



Wybrane skonsolidowane dane finansowe	201107-201206		201007-201106	
	PLN	EUR	PLN	EUR
I Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	268 250	62 840	248 986	62 467
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	44 222	10 359	76 475	19 186
III Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	147 309	34 508	101 411	25 442
IV Zysk (strata) na działalności operacyjnej	11 856	2 777	9 193	2 306
V Zysk (strata) brutto	2 251	527	4 974	1 248
VI Zysk (strata) netto	667	156	4 080	1 024
VII Aktywa razem	248 173	58 239	236 772	59 392
VIII Rzeczowe aktywa trwałe	106 090	24 896	84 697	21 245
IX Inwestycje długoterminowe	5 858	1 375	13 393	3 360
X Zapasy	53 341	12 518	48 908	12 268
XI. Należności krótkoterminowe	44 224	10 378	48 912	12 269
XII Zobowiązania krótkoterminowe	124 871	29 303	103 427	25 944
XIII Zobowiązania długoterminowe	48 819	11 456	57 808	14 501
IV Kapitał własny	53 869	12 641	55 369	13 446
XV Kapitał zakładowy	1 997	469	2 100	527
XVI Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	28 605	6 701	3 590	901
XVII Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-17 311	-4 055	-30 282	-7 597
XVIII Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-14 397	-3 373	28 980	7 271
IX Zmiana stanu środków pieniężnych	-3 103	-727	2 288	574
XX. Średnioważona liczba akcji w tys (szt)	19 811	19 811	20 098	20 098
XXI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/eur)	0.03	0.01	0.20	0.05
XXII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł./EUR)	0.03	0.01	0.20	0.05
XXIII Wartość księgowa na jedną akcję (w zł./EUR)	2.72	0.64	2.67	0.67
XXIV. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł./EUR)	2.72	0.64	2.67	0.67
XXV Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/eur)*		-	0.19	0.05

(*) dywidenda dotycząca zakończonego poprzedniego roku obrotowego, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	201107-201206	201007-201106
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe		141 516.0	126 904.0
1. Wartości niematerialne, w tym:	1	519.0	538.0
- wartość firmy			
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1	26 233.0	26 233.0
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	106 090.0	84 697.0
4. Należności długoterminowe	3	0.0	0.0
4.1. Od jednostek powiązanych		0.0	0.0
4.2. Od pozostałych jednostek		0.0	0.0
5. Inwestycje długoterminowe	4	5 858.0	13 393.0
5.1. Nieruchomości		0.0	0.0
5.2. Wartości niematerialne i prawne		0.0	0.0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 858.0	13 393.0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		882.0	846.0
b) w pozostałych jednostkach		4 976.0	12 547.0
5.4. Inne inwestycje długoterminowe			
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	2 816.0	2 043.0
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	2 816.0	2 043.0
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe		106 657.0	109 868.0
1. Zapasy	6	53 341.0	48 908.0
2. Należności krótkoterminowe	7,8	44 224.0	48 912.0
2.1. Od jednostek powiązanych		842.0	34.0
2.2. Od pozostałych jednostek		43 382.0	48 878.0
- z tytułu dostaw i usług		34 095.0	41 416.0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		9 073.0	6 414.0
- pozostałe		214.0	1 048.0
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	8 443.0	11 392.0
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	8 443.0	11 392.0
a) w jednostkach powiązanych		4 305.0	4 040.0
b) w pozostałych jednostkach		2 070.0	2 181.0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 068.0	5 171.0
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	649.0	656.0
A k t y w a r a z e m		248 173.0	236 772.0

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD	Nota	201107-201206	201007-201106
P a s y w a			
KAPITAŁ WŁASNY		53 869.0	55 369.0
I. Kapitał własny przypadający jednostce dominującej		50 109.0	53 602.0
1. Kapitał zakładowy	12	1 997.0	2 100.0
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13	-1 300.0	-5 050.0
4. Kapitał zapasowy	14	44 664.0	52 581.0
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	-4 742.0	-1 178.0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	1 379.0	677.0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		7 444.0	-608.0
8. Zysk (strata) netto		667.0	4 080.0
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			1 000.0
II. Udziały niekontrolujące		3 760.0	1 767.0
III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		194 304.0	181 403.0
1. Rezerwy na zobowiązania		3 755.0	3 861.0
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	2 460.0	2 085.0
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		899.0	606.0
a) długoterminowa		107.0	19.0
b) krótkoterminowa		792.0	587.0
1.3. Pozostałe rezerwy		396.0	1 170.0
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		396.0	1 170.0
2. Zobowiązania długoterminowe	19	48 819.0	57 808.0
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		48 819.0	57 808.0
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	124 871.0	103 427.0
3.1. Wobec jednostek powiązanych		295.0	407.0
3.2. Wobec pozostałych jednostek		124 576.0	103 020.0
- kredyty i pożyczki		80 736.0	78 908.0
- inne zobowiązania finansowe		87.0	242.0
- z tytułu dostaw i usług		41 208.0	21 467.0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 407.0	1 235.0
- pozostałe		1 138.0	1 168.0
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	16 859.0	16 307.0
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		16 859.0	16 307.0
a) długoterminowe		14 769.0	12 587.0
b) krótkoterminowe		2 090.0	3 720.0
P a s y w a r a z e m		248 173.0	236 772.0
Wartość księgowa		50 109.00	53 602.00
Średnioważona liczba akcji		19 810 988	20 097 602
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		2.53	2.67
Rozwodniona liczba akcji		19 810 988	20 097 602
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		2.53	2.67

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	201107-201206	201007-201106
1. Należności warunkowe		0.0	0.0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0.0	0.0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
-			
...			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0.0	0.0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
-			
...			
2. Zobowiązania warunkowe		13 727.3	17 374.0
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		13 289.0	9 780.0
- udzielonych gwarancji i poręczeń		13 289	9 780.0
-			
...			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		438.3	7 594.0
- udzielonych gwarancji i poręczeń		309	6 551
- akredytywy		129	1 043
...			
3. Inne (z tytułu)		0.0	0.0
-			
...			
Pozycje pozabilansowe, razem		13 727.3	17 374.0

Specyfikacja pozycji pozabilansowych na 30.06.2012:

Gwarancja wystawiona przez DZ Bank na rzecz SEB INVESTMENT GmbH na kwotę 64 939.06 EUR do 31.03.2012, od 04.04.2012 gwarancja wystawiona przez BRE Bank S.A.; tj. 259 tys. zł.

