



F O N S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30 czerwca 2012 /niebadane/	31 grudnia 2011 /zbadane/	30 czerwca 2011 /niebadane/
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	18 090	46 984	14 563
Wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	4 116	4 193	4 272
Długoterminowe aktywa finansowe	13 134	42 738	9 881
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	840	53	410
II. Aktywa obrotowe	68 142	23 139	91 178
1. Zapasy			
2. Należności krótkoterminowe	2 095	1 786	1 044
3. Inwestycje krótkoterminowe	65 867	21 248	89 844
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	92	101	162
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88	4	128
A k t y w a r a z e m	86 232	70 123	105 741

P a s y w a			
I. Kapitał własny	64 255	61 447	96 876
Kapitał zakładowy	33 600	33 600	33 600
Kapitał zapasowy	68 783	68 783	68 784
Pozostałe kapitały rezerwowe	13 096	13 096	13 096
Kapitał z aktualizacji wyceny	-39 924	-46 154	
Zyski zatrzymane / Nierozdzielony wynik finansowy	-11 300	-7 878	-18 604
II. Zobowiązania długoterminowe	1683	63	227
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1683	53	227
Rezerwy na świadczenia emerytalne			
Długoterminowe kredyty i pożyczki			
Pozostałe rezerwy		10	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 294	8 613	8 638
Zobowiązania finansowe z tytułu emisji papierów wartościowych	2 282		
Kredyty i pożyczki	562	537	507
Zobowiązania handlowe	53	13	22
Zobowiązania pozostałe	9 897	8 063	8 109
Rozliczenia międzyokresowe	7 500		
P a s y w a r a z e m	86 232	70 123	105 741

Wartość księgowa	64 255	64 447	96 876
Liczba akcji	336 000 000	336 000 000	112 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,19	0,18	0,86
Rozwodniona liczba akcji	337 750 000	336 000 000	336 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,19	0,18	0,28

ŚRÓDROCZNY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	II kwartał rok bieżący od 01.04.2012 do 30.06.2012 /niebadane/	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012 /niebadane/	II kwartał rok bieżący od 01.04.2011 do 30.06.2011 /niebadane/	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011 /niebadane/
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	18	60	42	84
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	85	169	41	81
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-67	-109	1	3
IV. Koszty sprzedaży	8	8		
V. Koszty ogólnego zarządu	118	246	113	226
VI. Pozostałe przychody operacyjne				2
VII. Pozostałe koszty operacyjne	16	80	21	63
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-209	-443	-133	-284
IX. Przychody finansowe	3 679	8 183	1 242	3 335
X. Koszty finansowe	-317	10 319	980	985
XI. Zysk przed opodatkowaniem	3 787	-2 579	129	2 066
XII. Podatek dochodowy		843	-421	-184
XIII. Zysk (strata) netto	3 787	-3 422	550	2 250
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		305 928 767		73 356 349
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,01		0,03
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		307 678 767		297 356 349
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,01		0,01

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	II kwartał rok bieżący od 01.04.2012 do 30.06.2012 /niebadane/	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012 /niebadane/	II kwartał rok bieżący od 01.04.2011 do 30.06.2011 /niebadane/	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011 /niebadane/
Zysk/strata netto za okres	3 787	-3 422	550	2 250
Inne całkowite dochody, w tym:	0	0	0	0
Całkowity dochód za okres	3 787	-3 422	550	2 250

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012	Rok 2011	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	61 447	11 764	11 764
Kapitał zakładowy na początek okresu	33 600	10 803	10 803
Zmiany kapitału zakładowego		22 797	22 797
a) zwiększenia (z tytułu)		22 797	22 797
- emisji akcji		22 797	22 797
b) zmniejszenia (z tytułu)			
Kapitał zakładowy na koniec okresu	33 600	33 600	33 600
Kapitał zapasowy na początek okresu	68 783	8 719	8 719
Zmiany kapitału zapasowego		60 064	60 065
a) zwiększenia (z tytułu)		60 064	60 065
- agio z emisji serii H		60 064	60 065
b) zmniejszenie (z tytułu)			
Kapitał zapasowy na koniec okresu	68 783	68 783	68 784
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-46 154	0	
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	6 230	-46 154	
a) zwiększenia (z tytułu)	6 230		
- wycena aktywów finansowych	6 230		
b) zmniejszenia (z tytułu)		46 154	
- wycena aktywów finansowych		46 154	
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-39 924	-46 154	
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	13 096	13 096	13 096
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	13 096	13 096	13 096
Nierozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu	-7 878	-20 855	-20 854
zwiększenie (z tytułu)	-3 422	12 977	2 250
a) zysk/strata za okres	-3 422	12 977	2 250
b) z kapitału z aktualizacji wyceny			
zmniejszenie			
a) pokrycie straty z kapitału zapasowego			
Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 300	-7 878	-18 604
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	64 255	61 447	96 876

