

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

	NOTY	Stan na 30.06.2013 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2012	Stan na 30.06.2012 I PÓŁROCZE
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		106 569	108 405	110 164
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	664	687	710
- wartość firmy		637	637	637
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2			
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	103 296	105 258	107 196
4. Należności długoterminowe	4, 9			
5. Inwestycje długoterminowe	5	627	633	221
5.1. Nieruchomości				
5.2. Wartości niematerialne i prawne				
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		627	633	221
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		627	633	221
5.4. Inne inwestycje długoterminowe				
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	1 982	1 827	2 037
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 680	1 465	1 614
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		302	362	423
II. Aktywa obrotowe		6 951	7 125	8 627
1. Zapasy	7	602	700	891
2. Należności krótkoterminowe	8, 9	1 586	1 137	1 443
2.1. Od jednostek powiązanych				
2.2. Od pozostałych jednostek		1 586	1 137	1 443
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	4 179	5 090	5 729
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 179	5 090	5 729
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		22	30	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 157	5 060	5 729
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	584	198	564
Aktywa razem		113 520	115 530	118 791

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

	NOTY	Stan na 30.06.2013 I PÓŁROCZE	Stan na 31.12.2012	Stan na 30.06.2012 I PÓŁROCZE
--	------	-------------------------------------	-----------------------	-------------------------------------

P a s y w a				
I. Kapitał własny		20 260	21 875	20 970
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			
4. Kapitał zapasowy	15	18 745	18 745	18 745
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16	9 007	9 007	9 007
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	14 350	10 555	10 556
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych				
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 22 375	- 19 669	- 19 669
9. Zysk (strata) netto		- 1 132	1 572	666
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Kapitały mniejszości				
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	18		941	941
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19	93 260	92 714	96 880
1. Rezerwy na zobowiązania	20	3 836	4 133	4 193
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	3 536	3 533	4 193
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
1.3. Pozostałe rezerwy		300	600	
a) długoterminowe		300	300	
b) krótkoterminowe			300	
2. Zobowiązania długoterminowe	22	74 094	75 311	78 292
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek		74 094	75 311	78 292
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	15 300	13 270	14 367
3.1. Wobec jednostek powiązanych				
3.2. Wobec pozostałych jednostek		14 727	12 920	13 884
3.3. Fundusze specjalne		573	350	483
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	30		28
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		30		28
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe		30		28
P a s y w a r a z e m		113 520	115 530	118 791

Wartość księgowa		20 260	21 875	20 970
Liczba akcji		1 665 150	1 665 150	1 665 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	12,17	13,14	12,59
Rozwodniona liczba akcji				
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)				

POZYCJE POZABILANSOWE

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

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

	Stan na 30.06.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 30.06.2012
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
2. Zobowiązania warunkowe	53 674	54 133	55 658
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	53 674	54 133	55 658
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane	53 674	54 133	55 658
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem	53 674	54 133	55 658

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
(Skonsolidowany rachunek zysków i strat)

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2013	I półrocze 2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym		17 504	17 274
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	14 340	13 716
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	3 164	3 558
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym		9 073	9 263
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	8 098	7 815
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		975	1 448
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		8 431	8 011
D. Koszty sprzedaży	29	1 209	1 496
E. Koszty ogólnego zarządu	29	4 702	5 068
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)		2 520	1 447
G. Pozostałe przychody operacyjne		69	3 392
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2	3 309
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	30	67	83
H. Pozostałe koszty operacyjne		963	244
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			85
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			45
III. Inne koszty operacyjne	31	963	114
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)		1 626	4 595
J. Przychody finansowe	32	130	488
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki, w tym:		119	25
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		11	6
V. Inne (różnice kursowe)			457

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (Skonsolidowany rachunek zysków i strat)

(wariant kalkulacyjny)	Nota	I półrocze 2013	I półrocze 2012
K. Koszty finansowe	33	2 773	3 278
I. Odsetki, w tym		2 152	2 716
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			543
III. Aktualizacja wartości inwestycji			7
IV. Inne		621	12
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			- 144
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)		- 1 017	1 661
N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.II)			
O. Odpis wartości firmy			
P. Odpis ujemnej wartości firmy			
Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
R. Zysk (strata) brutto (M +/- N - O + P +/- Q)		- 1 017	1 661
S. Podatek dochodowy w tym:	37	115	995
część zapłacona		327	224
część odroczone		- 212	771
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38		
U. Zyski (straty) mniejszości			
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	39	- 1 132	666