Gwarancja ubezpieczeniowa wystawiona przez TU Hestia na rzecz Izby Celnej w Białej Podlaskiej na kwotę 50 000,00 PLN

Gwarancja wystawiona przez BGŻ Bank na rzecz ARiMR na kwotę 5 582 tys zł (BioConcept Gardenia Sp. z o.o.)

Gwarancja wystawiona przez BGŻ na rzecz Armir na kwotę 1 650 tys. zł. (Bio Concept Gardenia Sp.z o.o.)

Poręczenie weksli przy kredytach spółki BioConcept-Gardenia Sp. z o.o. do wysokości udziałów (tj. 38%):

- poręczenie kredytu obrotowego (kwota udzielonego kredytu 10 000 tys. zł)
- poręczenie kredytu obrotowego w rachunku bieżącym (kwota udzielonego kredytu 4 000 tys. zł)
- poręczenie kredytu inwestycyjnego (kwota udzielonego kredytu 1 636 tys. zł)
- poręczenie kredytu inwestycyjnego (kwota udzielonego kredytu 12 102 tys. zł)

Akredytywy na rzecz BRE BANK SA - 38 178,00 USD, tj. 129 tys. zł.

Specyfikacja pozycji pozabilansowych na 30.06.2011:

Gwarancja wystawiona przez BRE Bank na rzecz SEB INVESTMENT GmbH (dawniej Riversaid Park) na kwotę 64 939,06

Gwarancja ubezpieczeniowa wystawiona przez TU Hestia na rzecz Izby Celnej w Białej Podlaskiej na kwotę 50 000,00 PLN

Gwarancja zwrotu zaliczki nr U/0004847074/0003/2011/5500 na rzecz ARiMR na kwotę: 5 582 500 PLN

Gwarancja zwrotu zaliczki na rzecz ARiMR na kwotę: 660 000 PLN

Poręczenie weksli przy kredytach spółki Bioconcept Gardenia Sp. z o.o. do wysokości udziałów tj. 38%

- : poręczenie kredytu obrotowego (kwota udzielonego kredytu 8 000 tys. PLN)
- : poręczenie kredytu obrotowego w rachunku bieżącym (kwota udzielonego kredytu 4 000 tys. PLN)
- : poręczenie kredytu inwestycyjnego (kwota udzielonego kredytu 1 636 tys. PLN)
- : poręczenie kredytu inwestycyjnego (kwota udzielonego kredytu 12 102 tys. PLN)

Akredytywy na rzecz DZ BANK 190000 USD

Akredytywy na rzecz BRE BANK 189000 USD

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZYSKÓW I STRAT	Nota	201107-201206	201007-201106
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		268 250.0	248 986.0
- od jednostek powiązanych		195.0	207.0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	207 595.0	152 263.0
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	60 655.0	96 723.0
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		191 531.0	177 886.0
- do jednostek powiązanych			157.0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		147 309.0	101 411.0
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		44 222.0	76 475.0
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		76 719.0	71 100.0
IV. Koszty sprzedaży		49 818.0	45 330.0
V. Koszty ogólnego zarządu		18 183.0	19 245.0
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		8 718.0	6 525.0
VII. Pozostałe przychody operacyjne		7 755.0	5 715.0
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		187.0	316.0
2. Dotacje		920.0	636.0
3. Inne przychody operacyjne	27	6 648.0	4 763.0
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		4 617.0	3 047.0
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1.0	9.0
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		490.0	544.0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		273.0	142.0
4. Inne koszty operacyjne	28	3 853.0	2 352.0
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		11 856.0	9 193.0
X. Przychody finansowe	29	1 788.0	1 027.0
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0.0	0.0
- od jednostek powiązanych		0.0	0.0
2. Odsetki, w tym:		1 337.0	888.0
- od jednostek powiązanych		164.0	151.0
3. Zysk ze zbycia inwestycji		253.0	5.0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		9.0	0.0
5. Inne		189.0	134.0
XI. Koszty finansowe	30	11 393.0	5 246.0
1. Odsetki, w tym:		8 186.0	5 138.0
- dla jednostek powiązanych		1.0	0.0
2. Strata ze zbycia inwestycji		0.0	0.0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0.0	0.0
4. Inne		3 207.0	108.0
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		2 251.0	4 974.0
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)		0.0	0.0
1. Zyski nadzwyczajne		0.0	0.0
2. Straty nadzwyczajne		0.0	0.0
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		2 251.0	4 974.0
XV. Podatek dochodowy	32	1 123.0	156.0
a) część bieżąca	32	668.0	227.0
b) część odroczone		455.0	-71.0
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	33		
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	34		
XVIII. zysk (strata) netto przypadająca na udziały niekontrolujące (wielkość ujemna)		-461.0	-738.0
XIX. Zysk (strata) netto przypadające akcjonariuszom Jednostki dominującej (XIV-XV-XVI+/-XVII)		667.0	4 080.0

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	Nota	201107-201206	201007-201106
I. Zysk (strata) netto	35	667	4 080
II. Inne całkowite dochody, w tym:		-3 564	597
1. Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-4 400	737
2. Rachunkowość zabezpieczeń			
3. Skutki aktualizacji majątku trwałego			
4. Zyski i straty aktuarialne			
5. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		836	-140
III. Całkowite dochody ogółem		-2 897	4 677

