYSIĄCACH)**

Rozwodniony zysk na jedną akcję oblicza się korygując średnią ważoną liczbę akcji zwykłych w obiegu w ciągu okresu, przy założeniu zmiany wszystkich potencjalnie rozwodniających akcji zwykłych.

ROZWODNIONY ZYSK NA AKCJĘ	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
Zysk przypadający akcjonariuszom MUZA S.A. (w tysiącach)	-2 008	-131	-363
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych	2 851 896	2 851 896	2 851 896
Korekty (inne)	0	0	0
Rozwodniony zysk na akcję	-0,70	-0,05	-0,13

1 A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
- sprzedaż książek	7 004	19 142	7 969
- w tym: od jednostek powiązanych	-3	0	0
- sprzedaż usług	2 303	4 567	2 338
- w tym: od jednostek powiązanych	3	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	9 306	23 709	10 308
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0

1 B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) kraj	9 280	23 695	10 302
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
- sprzedaż książek	7 004	19 142	7 969
- w tym: od jednostek powiązanych	-3	0	0
- sprzedaż usług	2 303	4 567	2 332

- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
- pozostałe	0	0	0
b) eksport	26	14	6
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
- sprzedaż książek	0	5	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
- sprzedaż usług	26	8	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	9 306	23 709	10 308
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0

1 C

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) kraj	294	632	297
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
- Sprzedaż książek	0	632	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
- Sprzedaż materiałów	0	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
b) eksport	0	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	294	632	297
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0

2

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) amortyzacja	110	197	101
b) zużycie materiałów i energii	604	1 205	626
c) usługi obce	7 456	15 776	7 283
d) podatki i opłaty	73	147	73
e) wynagrodzenia	2 478	6 019	2 923
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	392	762	412
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	245	706	1 026
- koszty bankowe	0	0	0
			-3
Koszty według rodzaju, razem	11 358	24 812	12 441
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-103	-660	-1 657
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	-28	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-1 597	-3 811	-1 733
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 333	-5 921	-2 969
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 326	14 392	6 081
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	306	696	378
Koszty sprzed. produktów, towarów i materiałów	6 632	15 088	6 459

3

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
1. Zysk ze zbycia niefinans. aktywów trwałych	53	2	2
2. Dotacje	172	302	177
3.a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	540	1
- na należności	0	109	0

- na zapasy	0	430	0
- na przewidywane koszty	0	0	0
- na wyroby gotowe	0	0	1
b) pozostałe, w tym:	567	1182	592
- dochody z tytułu zużycia środków trwałych finansowanych z ZFRON i PFRON	559	1110	555
- wynagrodzenia płatnika podatku PIT, CIT i ZUS	1	0	1
- otrzymane odszkodowania	0	0	0
- pozostałe	0	0	1
- opieka marketingowa	5	32	21
- nadwyżki	0	0	0
- napiwki	0	0	0
- rezerwa na świadczenia emerytalne	0	6	0
- repartycja z opł. Repograficznych	0	0	5
- refakturowanie usług	0	0	0
- odpisane zobowiązania	2	4	0
- niewykorzystane rezerwy	0	0	0
- inne	0	30	10
pozostałe przychody operacyjne, razem	793	2 026	771

4

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	127	261	77
- należności	85	120	72
- zapasy	42	136	0
- emerytalne, premie, prawa	0	6	6
b) pozostałe, w tym:	575	1 189	571
- koszty postępowania sądowego	4	4	0
- należności	1	38	0
- amortyzacja śr. Trw. - zfron	559	1 110	555
- naprawy powypadkowe sam	5	0	0
- straty w towarach handlowych	1	2	1
- niedobory, kasacje majątku obrotowego	0	34	0
- koszty zaniechanej produkcji	0	0	0
- odpisane należności	4	0	0
- koszt refakturowanych usług	0	0	0
- aktualizacja wartości aktywów niefinans.	0	0	15
- inne	1	0	0
Pozostałe koszty operacyjne, razem	702	1 450	648