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012 niebadane	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011 niebadane
Działalność operacyjna		
I. Zysk (strata) netto	-3 422	2 250
II. Korekty razem	7 580	-4 732
Amortyzacja	77	79
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-188	
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-4 439	-1 302
Zmiana stanu rezerw	1 630	227
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	-310	-1 465
Zmiana stanu zobowiązań	11 681	-3 237
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	-871	
Inne korekty		966
I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 158	-2 482
Działalność inwestycyjna		
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	15 488	3 294
Zbycie aktywów finansowych	15 284	3 294
Odsetki	204	
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	19 630	3 415
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	19 630	2 808
Inne wydatki		607
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 142	-121
Działalność finansowa		
I. Wpływy	0	3 276
Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 220
Kredyty i pożyczki		1 056
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	25	549
Splaty kredytów i pożyczek		549
Odsetki	25	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-25	2 727
Przepływy pieniężne netto, razem (I+/-II+/-III)	-9	124
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-9	124
Środki pieniężne na początek okresu	101	38
Środki pieniężne na koniec okresu	92	162

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. W I półroczu 2012 roku dokonano następujących zmian rezerw i odpisów aktualizujących:

Rezerwa na podatek dochodowy:

- stan na 1.01.2012 53 tys. zł
- utworzenie rezerwy 1 630 tys. zł
- stan na 30.06.2012 1 683 tys. zł

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

- stan na 1.01.2012 53 tys. zł.
- utworzenie aktywów 787 tys. zł
- stan na 30.06.2012 840 tys. zł

Aktualizacja inwestycji krótkoterminowych:

- stan na 1.01.2012 (-) 281 tys. zł
- odpis aktualizujący (+) 31 970 tys. zł
- stan na 30.06.2012 (+) 31 689 tys. zł

Nie dokonywano innych odpisów aktualizujących aktywa.

2. Dodatkowe informacje zawarte są w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym grupy kapitałowej. Niniejsze sprawozdanie jest elementem skonsolidowanego skróconego półrocznego sprawozdania grupy kapitałowej i należy je czytać łącznie z tym sprawozdaniem.

3. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EURO

Kursy EURO użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę Euro w następujący sposób:

- Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca.
Kurs ten wyniósł 1 EURO = 4,2246 zł (za I półrocze 2011 1 EURO = 3,9673 zł).
- Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wyniósł na 29 czerwca 2012 r. 1 EURO = 4,2613 zł, na 31 grudnia 2011 r. 1 EURO = 4,4168 zł.

	w tys. zł		w tys. EURO	
	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2012	Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2011
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	60	84	14	21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-443	-284	-105	-72
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 579	2 066	-610	520
Zysk (strata) netto	-3 422	2 250	-810	567
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	4 158	- 2 482	984	-626
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-4 142	-121	-980	-30
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-25	2 727	-6	687
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-9	124	-2	31
Aktywa razem *	86 232	105 741	20 236	26 524
Zobowiązania krótkoterminowe *	20 294	8 638	4 762	2 167
Kapitał własny *	64 255	96 876	15 079	24 802
Kapitał zakładowy *	33 600	33 600	7 885	8 428
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji (w szt.)	307 678 767	297 356 349	307 678 767	297 356 349
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EURO)	-0,01	0,01	0	0
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EURO) *	0,19	0,33	0,04	0,08

Uwaga! Dla pozycji bilansowych oznaczonych gwiazdką prezentowane dane obejmują w kolumnie drugiej i czwartej stan na dzień 31.12.2011 roku.

4. Wydarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym mające wpływ na ocenę sytuacji finansowej spółki.

Płock, 29 sierpnia 2012 r.

Izabela Jarota-Wahed – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Izabela Jarota-Wahed

FON S.A.

ul. Z. Padlewskiego 18C

09-402 PŁOCK

NIP 5480075844 REGON 07000991

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kancelaria Biegłego rewidenta
GALEX Jolanta Gałuszka

Jolanta Gałuszka