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	201107-201206	201007-201106
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	2 251	4 974
II. Korekty razem	26 354	-1 384
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	7 198	5 490
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-608	729
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 754	5 205
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-481	41
6. Zmiana stanu rezerw	-479	-487
7. Zmiana stanu zapasów	-4 433	-17 639
8. Zmiana stanu należności	4 227	-8 875
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 289	2 447
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-936	5 822
11. Różnice z połączenia Polgrunt	0	1 108
12. Podatek dochodowy	-863	1 290
13. inne korekty	686	3 485
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	28 605	3 590
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 937	1 571
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	303	549
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	7 634	932
a) w jednostkach powiązanych	1 517	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek	1 517	
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	6 117	932
- zbycie aktywów finansowych	4 739	404
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek	1 203	
- odsetki	175	528
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	90
II. Wydatki	25 248	31 853
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 743	17 257
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 505	13 919
a) w jednostkach powiązanych	1 163	11 564
- nabycie aktywów finansowych	1 163	11 564
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	2 342	2 355
- nabycie aktywów finansowych	2 338	2 355
- udzielone pożyczki długoterminowe	4	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	677
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 311	-30 282
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	32 086	46 880
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 490	
2. Kredyty i pożyczki	27 096	44 633
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 500	2 247
II. Wydatki	46 483	17 900
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	1 300	1 733
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	3 818
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	36 235	6 540
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	267	208
8. Odsetki	8 681	5 601
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-14 397	28 980
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 103	2 288
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 103	2 288
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 171	2 883
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 068	5 171
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 LIPCA 2011 ROKU DO 30 CZERWCA 2012 ROKU

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał zakładowy	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	Kapitał własny przypadający je jednostce dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny ogółem
I. Stan na 1 lipca 2010 roku	2 100,0	0,0	-5 850,0	52 581,0	-1 178,0	677,0	-608,0	4 880,0	1 000,0	53 602,0	1 767,0	55 369,0
a) wpływ zmian zasad rachunkowości										0,0		0,0
b) rozliczenie połączenia z MOGO										0,0		0,0
II. Stan na 1 lipca 2010 roku po przekształceniu	2 100,0	0,0	-5 850,0	52 581,0	-1 178,0	677,0	-608,0	4 880,0	1 000,0	53 602,0	1 767,0	55 369,0
a) wpływ zmian zasad rachunkowości										0,0		0,0
b) nabycie akcji własnych			-1 300,0							-1 300,0		-1 300,0
c) umorzenie akcji własnych	-103,0		5 050,0	-4 947,0						0,0		0,0
d) wypłata dywidendy										0,0		0,0
e) podwyższenie kapitału Bioconcept Gardenia Sp. z o.o.										0,0		0,0
f) nabycie udziału niekontrolującego "Pifo" Eko-Strefa Sp. z o.o.				-12,0						-12,0		-12,0
g) ujęcie płatności dokonanych w formie akcji						702,0				702,0		702,0
i) całkowite dochody ogółem					-3 564,0			667,0		-2 897,0	1 903,0	-904,0
j) z podziału zysku (pokrycia straty)				-2 958,0	-4 742,0	1 379,0	8 052,0	-4 080,0	-1 000,0	14,0		14,0
III. Stan na 30 czerwca 2011 roku	1 997,0	0,0	-1 300,0	44 664,0	-4 742,0	1 379,0	7 444,0	667,0	0,0	50 109,0	3 760,0	53 869,0
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 LIPCA 2010 ROKU DO 30 CZERWCA 2011 ROKU

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kapitał zakładowy	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	Kapitał własny przypadający je jednostce dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny ogółem
I. Stan na 1 lipca 2010 roku	2 100,0	0,0	-3 317,0	49 207,0	-1 775,0	105,0	-2 791,0	9 326,0	0,0	52 855,0	923,0	53 778,0
a) wpływ zmian zasad rachunkowości										0,0		0,0
b) rozliczenie połączenia z MOGO										0,0		0,0
II. Stan na 1 lipca 2010 roku po przekształceniu	2 100,0	0,0	-3 317,0	49 207,0	-1 775,0	105,0	-2 791,0	9 326,0	0,0	52 855,0	923,0	53 778,0
a) wpływ zmian zasad rachunkowości										0,0		0,0
b) nabycie akcji własnych			-1 733,0							-1 733,0		-1 733,0
c) wypłata dywidendy								-3 818,0		-3 818,0		-3 818,0
d) dodatkowe udziały wynikające z nabycia spółki Gardenia Sp. z o.o.										0,0	844,0	844,0
e) ujęcie płatności dokonanych w formie akcji						572,0				572,0		572,0
f) całkowite dochody ogółem				2 421,0	597,0			4 080,0		7 098,0		7 098,0
g) podział wyniku				953,0			2 183,0	-5 508,0	1 000,0	-1 372,0		-1 372,0
III. Stan na 30 czerwca 2011 roku	2 100,0	0,0	-5 050,0	52 581,0	-1 178,0	677,0	-608,0	4 080,0	1 000,0	53 602,0	1 767,0	55 369,0

Nota 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I WARTOŚĆ FIRMY	201107-201206	201007-201106
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	26 233	26 233
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	519	538
- oprogramowanie komputerowe	103	106
d) inne wartości niematerialne	0	0
Wartości niematerialne, razem	26 752	26 771

W roku obrotowym 201107 - 201206 stosowano następujące stawki amortyzacji dla poszczególnych grup wartości niematerialnych:

- znaki towarowe 20%
- oprogramowanie komputerowe 20%
- licencje 25-50%

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	201107-201206	201007-201106
a) własne	519	538
Wartości niematerialne, razem	519	538