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		- 226	54
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	- 0,13	0,03

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2013	I półrocze 2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	- 1 132	666
II. Korekty razem	4 720	3 826
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	2 074	2 167
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	651	- 471
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 000	2 614
8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej		- 2 538
9. Zmiana stanu rezerw	- 297	658
10. Zmiana stanu zapasów	97	141
11. Zmiana stanu należności	- 450	198
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 156	1 248
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 511	- 191
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	3 588	4 492
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	133	6 571
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	100
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	129	6 471
a) w jednostkach powiązanych		6 439
- zbycie aktywów finansowych		6 439
b) w pozostałych jednostkach	129	32
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	15	8
- odsetki	114	24

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	I półrocze 2013	I półrocze 2012
II. Wydatki	533	88
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	112	88
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym	421	
a) w jednostkach powiązanych	421	
- nabycie aktywów finansowych	421	
b) w pozostałych jednostkach		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 400	6 483
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	544	1 638
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	544	1 638
II. Wydatki	4 646	7 604
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	2 803	4 965
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	1 843	2 639
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 4 102	- 5 966
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 914	5 005
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 903	5 006
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	11	1
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 060	723
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	4 157	5 729
- o ograniczonej możliwości dysponowania	166	329

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2013 okres od 1.01.2013 do 30.06.2013	2012 rok okres od 1.01.2012 do 31.12.2012	I półrocze 2012 okres od 1.01.2012 do 30.06.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	21 875	19 628	19 628
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	21 875	19 628	19 628
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
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		- 982	- 982
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)		982	982
- zbycie udziałów jednostki dominującej przez spółkę zależną		982	982
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu			
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	18 745	18 885	18 885
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		- 140	- 140
a) zwiększenia (z tytułu)		190	190
- różnica wartości netto z aktualizacji sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych		190	190
b) zmniejszenia (z tytułu)		330	330
- pokrycia straty		330	330
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 745	18 745	18 745
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	9 007	9 197	9 197
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		- 190	- 190
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)		190	190
- zbycia i likwidacja środków trwałych		190	190
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	9 007	9 007	9 007

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	I półrocze 2013 okres od 1.01.2013 do 30.06.2013	2012 rok okres od 1.01.2012 do 31.12.2012	I półrocze 2012 okres od 1.01.2012 do 30.06.2012
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	10 555	8 327	8 327
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 795	2 228	2 229
a) zwiększenia (z tytułu)	3 795	2 228	2 229
- odpis z zysku do podziału	3 795	2 228	2 229
b) zmniejszenia (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	14 350	10 555	10 556
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 18 097	- 17 464	- 17 464
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	18 097	17 464	17 464
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów podstawowych			
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	18 097	17 464	17 464
a) zwiększenia (z tytułu)	4 278	2 349	2 349
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 278	2 349	2 349
b) zmniejszenia (z tytułu)		144	144
- strata ze zbycia udziałów		144	144
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 375	19 669	19 669
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 22 375	- 19 669	- 19 669
9. Wynik netto	- 1 132	1 572	666
a) zysk netto		1 572	666
b) strata netto	1 132		
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 260	21 875	20 970
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 260	21 875	20 970

Noty objaśniające
do skonsolidowanego bilansu / sprawozdania z sytuacji finansowej

Nota 1A

Wartości niematerialne i prawne	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy	637	637	637
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	27	50	73
- oprogramowanie komputerowe	27	50	73
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne, razem	664	687	710

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		1 508	565	561			2 073
b) zwiększenia (z tytułu)			1	1			1
- zakup			1	1			1
c) zmniejszenia (z tytułu)							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		1 508	566	562			2 074
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		871	515	511			1 386
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			24	24			24
- odpisy planowe			24	24			24
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		871	539	535			1 410
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		637	27	27			664

Nota 1 C

Wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) własne	664	687	710
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:			
Wartości niematerialne i prawne, razem	664	687	710

Nota 3A

Rzeczowe aktywa trwałe	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) środki trwałe, w tym:	103 230	105 195	106 980
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 568	12 568	12 569
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 401	89 890	91 174
- urządzenia techniczne i maszyny	2 001	2 242	2 479
- środki transportu		2	42
- inne środki trwałe	260	493	716
b) środki trwałe w budowie	66	63	216
c) zaliczki na środki trwałe w budowie			
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	103 296	105 258	107 196