5

PRZYCHODY FINANSOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) z tytułu udzielonych pożyczek	2	0	0
- od jednostek zależnych	2	0	0
b) pozostałe odsetki	7	27	11
- od jednostek zależnych	0	0	0
- od pozostałych jednostek	7	27	11
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	9	27	11
a) dodatnie różnice kursowe	0	117	65
- zrealizowane	0	117	-39
- niezrealizowane	0	0	104
b) pozostałe, w tym:	9	0	0
- inne	9	0	0
Przychody finansowe, razem	18	144	76

KOSZTY FINANSOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) od kredytów i pożyczek	142	266	37
- dla innych jednostek	140	266	37
- od jednostek zależnych	2	0	0
b) pozostałe odsetki	6	21	16
- dla innych jednostek	6	21	16
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	84	0	0
- zrealizowane	28	0	0
- niezrealizowane	56	0	0
b) pozostałe, w tym:	0	4	0
-koszty finansowe DM	0	0	0
- naliczone odsetki od umorzonej pożyczki	0	0	0
-provizje kredytowe	0	0	0
- inne	0	4	0
Koszty finansowe, razem	232	291	53

7 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	-2 352	-46	396
2. Korekty konsolidacyjne	51	47	21
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-405	-1 497	-494
- utworzenie rezerw		17	
-ujemne różnice kursowe	61	538	383
-dodatnie różnice kursowe	-6	-679	-486
należności przeterminowane	1	0	
rezerwa na należności	85	106	106
rozwiązanie rezerwy na należności		-109	
spisanie zobowiązań przeterm.		-1	
-odsetki niezapłacone	4	-11	-16
opłaty leasingowe	-86	0	
-amortyzacja podatkowa	42	-18	15
-rezerwa na wyroby gotowe	42	119	15
- rozwiązanie rezerwy na wyroby gotowe	0	-430	
-najem samochodu nkup	4	24	8
-amortyzacja śr. Trwałych sfinans. zfron	-559	-1 110	-555
opcje menedżerskie	63	0	0
kapitałka upadłość		-11	
anulowanie odsetek ozgraf		-6	
- koszty reprezentacji	3	10	3
-PFRON	2	5	2
VAT NKUP	3	8	5
-KUP 2013 dotyczące kosztów bilansowych 2012	-10	12	0
- KUP 2012 z bilansu 2011		-10	-4
-składki Zus nie zapłacone		0	23
- strata na sprzedaży akcji własnych	-430		
rozw. Rezerwy na odpr. Emeryt		-6	
koszty rodzajowe NKUP		2	
-spisanie wierzytelności			-10
wynagrodzenia za 06/2013 wypłacone w 07/2013=nkup 06/2013	26		
-artykuły spożywcze nkup, materiały nkup	1		
-pozostałe koszty NKUP	23	48	23

-rezerwy emerytalne		6	
audyt	-6	6	-6
pozostałe rodzajowe NKUP:bilety parkingowe, czynsz za parkin samochodu, zwrot kosztów dojazdu praktykantów, składka LOT w spale	12	2	
faktury niezapłacone	339	0	
-inne	0	-10	
-inne (strata z lat poprzednich)	-20		
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 707	-1 497	-77
5. Podatek dochodowy według stawki 19%	0	0	0
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0	0
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu	0	0	0
- wykazany w rachunku zysków i strat	0	0	0

7 B

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
- zmniejsz.(zwiększ.) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejś.	-23	132	-27
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0	0
- zmniejszenie (zwiększ.) z tytułu poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0	0
- zmniejsz.(zwiększ) z tyt.odpisania aktywów z tytułu odroc.podatku dochod.lub braku możliwości wykorzyst.rezerwy na odroc.podat.dochod.	0	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0	0
Podatek dochodowy odroczoney, razem	-23	132	-27

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDN.ZALEŻNE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'001	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- zakup akcji i udziałów	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0	0
- odpis za okres	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0	0

8 A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
b) wartość firmy	0	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	217	277	337

- oprogramowanie komputerowe	217	277	337
d) inne wartości niematerialne i prawne	105	141	179
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	322	418	515

8 B

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STR.WŁASNOŚ.)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) własne	322	418	515
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	322	418	515

9 A

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) w jednostk.zależnych i współzależ.niepodlegających konsolidacji	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0	0
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	0	0	0