WARTOŚĆ FIRMY - JEDNOSTKI POWIĄZANE na dzień 30 czerwca 2012 roku	Mogo Sp. z o.o.	Solger	Bioconcept Gardenia Sp. z o.o.	"PIFO" Eko-Strefa Sp. z o.o.
1. Wartość udziałów na dzień nabycia kontroli	2 519	4 768	741	55 536
2. Wielkość kapitałów na dzień nabycia kontroli	996	4 092	727	31 531
3. Udziały nie dające kontroli	-	-	-	15
4. Wartość firmy	1 523	676	14	24 020

WARTOŚĆ FIRMY - JEDNOSTKI POWIĄZANE na dzień 30 czerwca 2011 roku	Mogo Sp. z o.o.	Solger	Bioconcept Gardenia Sp. z o.o.	"PIFO" Eko-Strefa Sp. z o.o.
1. Wartość udziałów na dzień nabycia kontroli	2 519	4 768	741	55 536
2. Wielkość kapitałów na dzień nabycia kontroli	996	4 092	727	31 531
3. Udziały nie dające kontroli	-	-	-	15
4. Wartość firmy	1 523	676	14	24 020

Zgodnie z polityką rachunkowości przeprowadzono testy na utratę wartości firmy "Pifo" Eko-Strefa, Mogo oraz Solger. Nie stwierdzono konieczności dokonania odpisów aktualizujących wartość firmy.

Ujawnienia odnośnie przeprowadzonych testów na utratę wartości znajdują się w notach 1a, 1b oraz 1c.

Z uwagi na niewielką istotność nie przeprowadzono testów na utratę wartości wartości firmy Bioconcept Gardenia.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 201107-201206							
	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		d inne wartości niematerialne	e zaliczki na wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
			- oprogramowanie komputerowe				
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	0.0	26 358.0	3 772	1 496	478	0	30 608
b) zwiększenia (z tytułu)	0.0	0.0	89	88	0	0	89
- nakłady inwestycyjne			89	88			89
c) zmniejszenia (z tytułu)	0.0	0.0	45	35	0	0	45
- sprzedaż			45	35			45
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	0.0	26 358.0	3 816	1 549	478	0	30 652
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0.0	0.0	3 234	1 390	478	0	3 712
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	63	56	0	0	63
- zwiększenie			75	62	0		75
- sprzedaż			12	6			12
- zmiana stawek amortyzacji							0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0.0	0.0	3 297	1 446	478	0	3 775
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		-125.0					-125
- zwiększenie							0
- zmniejszenie							0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0.0	-125.0	0	0	0	0	-125
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0.0	26 233.0	519	103	0	0	26 752

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 201007-201106							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne	zaliczki na wartości niematerialne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	0.0	2 338.0	3 072	1 452	478	0	5 888
b) zwiększenia (z tytułu)	0.0	24 020.0	700	44	0	0	24 720
- nakłady inwestycyjne		24 020.0	700	44			24 720
...							0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0.0	0.0	0	0	0	0	0
- sprzedaż							0
...							0
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	0.0	26 358.0	3 772	1 496	478	0	30 608
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			2 533	1 350	478	0	3 011
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0.0	0.0	701	40	0	0	701
- zwiększenie			701	40	0		701
- sprzedaż							0
- zmiana stawek amortyzacji							0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0.0	0.0	3 234	1 390	478	0	3 712
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		-125.0					-125
- zwiększenie							0
- zmniejszenie							0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0.0	-125.0	0	0	0	0	-125
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0.0	26 233.0	538	106	0	0	26 771

Nota 1a

TEST NA UTRATĘ WARTOŚCI FIRMY "MOGO"

W wyniku połączenia Bakalland S.A. ze spółką zależną Mogo Sp. z o.o. powstała wartość firmy w wysokości 1 523 tys. zł. Zarząd przeprowadził test na utratę wartości firmy na dzień 30 czerwca 2012 roku. Nie stwierdzono przesłanek do utworzenia odpisów aktualizujących wartość firmy.

Ośrodek, do którego przypisana jest testowana wartość firmy nie funkcjonuje jako odrębna jednostka, jednak Spółka jest w stanie wyodrębnić przypisane mu aktywa i pasywa. W poniższych tabelach zaprezentowano prognozowane przepływy, ustalenie stopy dyskonta oraz wartości aktywów i pasywów przypisanych do ośrodka wypracowującego środki pieniężne. Wartość odzyskiwalna ośrodka wypracowującego środki pieniężne (ustalona na poziomie wartości użytkowej) w wysokości 3 948,78 tys. zł jest wyższa od wartości bilansowej na dzień 30 czerwca 2012 roku, dlatego nie wystąpiła konieczność utworzenia odpisu aktualizującego wartość firmy.

Wszystkie wartości niematerialne i prawne są własnością Spółki.

Wartość bilansowa wartości firmy przypisanej do ośrodka wypracowującego środki pieniężne	1 523 tys. zł
Wartość bilansowa składników wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania, które zostały przypisane do danego ośrodka (zespołu ośrodków)	
Podstawa wyceny wartości użytkowej	
- opis poszczególnych kluczowych założeń kierownictwa	Przychody: W oparciu o wolumen sprzedaży poszczególnych produktów dotyczących ośrodka wypracowującego środki pieniężne oszacowano budżety na lata przyszłe. Założono ostrożny wzrost sprzedaży na poziomie bieżącego wskaźnika inflacji, tj. 4,0% rocznie. Koszty: Wzrost kosztów związanych z wartością sprzedanych towarów został założony na poziomie inflacji. Narzut kosztów ogólnego zarządu został przyjęty na poziomie 8% od obrotu. Przepływy: Na podstawie aktualnych budżetów (założenia powyżej) oszacowano wolne przepływy pieniężne, których realizacja w okresie prognozowanym jest prawdopodobna.
- opis przyjętej przez kierownictwo metody wyceny wartości przypisanej poszczególnym kluczowym założeniom oraz	Wyceny dokonano przy zastosowaniu metody zdyskontowanych przepływów pieniężnych
- okres czasu, na jaki kierownictwo opracowało prognozy przepływów pieniężnych na podstawie zatwierdzonych przez nie	Od 1 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2017 roku
- stopę wzrostu zastosowaną do ekstrapolacji prognoz przepływów pieniężnych wykraczających poza okres objęty przez	2,3% zastosowana stopa wzrostu nie przekracza średnich stóp wzrostu produktów branży
- stopę (stopy) dyskontową wykorzystaną w prognozach przepływów pieniężnych	17,2% (w porównaniu z testem przeprowadzonym w roku poprzednim stopa dyskontowa uległa wzrostowi o 851 punktów procentowych. Głównymi czynnikami wzrostu były wzrost stopy wolnej od ryzyka oraz wzrost wskaźnika beta)*
- opis podejścia kierownictwa do ustalania jednej wartości (lub kilku wartości) przypisanej do każdego kluczowego założenia	Wartości przyjęte do wyceny odzwierciedlają przeszłe doświadczenia i są spójne z zewnętrznymi źródłami informacji.