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	108 947	5 830	447	4 904	132 756
b) zwiększenia (z tytułu)		36	34		19	89
- zakup		7	34		19	60
- przejęcie z inwestycji		29				29
c) zmniejszenia (z tytułu)			9		28	37
- sprzedaż			3		28	31
- likwidacja			6			6
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 628	108 983	5 855	447	4 895	132 808
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	60	19 057	3 588	445	4 411	27 561
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1 525	266	2	224	2 017
- odpisy planowe		1 525	275	2	248	2 050
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			3		24	27
- zmniejszenia z tytułu likwidacji			6			6
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	60	20 582	3 854	447	4 635	29 578
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	12 568	88 401	2 001		260	103 230

Nota 3C

Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) własne	103 111	105 075	106 860
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	119	120	120
- umowy dzierżawy wieczystej	120	120	120
Środki trwałe bilansowe, razem	103 230	105 195	106 980

Nota 3D

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	165	165	165
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie	165	165	165
Środki trwałe pozabilansowe, razem	165	165	165

Nota 5C

Długoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			
c) w pozostałych jednostkach	627	633	221
- udziały lub akcje	221	221	221
- udzielone pożyczki	406	412	
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	627	633	221

Nota 5D

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) stan na początek okresu	633	222	222
- udzielone pożyczki	412		
- udziały w pozostałych jednostkach	221	222	222
b) zwiększenia (z tytułu)		412	
- udzielenie pożyczki długoterminowej - "Inwest" sp. z o.o.		412	
c) zmniejszenia (z tytułu)	6	1	1
- zbycie udziałów w MARR		1	1
- spłata części pożyczki przez INWEST Sp. z o.o.	6		
d) stan na koniec okresu	627	633	221
- pożyczki udzielone	406	412	
- udziały w pozostałych jednostkach	221	221	221

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: - kapitał zakładowy		% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji (udziałów)	Otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
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 2013	2012	półrocze 2012
a) w walucie polskiej	627	633	221
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	627	633	221

Nota 5I

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
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	20	20
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	20	20	20
- wartość według cen nabycia	20	20	20
Wartość według cen nabycia, razem	221	221	221
Wartość na początek okresu, razem	221	221	221
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem			
Wartość bilansowa, razem	221	221	221

Nota 5J

Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) w walucie polskiej	406	412	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	406	412	

Nota 6A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 465	1 729	1 729
a) odniesionych na wynik finansowy	1 465	1 729	1 729
2. Zwiększenia	1 626	1 575	1 622
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 626	1 575	1 622
- brak zapłaty składek ZUS	68	92	59
- brak zapłaty wynagrodzeń	15	146	11
- wycena kredytu	1 336	1 259	1 470
- wyceny lokat		2	
- przecen	6	14	
- zapłacone odsetki	52		69
- różnic kursowych	8		
- wycena należności		3	
- niezapłaconych faktur	139		
- wypłacone ryczałty		1	8
- wycena zobowiązań	2	58	5
3. Zmniejszenia	1 411	1 839	1 737
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 411	1 839	1 737
- wypłata wynagrodzeń	70	81	5
- przecen	7		
- wycena kredytu	1 259	1 605	1 605
- zapłacone odsetki		75	74
- wycena zobowiązań	2	12	13
- wycena należności	4		
- wypłacone ryczałty	1	1	1
- zapłaty składek ZUS	68	65	39
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 680	1 465	1 614
a) odniesionych na wynik finansowy	1 680	1 465	1 614

Zmiana stanu aktywów odroczonego podatku dochodowego spowodowana przez:

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Niewypłacenia wynagrodzeń		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	79 407,00 zł
2. Niezapłaconia składek ZUS		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	360 105,00 zł
3. Dokonania aktualizacji wartości zapasów		31 028,99 zł
4. Dokonanie wyceny zobowiązań walutowych		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	11 925,00 zł
5. Dokonanie wyceny kredytu		
	wzrost kredytów bankowych długoterminowych	7 025 469,00 zł
6. Różnice kursowe od niepobranej raty kredytu		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	39 609,00 zł
7. Niepobraných odsetek bankowych		
	wzrost kredytów bankowych krótkoterminowych	271 079,00 zł
8. Niezapłaconych faktur w ustawowym terminie		
	wzrost zobowiązań krótkoterminowych	733 859,00 zł