9 B

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) stan na początek okresu	0	0	0
- w pozostałych jednostkach	0	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- w pozostałych jednostkach	0	0	0
- w jednostkach zależnych	0	0	0
- wykorzystanie odpisu aktualizacyjnego	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-sprzedaz	0	0	0
odpis aktualizacyjny	0	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0	0

- w jedn.zależ, współz. i stowarz. wycenianych met.praw własności	0	0	0
- w pozostałych jednostkach	0	0	0

9 C

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) w walucie polskiej	0	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne dług. aktywa finansowe, razem	0	0	0

9 D

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wart.bilans)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0	0

10

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0	0
- opłaty patentowe; opłaty leasingowe	0	0	0
- opłaty za wejście do nowych punktów sprzedaży	0	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0	0
- koszt przygotowania tytułów	0	0	0
- koszty powstania działów: prawnego, edukacyjnego i turyst.	0	0	0
- inne	0	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	0	0
	0	0	0

11

ZAPASY	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) materiały	53	58	55
b) półprodukty i produkty w toku	3 365	3 450	2 960
c) produkty gotowe	11 915	11 741	12 921
d) towary	305	299	404
e) zaliczki na dostawy	0	0	0
Zapasy, razem	15 638	15 547	16 340

12 A

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) od jednostek powiązanych	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
- do 12 miesięcy	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0

- inne	0	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	9 740	13 374	11 363
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 039	12 744	10 781
- do 12 miesięcy	9 039	12 744	10 781
- powyżej 12 miesięcy	0	0	
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	232	198	218
- inne	467	430	362
- dochodzone na drodze sądowej	2	2	2
Należności krótkoterminowe netto, razem	9 740	13 374	11 363
c) odpisy aktualizujące wartość należności	515	438	508
Należności krótkoterminowe brutto, razem	10 255	13 812	11 871

12 B

NALEŻNOŚCI KRÓTKOT. OD JEDNOST. POWIĄZANYCH	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	0	0
- od jednostek zależnych	0	0	0
b) inne, w tym:	0	0	0
- od jednostek zależnych	0	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0	0
- od jednostki dominującej	0	0	0
Należności krótkoterminowe od jed.powiązanych netto, razem	0	0	0
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jed.powiązanych	0	0	0
Należności krótkoter. od jednostek powiązanych brutto, razem	0	0	0

12 C

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
Stan na początek okresu	436	452	452
a) zwiększenia (z tytułu)	85	106	58
- utworzenie rezerw	85	106	58
b) zmniejszenia (z tytułu)	6	121	2
- rozwiązanie	0	110	2
- wykorzystanie rezerwy	6	11	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	515	438	508

12 D

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTER. BRUTTO (STR. WALUT.)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) w walucie polskiej	10 232	13 785	11 830
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	24	27	41
b1. EUR	0	6	9
zł	1	24	38
b2. USD	6	1	1
zł	22	2	2
b1. GBP	0	0	0
zł	0	1	1
pozostałe waluty w zł	2	0	0
Należności krótkoterminowe, razem	10 255	13 812	11 871

12 E

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) do 1 miesiąca	1 422	1 621	2 638
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 806	2 424	4 724
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	3 501	6 079	1 608
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0	0
f) należności przeterminowane	2 826	3 058	2 321
g) po sprzedaży	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	9 554	13 182	11 291
h) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	515	438	510
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	9 039	12 744	10 781

12 F

NALEŻNOŚCI Z TYT.DOSTAW I USŁUG, PRZETERM.(BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) do 1 miesiąca	329	467	25
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	530	956	481
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 295	1 244	930
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	135	182	365
e) powyżej 1 roku	538	209	520
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	2 826	3 058	2 321
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminow.	515	438	510
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 311	2 620	1 811

13 A

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) w jednostkach zależnych	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0	0
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	593	311	366
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	576	263	357
- inne środki pieniężne	16	48	9
- inne aktywa pieniężne	0	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	593	311	366

13 B

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUK.WALUTOWA)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) w walucie polskiej	545	305	361
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	48	6	4
b1. EUR	10	1	1
zł	44	5	3
b2. USD	0	0	0
zł	1	0	0

b3. GBP	1	0	0
zł	3	0	0
pozostałe waluty w zł	0	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	593	311	366