* Stopa dyskontowa została oszacowana w oparciu o model wyceny kapitałów własnych CAPM na dzień 30 czerwca 2012 roku, zgodnie z którym koszt kapitału jest równy $R_w = R_f(1+B)$ gdzie

KOSZT KAPITAŁU WŁASNEGO	Wartość	Źródło
Stopa wolna od ryzyka (rentowność obligacji 5-letnich)	6.65%	http://www.obligacjeskarbowe.pl/index.php?id=ta
Premia za kraj	1.50%	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
Premia za ryzyko	5.00%	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
Współczynnik beta nielewarowany	0.72	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
D/E	1.74	Bakalland S.A.
Stopa podatku dochodowego	19.00%	Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych
Współczynnik beta lewarowany	1.73	Wyliczenia własne
Inflacja roczna	4.00%	http://www.stat.gov.pl
Koszt kapitału własnego (w ujęciu rocznym) CAPM	17.20%	Wyliczenia własne
Koszt kapitału własnego (w ujęciu miesięcznym)	1.33%	

	30.06.2013	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016	30.06.2017
Stopa wolna od ryzyka (rentowność obligacji 10-letnich)	6.65%	6.65%	6.65%	6.65%	6.65%
Premia za kraj (A. Damodaran)	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Premia za ryzyko (A. Damodaran)	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
Współczynnik beta nielewarowany	0.72	0.72	0.72	0.72	0.72
D/E	1.74	1.74	1.74	1.74	1.74
Współczynnik beta lewarowany	1.73	1.73	1.73	1.73	1.73
Koszt kapitału własnego	17.20%	17.20%	17.20%	17.20%	17.20%

Wartość zdyskontowanych przepływów na koniec	1 807.37
Stopa wzrostu g	2.30%
Wartość rezydualna	1 691.41
Wycena	3 498.78

Nota 1b

TEST NA UTRATĘ WARTOŚCI FIRMY "SOLGER"

W wyniku połączenia w roku obrotowym 2010/2011 spółki Bakalland S.A. ze spółką zależną Poghlent Sp. z o.o. i rozliczenia połączenia metodą łączenia udziałów w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Bakalland S.A. powstała wartość firmy w wysokości 676 tys. zł. Zarząd przeprowadził test na utratę wartości firmy na dzień 30 czerwca 2012 roku. Nie stwierdzono przesłanek do utworzenia odpisów aktualizujących wartość firmy.

Ośrodek, do którego przypisana jest testowana wartość firmy nie funkcjonuje jako odrębna jednostka, jednak Spółka jest w stanie wyodrębnić przypisane mu aktywa i pasywa. W poniższych tabelach zaprezentowano prognozowane przepływy, ustalenie stopy dyskonta oraz wartości aktywów i pasywów przypisanych do ośrodka wypracowującego środki pieniężne. Wartość odzyskiwalna ośrodka wypracowującego środki pieniężne (ustalona na poziomie wartości użytkowej) w wysokości 684 tys. zł jest wyższa od wartości bilansowej na dzień 30 czerwca 2012 roku, dlatego nie wystąpiła konieczność utworzenia odpisu aktualizującego wartość firmy.

Wszystkie wartości niematerialne i prawne są własnością Spółki.