II. Zmniejszenia z tytułu:

1. Wypłaty wynagrodzeń		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	369 846,00 zł
2. Zapłaty składek ZUS od poborów		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	350 978,00 zł
3. Wypłaty innych należności pracowniczych zaliczanych do kosztów		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	6 069,00 zł
4. Odwrócenie wyceny zobowiązań walutowych		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	7 971,00 zł
5. Wycena należności		
	zwiększenie należności krótkoterminowych	1 834,00 zł
6. Wyceny lokat bankowych		
	zwiększenie krótkoterminowych aktywów finansowych	8 085,00 zł
7. Zapłaty odsetek od kredytów i pożyczek		
	zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych	4 177,00 zł
8. Zbycie towarów przecenionych		37 489,59 zł
9. Rozwiązanie odpisu aktualizującego		
	zwiększenie zobowiązań krótkoterminowych	10 141,00 zł
9. Dokonanie wyceny kredytu walutowego		6 626 123,00 zł

Nota 6B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	302	362	423
- koszty remontu do rozliczenia w okresie 5 lat			
- inwestycje w obcym środku trwałym	302	362	423
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	302	362	423

Nota 7

Zapasy	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) materiały	23	18	22
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe			
d) towary	579	682	869
e) zaliczki na dostawy			
Zapasy, razem	602	700	891

Nota 8A

Należności krótkoterminowe	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) od jednostek powiązanych			
b) należności od pozostałych jednostek	1 586	1 137	1 443
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 327	939	1 176
- do 12 miesięcy	1 327	939	1 176
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	97	89	93
- inne	162	109	174
- dochodzone na drodze sądowej			
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 586	1 137	1 443
c) odpisy aktualizujące wartość należności	344	520	371
Należności krótkoterminowe brutto, razem	1 930	1 657	1 814

Nota 8C

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
Stan na początek okresu	520	371	371
a) zwiększenia (z tytułu)		192	
- utworzone odpisy aktualizujące należności		192	
b) zmniejszenia (z tytułu)	176	43	
- spłata zadłużenia	19	1	
- umorzenie postępowania	80	42	
- rozwiązanie odpisu	77		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	344	520	371

Nota 8D

Należności krótkoterminowe brutto - struktura walutowa	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) w walucie polskiej	1 722	1 562	1 675
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	208	95	139
b1. tys. EUR	48	23	33
tys. zł	208	95	139
Należności krótkoterminowe, razem	1 930	1 657	1 814

Nota 8E

Należności z tytułu dostaw robót i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) do 1 miesiąca	726	468	490
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy			
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy			
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku			
e) powyżej 1 roku			
f) należności przeterminowane	945	990	1 057
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 671	1 458	1 547
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	344	519	371
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 327	939	1 176

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 2013	2012	półrocze 2012
a) do 1 miesiąca	301	257	244
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	134	81	102
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	296	23	11
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	17	21	75
e) powyżej 1 roku	197	608	625
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	945	990	1 057
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	344	519	371
Należności z tytułu dostaw robót i usług, razem (netto)	601	471	686

Nota 9

Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług wynoszą 945 tys. Zł,
w tym dokonane odpisy aktualizujące 344 tys. zł.

Nota 10A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) w jednostkach zależnych			
b) w jednostkach współzależnych			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
d) w znaczącym inwestorze			
e) w jednostce dominującej			
f) w pozostałych jednostkach	22	30	
- udzielone pożyczki	22	30	
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 157	5 060	5 729
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 157	5 060	5 729
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	4 179	5 090	5 729

Nota 10D

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) w walucie polskiej	22	30	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	22	30	

Nota 10E

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) w walucie polskiej	3 551	4 845	5 580
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	606	215	149
b1. jednostka/waluta EURO/PLN	440	60	149
EUR	101	15	35
b2. jednostka/waluta USD/PLN	166	155	
USD	50	50	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	4 157	5 060	5 729