14

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	158	115	182
-ubezpieczenia	31	25	19
-reklama	1	0	1
-prenumeraty	2	1	0
-opłata emitenta	0	7	0
wykładzina	70	81	91
podatki i opłaty lokalne	41	0	39
-odpis na zfs	0	0	16
usługa hostingowa	0	0	3
abonament tv	6	0	5
-inne	7	2	8
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0	16
-opłaty patentowe	0	0	2
-składka YPO	0	0	10
-opłata wstępna leasing	0	0	4
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	158	115	198

15

KAPITAŁ ZAPASOWY	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13 866	13 866	13 866
b) utworzony ustawowo	0	0	0
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	296	0	0
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0	0
e) inny (wg rodzaju)	-285	144	144
-sprzedaż akcji	-969	-539	-539
-pozostałe	684	684	684
Kapitał zapasowy, razem	13 877	14 010	14 010

16

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	3 699	3 699	3 699
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finans., w tym	0	0	0
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	-703	-703	-703
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	2 996	2 996	2 996

17

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZER.(WEDŁUG CELU PRZEZN.)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
kapitał utworzony z zysku z lat ubiegłych	7 398	7 398	7 398
opcje menedżerskie	74	0	0
w tym kapitał przeznaczony na wykup akcji własnych	0	1 572	300
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	7 472	7 398	7 398

18

ZMIANA STANU REZERWY Z TYT.ODROCZ.POD.DOCHOD.	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
1.Stan rezerwy z tyt.odroc.pod.dochod.na początek okresu, w tym:	782	755	755
a) odniesionej na wynik finansowy	79	52	52
- z tyt. Amortyzacji śr. Trwałych	0	0	0
b) odniesionej na kapitał własny	703	703	703
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	1	34	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1	34	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
3. Zmniejszenia	0	7	3
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	7	3
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochod.na koniec okresu, razem	783	782	752
a) odniesionej na wynik finansowy	80	79	49
- z tyt. Amortyzacji śr. Trwałych	0	0	0
b) odniesionej na kapitał własny	703	703	703
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

19

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) stan na początek okresu	53	54	54
b) zwiększenia	0	6	5
-rezerwa emerytalna	0	6	5
c) wykorzystanie	0	0	0
d) rozwiązanie	0	6	0
e) stan na koniec okresu	53	53	59

20

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWYCH POZOSTAŁYCH REZERW	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
---	---	---	---

a) stan na początek okresu	8	6	3
b) zwiększenia	23	74	36
-przyszłe zobowiązania	0	0	27
-inne	0	0	9
c) wykorzystanie	24	72	0
d) rozwiązanie	0	0	30
e) stan na koniec okresu	7	8	8
	7	8	8

21 A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) wobec jednostek zależnych	0	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0	0
e) wobec jednostki dominującej	0	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	103	1 025	25
Zobowiązania długoterminowe, razem	103	1 025	25

21 B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) powyżej 1 roku do 3 lat	103	1 025	25
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	103	1 025	25

21 C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKT. WALUT.	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) w walucie polskiej	103	1 025	25
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
b1. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
zł	0	0	0
b2. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
zł	0	0	0
pozostałe waluty w zł	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	103	1 025	25

22 A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) wobec jednostek zależnych	0	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
- do 12 miesięcy	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0

- inne (wg rodzaju)	0	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0	0
e) wobec jednostki dominującej	0	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	7 663	8 280	8 406
- kredyty i pożyczki, w tym:	2 455	1 658	1 319
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	90
-z tytułu umów leasingu	65	57	90
- odsetki zarachowane	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 891	6 303	6 690
- do 12 miesięcy	4 891	6 303	6 690
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	223	233	281
- z tytułu wynagrodzeń	10	4	12
- inne (wg tytułów)	19	0	14
-pozostałe	0	26	0
-z tytułu umów leasingu	0	0	0
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	698	671	714
pożyczkowy	608	609	632
- ZFRON	90	62	82
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	8 361	8 951	9 120