Wartość bilansowa wartości firmy przypisanej do ośrodka wypracowującego środki pieniężne	676 tys. zł
Wartość bilansowa składników wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania, które zostały przypisane do danego ośrodka (zespołu ośrodków);	
Podstawa wyceny wartość użytkowej	
- opis poszczególnych kluczowych założeń kierownictwa	Przychody: W oparciu o wolumen sprzedaży poszczególnych produktów dotyczących ośrodka wypracowującego środki pieniężne oszacowano budżety na lata przyszłe. Zakładano wzrost sprzedaży o 5,0% rocznie wynikający ze wskaźnika inflacji. Koszty: Najistotniejszymi pozycjami kosztów jest wartość sprzedanych towarów i koszty zarządu. Zakładano wzrost kosztów działalności operacyjnej na poziomie inflacji, tj. 5% rocznie. Podobny wzrost zakładano w przypadku Przepływy: Na podstawie aktualnych budżetów (zakładania powyżej) oszacowano wolne przepływy pieniężne, których realizacja w okresie prognozowanym jest prawdopodobna.
- opis przyjętej przez kierownictwo metody wyceny wartości przypisanej poszczególnym kluczowym założeniom oraz stwierdzenie, czy powyższe wartości odzwierciedlają dotychczasowe doświadczenia lub, jeśli jest to stosownie rozwiązane, czy są spójne z przesłankami pochodzącymi z zewnętrznych źródeł informacji, a jeśli nie są, to w jakim stopniu i dlaczego odbiegają od dotychczasowych doświadczeń oraz zewnętrznych źródeł informacji	Wyceny dokonano przy zastosowaniu metody zlyskontowanych przepływów pieniężnych
- okres czasu, na jaki kierownictwo opracowało prognozy przepływów pieniężnych na podstawie zatwierdzonych przez nie budżetów/prognoz finansowych	Od 1 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2017 roku
- stopę wzrostu zastosowaną do ekstrapolacji prognoz przepływów pieniężnych wyliczających poza okres objęty przez najbardziej aktualne budżety/prognozy oraz uśrednienie zastosowania każdej stopy wzrostu, która przewyższa średnie długoterminowe stopy wzrostu dla produktów, branży, kraju lub państw, w których działa jednostka, lub rynku, z którym związany jest dany ośrodek (zespoły ośrodków)	2,3% zastosowana stopa wzrostu nie przekracza średnich stóp wzrostu produktów branży
- stopę (stopy) dyskontową wykorzystaną w prognozach przepływów pieniężnych	17,2% (w porównaniu z testem przeprowadzonym w roku poprzednim stopa dyskontowa uległa wzrostowi o 851 punktów procentowych. Głównymi czynnikami wzrostu były wzrost stopy wolnej od ryzyka oraz wzrost wskaźnika beta)*
- opis podejścia kierownictwa do ustalania jednej wartości (lub kilku wartości) przypisanej do każdego kluczowego założenia, czy wartości te odzwierciedlają przesłane doświadczenia lub, jeśli to odpowiednie, czy są spójne z zewnętrznymi źródłami informacji, a jeśli nie, w jaki stopniu i dlaczego różnią się od wcześniejszych doświadczeń i zewnętrznych źródeł informacji	Wartości przyjęte do wyceny odzwierciedlają przesłane doświadczenia i są spójne z zewnętrznymi źródłami informacji

* Stopa dyskontowa została oszacowana w oparciu o model wyceny kapitałów własnych CAPM na dzień 30 czerwca 2012 roku, zgodnie z którym koszt kapitału jest równy $R_f + \beta_p(1 + \beta)$ gdzie

- R_f stopa wolna od ryzyka

- β_p premia za ryzyko,

- β - lewarowany współczynnik beta dla Spółki

przy wyliczeniach posłużono się danymi udostępnionymi przez Profesora A. Damodaranu z Leonard N. Stern School of Business NY oraz danymi dotyczącymi rentowności 5 letnich obligacji skarbowych.

KOSZT KAPITAŁU WŁASNEGO	Wartość	Źródło
Stopa wolna od ryzyka (rentowność obligacji 5-letnich)	6.65%	http://www.obligacjeskarbowe.pl/index.php?id=taboeh5&sessid=4437949ab7cad711716a2b6496740f0
Premia za kraj	1.50%	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
Premia za ryzyko	5.00%	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
Współczynnik beta nielewarowany	0.72	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
D/E	1.74	Bakalland S.A.
Stopa podatku dochodowego	19.00%	Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych
Współczynnik beta lewarowany	1.73	Wylczenia własne
Inflacja roczna	4.00%	http://www.zbp.pl
Koszt kapitału własnego (w ujęciu rocznym) CAPM	17.20%	Wylczenia własne
Koszt kapitału własnego (w ujęciu miesięcznym)	1.33%	

Wartość zlyskontowanych przepływów na koniec	335.43
Stopa wzrostu g	2.30%
Wartość rezydualna	349.34
Wycena	684.77

Nota 1C

TEST NA UTRATĘ WARTOŚCI FIRMY "PIFO EKO STREFA SP. Z O.O."

W łąnym roku obrotowego 2010/2011 Bakalland S.A. nabyła kontrolę nad spółką "Pifo" Sko-Strefa Sp. z o.o. W wyniku rozliczenia transakcji w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym powstała wartość firmy w kwocie 24 020 tys. zł. Zarząd przeprowadził test na utratę wartości firmy na dzień 30 czerwca 2012 roku. Nie stwierdzono przesłanek do utworzenia odpisów aktualizujących wartość firmy.

W poniższych tabelach zaprezentowano prognozowane przepływy, ustalenie stopy dyskonta oraz wartości Spółki "Pifo" Eko-Strefa Sp. z o.o. jako ośrodka wypracowującego środki pieniężne. Wartość odzyskiwalna ośrodka wypracowującego środki pieniężne (ustalona na poziomie wartości użytkowej) w wysokości 51 497,44 tys. zł jest wyższa od wartości bilansowej na dzień 30 czerwca 2012 roku, dlatego nie wystąpiła konieczność utworzenia odpisu aktualizującego wartość firmy.

W ostatniej tabeli niniejszej noty zaprezentowano analizę wrażliwości w wariantcie pesymistycznym (zmniejszenie prognozowanych przychodów o 10%) oraz optymistycznym (zwiększenie prognozowanych przychodów o 10%).

Wszystkie wartości niematerialne są własnością Spółki.