Nota 11

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	584	198	564
- ubezpieczenia majątkowe i dzierżawa wieczysta	48	37	60
- prenumerata czasopism fachowych	6	14	2
- koszty budowy skrzyżowania i drogi	121	121	121
- opłaty marketingowe i licencyjne		8	
- opłaty z tytułu odtwarzania utworów oraz opłaty RTV	48		48
- opłata telekomunikacyjna	4	7	8
- podatek od nieruchomości	270		256
- opłata roczna za użytkowanie gruntów	11		
- opłata praw autorskich	3	1	
- wyposażenie pokoi	4		
- odpis na ZFŚS	55		58
- refaktury		4	
- usługi innych hoteli		5	
- opłata za notowanie akcji i składki członkowskie	10		8
- inne	4	1	3
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	584	198	564

Nota 12

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów na kwotę 33 tys. zł z uwagi na ich mniejszą 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 2013	2012	półrocze 2012
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	3 843	3 843
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	18 745	18 745

Nota 16

Kapitał z aktualizacji wyceny	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	865	865	865
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	8 142
- aktualizacja wyceny podmiotów zależnych	8 141	8 142	8 141
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	9 007	9 007	9 007

Nota 17

Pozostałe kapitały rezerwowe wg celu przeznaczenia	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
Kapitały rezerwowe	14 350	10 555	10 556
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	14 350	10 555	10 556

Nota 21 A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 533	3 535	3 535
a) odniesionej na wynik finansowy	18	18	20
- 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	3	657	660
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		657	660
- należne odsetki			
- bilansowe różnice kursowe	3		3
- rezerwa na podatek		657	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		659	2
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		659	2
- rezerwa na podatek dochodowy		657	
- różnice kursowe		2	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	3 536	3 533	4 193
a) odniesionej na wynik finansowy	21	18	678
- należne odsetki	18	18	18
- rezerwa na podatek			657
- bilansowe różnice kursowe	3		3
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 11.430,00 zł
2. Wycena należności walutowych w kwocie 3.627,00 zł
3. Wycena lokaty WBK w kwocie 2.810,00 zł
4. Utworzenie rezerwy na podatek dochodowy w kwocie 3.458.982,00 - powstanie różnic przejściowych

Nota 21 D

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) stan na początek okresu	300		
b) zwiększenia (z tytułu)			
- utworzono rezerwy długoterminowe		300	
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)			
e) stan na koniec okresu	300	300	

Nota 21 E

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych wg tytułów	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) stan na początek okresu	300		
b) zwiększenia (z tytułu)			
- utworzono rezerwy krótkoterminowe		300	
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)	300		
e) stan na koniec okresu		300	

Nota 22A

Zobowiązania długoterminowe	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	74 094	75 311	78 292
- kredyty i pożyczki	74 094	75 311	78 292
Zobowiązania długoterminowe, razem	74 094	75 311	78 292

Nota 22 B

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	16 863	15 417	16 724
b) powyżej 3 do 5 lat	10 601	14 400	10 155
c) powyżej 5 lat	46 630	45 494	51 413
Zobowiązania długoterminowe, razem	74 094	75 311	78 292

Nota 22 C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) w walucie polskiej	56 355	58 832	60 351
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	17 739	16 479	17 941
b1. jednostka/waluta tys.CHF	5 057	5 194	5 057
tys. zł	17 739	16 479	17 941
Zobowiązania długoterminowe, razem	74 094	75 311	78 292

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
PKO BP S.A.	Kraków	3 200	PLN	1 550	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 do egzekucji
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	6 505 793	CHF	4 729 001	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	16 553	PLN			
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	875	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.07.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjnana nieruchomościach
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	617	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjnana nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	56 232	PLN	50 999	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2022	hipoteka łączna zwykła i kaucyjnana nieruchomościach
Razem			PLN	74 094	PLN			

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 4.729.001,10 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 zł (do spłaty 16.552.684,83 zł)

Nota 23 A

Zobowiązania krótkoterminowe	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) wobec jednostek zależnych			
b) wobec jednostek współzależnych			
c) wobec jednostek stowarzyszonych			
d) wobec znaczącego inwestora			
e) wobec jednostki dominującej			
f) wobec pozostałych jednostek	14 727	12 920	13 884
- kredyty i pożyczki, w tym:	5 450	5 979	6 417
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 196	2 940	2 874
- do 12 miesięcy	3 196	2 940	2 874
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy	972	503	892
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 150	2 228	1 855
- z tytułu wynagrodzeń	481	808	470
- inne (wg tytułów)	2 478	462	1 376
- pozostałe - kaucje i inne	134	136	104
- rozrachunki z pracownikami - ubezpieczenia grupowe	335	254	317
- rozrachunki z pracownikami		5	
- zakup środków trwałych	7		
- odszkodowanie za wystąpienie z sieci	865		
- rozrachunki z tytułu dywidend	1 123		952
- pozostałe	14	67	3
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	573	350	483
- ZFŚS	263	195	269
- fundusz motywacyjny	310	155	214
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 300	13 270	14 367