22 B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTER.(STUKT.WALUT.)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) w walucie polskiej	7 220	8 145	7 878
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 141	806	1 242
b1. EUR	117	55	142
zł	509	223	607
b2. USD	119	155	126
zł	393	481	428
b3. GBP	47	20	39
zł	239	102	207
pozostałe waluty w zł	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	8 361	8 951	9 120

23

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 563	3 112	3 645
- długoterminowe (wg tytułów)	2 563	3 112	3 645
- środki trwale kupione z ZFRON	2 563	3 112	3 645
-środki trwale kupione z PFRON	0	0	0
przedpłata na druki książki	0	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	0	0
- dostawy usług	0	0	0
- pozostałe (odsetki; badanie spr.finans.)	0	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	142	46	57
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0	0

-śr.trw.finans.z ZFRON	0	0	0
-śr.trw.finans.z PFRON	0	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	142	0	57
w tym wpłaty na przyszłe świadczenia	104	0	14
w tym dofinansowanie do wynagrodzeń	38	41	43
- inne	0	5	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 705	3 158	3 702

24 A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) środki trwałe, w tym:	6 443	6 781	7 229
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	326	326	326
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 518	5 973	6 418
- urządzenia techniczne i maszyny	109	126	146
- środki transportu	490	356	335
- inne środki trwałe	0	0	4
b) środki trwałe w budowie	4	0	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	6 447	6 781	7 229

24 A

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKT.WŁASNOŚ.)	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) własne	6 175	6 610	7 027
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	273	171	202
Środki trwałe bilansowe, razem	6 447	6 781	7 229

24 B

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
1. używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0	0
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0	0	0
- środki transportu (wartość początkowa netto)	0	0	0
- urządzenia	0	0	0
Środki trwałe pozabilansowe, razem	0	0	0

25

ZMIANA STANU KAPITAŁÓW MNIEJSZOŚCI	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
Stan na początek okresu	-36	11	11
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- zakup udziałów	0	0	0
- wyniki br	0	0	0
- zmiany w kapitałach jedn.powiązanych	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	51	47	21
- sprzedaż udziałów	0	0	0
- wyniki br	51	47	21
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu	-87	-36	-10

UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDK.	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'001	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0	0	0
b) ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0	0	0
c) ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0	0	0
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0	0	0

ZYSK (STRATA) NETTO	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	-1 698	331	-198
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	-310	-462	-165
c) zyski (straty) netto jednostek współzależnych	0	0	0
d) zyski (straty) netto jednostek stowarzyszonych	0	0	0
e) korekty konsolidacyjne	0	0	0
Zysk (strata) netto	-2 008	-131	-363

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Okres zakończony 30/06/2013 PLN'000	Okres zakończony 31/12/2012 PLN'000	Okres zakończony 30/06/2012 PLN'000
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochod.na początek okresu, w tym:	1 561	1 666	1 666
a) odniesionych na wynik finansowy	280	385	385
- rezerwy emerytalne	280	385	385
b) odniesionych na kapitał własny	1 281	1 281	1 281
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	36	24	24
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	24	24	24
- należności			0
- zapasy	0	0	0
- rezerwy na koszty i straty	0	0	0
rezerwy emerytalne i inne	0	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatk.(z tyt)	0	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z uj.różnicami przejściowymi(z tyt)	0	0	0
podatek odroczony dot. opcji menedżerskich	12	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatk.(z tyt)	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
3. Zmniejszenia	0	129	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	129	0
-rezerwy emerytalne	0	0	0
- zapasy	0	0	0
- koszty	0	0	0
- należności	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0

4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 598	1 561	1 690
a) odniesionych na wynik finansowy	304	280	409
b) odniesionych na kapitał własny	1 293	1 281	1 281
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

27

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJ.)	Okres zakończony 30/06/2013 <u>PLN'000</u>	Okres zakończony 31/12/2012 <u>PLN'000</u>	Okres zakończony 30/06/2012 <u>PLN'000</u>
a) stan na początek okresu	0	0	1 020
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- przekwalifikowanie	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	1 020
d) stan na koniec okresu	0	0	0