Wartość bilansowa wartości firmy przypisanej do ośrodka wypracowującego środki pieniężne	24 020 tys. zł
Wartość bilansowa składników wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania, które zostały przypisane do danego ośrodka (zespołu ośrodków);	
Podstawa wyceny wartości użytkowej	
- opis poszczególnych kluczowych założeń kierownictwa	Przychody: W oparciu o wolumen sprzedaży poszczególnych produktów dotyczących ośrodka wypracowującego środki pieniężne oszacowano budżety na lata przyszłe. Zakładano wzrost sprzedaży w kolejnych latach Przy planowaniu kosztów zostały one podzielone na dwie grupy: zależne od obrotu i stałe. Koszty stałe - 5% wzrost rok do roku. Koszty zmienne % od obrotu na podstawie danych historycznych. Przepływy: Na podstawie aktualnych budżetów (zakładania powyżej) oszacowano wolne przepływy pieniężne, których realizacja w okresie prognozowanym jest prawdopodobna
- opis przyjętej przez kierownictwo metody wyceny wartości przypisanej poszczególnym kluczowym założeniom oraz stwierdzenie, czy powyższe wartości odzwierciedlają dotychczasowe doświadczenia lub, jeśli jest to stosowne rozwiązanie, czy są spójne z przeszłością	Wycenę dokonano przy zastosowaniu metody zdyskontowanych przepływów pieniężnych
- okres czasu, na jaki kierownictwo opracowało prognozy przepływów pieniężnych na podstawie zatwierdzonych przez nie budżetów/prognoz finansowych	Od 1 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2017 roku
- stopę wzrostu zastosowaną do ekstrapolacji prognoz przepływów pieniężnych wykraczających poza okres objęty przez najbardziej aktualne budżety/prognozy oraz uzasadnienie zastosowania każdej stopy wzrostu, która przewyższa średnie długoterminowe stopy wz.	2,3% zastosowana stopa wzrostu nie przekracza średnich stóp wzrostu produktów branży
- stopę (stopę) dyskontową wykorzystaną w prognozach przepływów pieniężnych	17,2% (w porównaniu z testem przeprowadzonym w roku poprzednim stopa dyskontowa uległa wzrostowi o 851 punktów procentowych. Głównymi czynnikami wzrostu były wzrost stopy wolnej od ryzyka oraz wzrost wskaźnika beta)*
- opis podejścia kierownictwa do ustalania jednej wartości (lub kilku wartości) przypisanej do każdego kluczowego założenia, czy wartości te odzwierciedlają przeszłe doświadczenia lub, jeśli to odpowiednie, czy są spójne z zewnętrznymi źródłami informacji	Wartości przyjęte do wyceny odzwierciedlają przeszłe doświadczenia i są spójne z zewnętrznymi źródłami informacji.

* Stopa dyskontowa została oszacowana w oparciu o model wyceny kapitałów własnych CAPM na dzień 30 czerwca 2012 roku, zgodnie z którym: koszt kapitału jest równy: $R_w + R_p(1+B)$ gdzie:

- R_w stopa wolna od ryzyka
- R_p premia za ryzyko,
- B - lewarowany współ.

KOSZT KAPITAŁU WŁASNEGO	Wartość	Źródło
Stopa wolna od ryzyka (rentowność obligacji 5-letnich)	6.65%	http://www.obligacjieskarbowe.pl/index.php?x1=tabofo5&camSession=4437949ab7cad711716a2b649b67400
Premia za kraj	1.50%	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
Premia za ryzyko	5.00%	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
Współczynnik beta nielewarowany	0.72	http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/
D/E	0.34	Sprawozdanie finansowe spółki
Stopa podatku dochodowego	19.00%	Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych
Współczynnik beta lewarowany	0.92	Wyliczenia własne
Inducja roczna	4.00%	http://www.rbp.pl
Koszt kapitału własnego (w ujęciu rocznym) CAPM	12.12%	Wyliczenia własne
Koszt kapitału własnego (w ujęciu miesięcznym)	0.96%	

Wartość zdyskontowanych przepływów na koniec	24 536,71
Stopa wzrostu g	2.30%
Wartość rezydualna	26 960,73
Wycena	51 497,44

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	201107-201206	201007-201106
a) środki trwałe, w tym:	80 503	82 680
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 113	5 150
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 859	40 099
- urządzenia techniczne i maszyny	29 855	32 256
- środki transportu	3 044	4 338
- inne środki trwałe	632	837
b) środki trwałe w budowie	19 118	1 401
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	6 469	616
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	106 090	84 697

W okresie obrotowym 201107/201206 stosowano następujące stawki amortyzacji dla poszczególnych grup środków trwałych:

- budynki i budowle 30-40 lat [inwestycje w obycm śr.trwałym 10 lat]
- urządzenia techniczne i maszyny 3,3-40 lat
- środki transportu 14-40% [2,5-7 lat]
- pozostałe środki trwałe 5-35 lat

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	201107-201206	201007-201106
a) własne	80 337	82 316
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	166	364
- leasing finansowy	166	364
Środki trwałe bilansowe, razem	80 503	82 680
ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	201107-201206	201007-201106
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0.0	0.0
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0.0	0.0

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 201107-201206						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego 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	5 151	37 537	49 978	10 009	3 185	105 860
b) zwiększenia (z tytułu)	4	2 945	1 997	170	35	5 151
- zakup	4	2 945	1 997	170	35	5 151
- przyjęcie z inwestycji						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	38	0	6	698	7	749
- sprzedaż	38	0	6	698	7	749
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	5 117	40 482	51 969	9 481	3 213	110 262
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	1	-2 562	17 722	5 671	2 348	23 180
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	3	1 185	4 392	766	233	6 579
- zwiększenie	3	1 185	4 396	1 278	233	7 095
- zmniejszenie (zmiana stawek amortyz)						0
- zmniejszenia sprzedaż środka	0	0	4	512	0	516
- zmniejszenia likwidacja środka						0
- zmniejszenia wyksięgowanych środków trwałych						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	4	-1 377	22 114	6 437	2 581	29 759
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie zmiana wartości godziwejST						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 113	41 859	29 855	3 044	632	80 503

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 201007-201106						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego 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	1 953	31 490	16 186	5 573	2 503	57 705
b) zwiększenia (z tytułu)	3 198	6 047	34 116	6 009	686	50 056
- zakup	3 198	6 047	34 116	6 009	686	50 056
- przyjęcie z inwestycji	0					0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	324	1 573	4	1 901
- sprzedaż	0	0	324	1 573	4	1 901
- likwidacja						0
- wyksięgowanie						0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	5 151	37 537	49 978	10 009	3 185	105 860
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	3 108	9 621	2 988	1 801	17 518
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	1	-5 670	8 101	2 683	547	5 662
- zwiększenie	1	-5 670	7 785	1 360	543	4 019
- zmniejszenie (zmiana stawek amortyz)						0
- zmniejszenia sprzedaż środka			316	1 323	4	1 643
- zmniejszenia likwidacja środka						0
- zmniejszenia wyksięgowanych środków trwałych						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1	-2 562	17 722	5 671	2 348	23 180
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie zmiana wartości godziwejST						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 150	40 099	32 256	4 338	837	82 680