Nota 23 B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) w walucie polskiej	13 182	12 918	12 626
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 118	352	1 741
b1. jednostka/waluta EURO	887	248	243
b2. jednostka/waluta CHF	1 148		1 212
b3. jednostka/waluta USD	83	104	286
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 300	13 270	14 367

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	226	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 3M powiększona o marżę banku	5.06.2014	hipoteka kaucyjna na nieruchomości, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, weksel in blanco
Bank PKO BP S.A.	Kraków	2 000	PLN	1 343	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
PKO BP S.A.	Warszawa	13 734	PLN	1 212	PLN	LIBOR 1M + 1,6%	31.10.2028	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
		6 506	CHF	328	CHF			
PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	214	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.07.2018	hipoteka zwykła i kaucyjna na nieruchomościach, weksel
PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	145	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31.10.2018	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP SA	Warszawa	56 232	PLN	1 416	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2022	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	1 475	PLN	894	PLN	WIBOR 1M + 2,0%	4.12.2014	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach, weksel
Razem				5 450				

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 328.023,12 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.733.729,02 tys. zł (do spłaty 1.211.432,02 tys. zł)

Nota 24 B

Inne rozliczenia międzyokresowe	półrocze 2013	2012	półrocze 2012
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	30		28
- krótkoterminowe (wg tytułów)	30		28
- sprzedaż bloczków dla Urzędu Miasta	30		28
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	30		28

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 2013	półrocze 2012
- wynajem miejsc do handlu	6 895	6 629
- wynajem powierzchni użytkowych	980	1 118
- sprzedaż mediów energetycznych	508	585
- sprzedaż usług noclegowych	5 662	5 108
- usługi parkingowe	201	148
- usługi motoryzacyjne		15
- pozostałe usługi	94	113
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	14 340	13 716
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 27 B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	półrocze 2013	półrocze 2012
a) kraj	14 340	13 716
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	14 340	13 716
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	półrocze 2013	półrocze 2012
- sprzedaż towarów handlowych (hurt i detal)	3 163	3 558
- sprzedaż materiałów	1	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 164	3 558
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	półrocze 2013	półrocze 2012
a) kraj	3 164	3 558
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 164	3 558
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 29

Koszty według rodzaju	półrocze 2013	półrocze 2012
a) amortyzacja	2 074	2 166
b) zużycie materiałów i energii	2 352	2 331
c) usługi obce	2 035	2 017
d) podatki i opłaty	623	638
e) wynagrodzenia	5 832	6 110
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	830	869
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	528	535
- podróże służbowe, koszty reklamy, ubezpieczenia	528	535
Koszty według rodzaju, razem	14 274	14 666
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 1 209	- 1 496
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 4 702	- 5 068
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 363	8 102
Wyłączenia konsolidacyjne	- 265	- 287
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 098	7 815

Nota 30

Inne przychody operacyjne	półrocze 2013	półrocze 2012
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	19	1
- spłaty należności	19	1
b) pozostałe, w tym:	48	82
- otrzymane odszkodowania	4	30
- zwrot kosztów postępowania sądowego	1	
- sprzedaż surowców wtórnych	21	19
- rozliczenia inwentaryzacyjne	20	29
- inne	2	4
Inne przychody operacyjne, razem	67	83

Nota 31

Inne koszty operacyjne	półrocze 2013	półrocze 2012
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	963	114
- likwidacja środków trwałych		1
- darowizny		10
- opłaty sądowe	4	8
- odszkodowania	855	
- odpisy aktualizujące zapasy	33	3
- rozliczenia inwentaryzacyjne	4	7
- likwidacja towarów	3	3
- inne	64	82
Inne koszty operacyjne, razem	963	114