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imiennie	5:1 – prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu	-	115 000	230	24.07.1997	1997-07-24	1997-01-01
I emisja	na okaziciela	zwykłe	-	2 073 650	4 271	03.03.1998	1997-07-27	1997-01-01
B1	na okaziciela	zwykłe	-	487 681	975	02.01.2002	2002-01-02	2000-01-01
B2	na okaziciela	zwykłe	-	38 742	77	02.01.2002	2002-01-02	2000-01-01
B3	na okaziciela	zwykłe	-	136 823	274	02.01.2002	2002-01-02	2000-01-01
Liczba akcji, razem				2 851 896		-	-	-
Kapitał zakładowy, razem					5 827	-	-	-
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)					2	-	-	-

RUCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzaj.)	a) koszty zakończonych prac rozwojowych	b) wartość firmy	c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości w tym:	oprogramowanie komputerowe	d) inne wartości niematerialne i prawne	e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
a) wartość brutto wartości niematerial. i prawnych na początek okresu	0	0	540	538	450	0	990
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	12	12	0	0	12
- zakupu	0	0	12	12	0	0	12
- pozostałe	0	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerial. i prawnych na koniec okresu	0	0	552	549	450	0	1 002
e) skumul.amortyz.na początek okresu	0	0	263	261	309	0	572
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	72	72	36	0	108
- odpisu	0	0	72	72	36	0	108
- pozostałe	0	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyz. (umorzenie) na koniec okresu	0	0	335	332	345	0	680
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerial. i prawnych na koniec okresu	0	0	217	217	105	0	322

RUCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych)	grunty (w tym prawo użytkow.wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	środki trwałe w budowie	środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	326	14 791	1 543	761	1 800	0	19 221
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	13	195	21	4	233
- zakupu	0	0	13	0	21	0	34
- pozostałe	0	0	0	195	0	4	199
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	4	6	174	0	0	184
- sprzedaży	0	0	0	174	0	0	174
- pozostałe	0	4	6	0	0	0	10
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	326	14 786	1 551	781	1 821	4	19 270
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	8 818	1 418	405	1 800	0	12 440
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	450	25	-113	21	0	383
- odpisu	0	450	30	61	21	0	562
- pozostałe	0	0	-6	-174	0	0	-180
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	9 268	1 442	291	1 821	0	12 823
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	326	5 518	109	490	0	4	6 447

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów / na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej											
PDK S.A.	Warszawa	Działalność hotelowa	zależna	pełna	1998-04-24	3581	3581	0	81,3	81,3	
Muza Marketing Sp z oo	Warszawa	Hurtowy i detaliczny handel książką	zależna	pełna	2000-01-04	50		50	100	100	
Muza Szkolna Sp z oo	Warszawa	Produkcja i sprzedaż książek edukacyjnych	zależna	pełna	1999-10-07	4472	4472	0	100	100	
Polska Grupa Wydawnicza S.A. w likwidacji	Warszawa	Wydawanie książek	zależna	pełna	2002-06-10	130		130	100	100	

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH-cd.	kapitał własny	kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:
nazwa jednostki							
PDK S.A.	-458	8 100		41	-8 328	-270	910
Muza Marketing Sp z oo	-49	350		16	-359	-60	302
Muza Szkolna Sp z oo	-91	4 500			-4 606	16	91
Polska Grupa Wydawnicza S.A. w likwidacji	10	500	-375		-119	5	0

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH- cd.	- zobowiązania długo- terminowe	- zobowiązania krótco- terminowe	- należności jednostki, w tym:	- należności długo- terminowe	- należności krótco- terminowe	- aktywa jednostki, razem	- przychody ze sprzedaży	- nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	- otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
nazwa jednostki									
PDK S.A.		798	186		186	452	1 979		
Muza Marketing Sp z oo		302	13		13	253	277		
Muza Szkolna Sp z oo		91	0		0	0	27		
Polska Grupa Wydawnicza S.A.		0	9		9	10	0	-375	

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE

Liczba	Wartość wg cen nabycia	Wartość wg cen nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
2 216	8	8	8	skup akcji własnych	Celem programu jest skup przez Emitenta akcji własnych w celu obsługi programu opcji menedżerskich