Nota 32 B

Przychody finansowe z tytułu odsetek	półrocze 2013	półrocze 2012
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	119	25
- od pozostałych jednostek	119	25
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	119	25

Nota 32 C

Inne przychody finansowe	półrocze 2013	półrocze 2012
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 2013	półrocze 2012
a) od kredytów i pożyczek	2 138	2 716
- dla innych jednostek	2 138	2 716
b) pozostałe odsetki	14	
- dla innych jednostek	14	
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 152	2 716

Nota 33 B

Inne koszty finansowe	półrocze 2013	półrocze 2012
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	620	10
- zrealizowane	229	10
- niezrealizowane	391	
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe, w tym:	1	2
- prowizje bankowe	1	
- inne		2
Inne koszty finansowe, razem	621	12

Nota 34

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	półrocze 2013	półrocze 2012
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

Nota 37 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	półrocze 2013	półrocze 2012
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	- 1 017	1 661
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 912	84
- wycena bilansowa walut i należności	- 6 642	- 8 454
- rozliczenie inwestycji przekazanej	60	60
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca kosztu uzyskania przychodu	9	34
- różnice kursowe	7 055	7 738
- PFRON	92	97
- odsetki otrzymane / należne	846	373
- koszty sądowe poniesione / należne	1	
- nieodpłatne świadczenie usług	9	1
- darowizny		10
- VAT NKUP		9
- reprezentacja	29	19
- opłaty bankowe	2	2
- składki ZUS do zapłaty w przyszłych miesiącach	305	264
- składki ZUS zapłacone za ubiegły rok	- 296	- 157
- wynagrodzenia wypłacone za ubiegły rok	- 370	- 24
- wynagrodzenia osobowe do następnego m-ca	79	57
- wypłacone ryczałty samochodowe za ubiegły rok	- 6	- 6
- rozwiązanie odpisu NKUP	- 47	
- niezapłacone faktury kosztowe	735	
- różnica z przecen towarów	- 6	
- inne	57	61
4. Dochód	895	1 745
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	895	1 745
7. Podatek dochodowy według stawki 19 %	327	881
7. Zwiększania, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	327	224
- wykazany w rachunku zysków i strat	327	224
- 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 2013	półrocze 2012
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	- 212	771
Podatek dochodowy odroczoney, razem	- 212	771

Nota 37 C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODRO CZONEGO	półrocze 2013	półrocze 2012
- 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 2013 r. wyniósł w części odroczonej - 212 tys. zł, część bieżąca wyniosła 327 tys. zł.

Część odroczonego podatku w jednostce dominującej wyniosła 66 tys. zł, w spółkach „EFEKT-HOTELE” SA -174 tys. zł, „LIDER HOTEL” sp. z o.o. - 104 tys. zł. Część bieżąca wynosząca 327 tys. zł. dotyczy jednostki dominującej.

Nota 39

Zysk (strata) netto	półrocze 2013	półrocze 2012
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	1 647	3 661
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	- 2 779	- 2 995
Zysk (strata) netto	- 1 132	666

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej „efekt” SA za I półrocze 2013 r. po dokonaniu obowiązkowych korekt i wyłączeń zamyka się stratą netto w kwocie 1.132 tys. zł. Jednostka dominująca wypracowała 1.647 tys. zł zysku netto, natomiast pozostałe spółki wykazały straty:

„EFEKT-HOTELE” SA	1 885 tys. zł
„LIDER HOTEL” sp. z o.o.	894 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 (strata) netto za I półrocze 2013 r.	- 1 132 tys. zł
zysk (strata) netto zanualizowany	- 226 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	- 0,13 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 1.01.2013		Stan na 30.06.2013	
	Stan (w tys zł)	Struktura w %	Stan (w tys zł)	Struktura w %
1. W kasie	49	0,97%	116	2,79%
2. Na rachunkach bankowych	4 957	97,96%	3 922	94,35%
3. Inne środki pieniężne	54	1,07%	119	2,86%
Razem środki pieniężne	5 060	100,00%	4 157	100,00%

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

A.II.12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów

- 1 407 tys. zł

z tego:

zobowiązania powstałe na skutek podziału zysku netto za 2012 r.
nieopłacenia części faktur dotyczących zakupu środków trwałych
zapłata za środek trwały (faktury z roku poprzedniego)

- 1 425 tys. zł
- 14 tys. zł
+ 32 tys. zł