Nota 3

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	201107-201206	201007-201106
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0.0	0.0
- od jednostek zależnych (z tytułu)	0.0	0.0
- od jednostek współzależnych (z tytułu)	0.0	0.0
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)	0.0	0.0
- od znaczącego inwestora (z tytułu)	0.0	0.0
- od jednostki dominującej (z tytułu)	0.0	0.0
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	0.0	0.0
Należności długoterminowe netto		
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0.0	0.0
Należności długoterminowe brutto	0.0	0.0

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	201107-201206	201007-201106
a) stan na początek okresu	0.0	0.0
b) zwiększenia (z tytułu)	0.0	0.0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0.0	0.0
d) stan na koniec okresu	0.0	0.0

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	201107-201206	201007-201106
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)	0.0	0.0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0.0	0.0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0.0	0.0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	201107-201206	201007-201106
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	0.0	0.0

Nota 4

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	201107-201206	201007-201106
a) w jednostkach zależnych	882	846
- udziały lub akcje	882	846
- udzielone pożyczki		
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
f) w pozostałych jednostkach	4 976	12 547
- udziały lub akcje	4 368	10 932
- inne papiery wartościowe	608	1 615
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	5 858	13 393

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	201107-201206	201007-201106
a) stan na początek okresu	13 393	10 728
-	13 393	10 728
b) zwiększenia (z tytułu)	116	2 764
- podwyższenie kapitału i nabycie udziałów/akcji	116	406
- wniesienie dopłat zwrotnych		
- przywrócenie wartości udziałów	0	743
- nabycie obligacji	0	1 615
- akcje		
c) zmniejszenia (z tytułu)	7 651	99
- odpis trwałej utraty wartości udziałów	4 400	
- inne papiery wartościowe	1 007	
- zbycie udziałów/akcji	2 244	99
d) stan na koniec okresu	5 858	13 393

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	201107-201206	201007-201106
a) w walucie polskiej	5 336	13 169
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	522	224
b1. jednostka/waluta USD	154	65
tys. zł	522	224
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	5 858	13 393

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	201107-201206	201007-201106
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	4 368	10 932
a) akcje (wartość bilansowa):	4 368	10 932
- korekty aktualizujące wartość (narastająco)	-5 855	-1 454
- wartość na początek okresu	10 932	12 696
- wartość według cen nabycia	10 223	12 386
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1) udzielone pożyczki	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	1 490	2 461
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	882	846
- korekty aktualizujące wartość (narastająco)	-96	-102
- wartość na początek okresu	846	426
- wartość według cen nabycia	978	948
b) obligacje (wartość bilansowa):	608	1 615
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
- wartość na początek okresu	0	0
- wartość według cen nabycia	608	1 615
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	11 809	14 949
Wartość na początek okresu, razem	11 778	13 122
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-5 951	-1 556
Wartość bilansowa, razem	5 858	13 393

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH stan na 30.06.2012												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	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
1	Bakalland Ukraina Sp. zo.o.	Żytomierz, Ukraina	sprzedaż hurtowa i detaliczna	Jednostka zależna	Nie podlega konsolidacji	02.2003	522	-96	426	90%	90%	
2	Bakar Ukraina	Ukraina, 01133 Kijów, ul.Kutuzowa 18/7	sprzedaż hurtowa i detaliczna	Jednostka stowarzyszona	Nie podlega konsolidacji	30.03.2010	13	0	13	50%	50%	
3	Beer Fingers Sp.z o.o.	00-446 Warszawa ul. Fabryczna 5	sprzedaż hurtowa cukru i czekolady, wyrobów cukierniczych i piekarskich	Jednostka zależna	Nie podlega konsolidacji	20.06.2011	406	0	406	65%	65%	
4	Bakalland-Oshee Dystrybucja Sp. z o.o.	ul. Fabryczna 5, 00-446 Warszawa	działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych	Jednostka współzależna	Nie podlega konsolidacji	01.02.2012	5	0	5	50%	50.0%	
5	Bakalland Fizan (wcześniej Trigon Fizan)	TRIGON TFI S.A. ul. Mogilska 65, 31-545 Kraków	zamknięty fundusz inwestycyjny aktywów niepublicznych	Jednostka zależna	Nie podlega konsolidacji		1	0	1	100%	100.0%	
6	Averline Holdings Limited	Simou Menardou, 8, Ria Court 8, 1st floor, Flat/Office 101, Larnaca, 6015, Cyprus	działalność holdingów finansowych	Jednostka zależna	Nie podlega konsolidacji	09.09.2011	30	0	30	100%	100.0%	

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH stan na 30.06.2011												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	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
1	Bakalland Ukraina Sp. zo.o.	Żytomierz, Ukraina	sprzedaż hurtowa i detaliczna	Jednostka zależna	Nie podlega konsolidacji	02.2003	522	-96	426	90%	90%	
2	Bakar Ukraina	Ukraina, 01133 Kijów, ul.Kutuzowa 18/7	sprzedaż hurtowa i detaliczna	Jednostka stowarzyszona	Nie podlega konsolidacji	30-03-2010	13	0	13	50%	50%	
3	Beer Fingers	00-446 Warszawa ul. Fabryczna 5	sprzedaż hurtowa cukru i czekolady, wyrobów cukierniczych i piekarskich	Jednostka zależna	Nie podlega konsolidacji	20-06-2011	406	0	406	65%	65%	

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd. 30.06.2012																	
Lp.	a	m						n			o			p	r	s	t
	Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	kapitał własny jednostki, w tym:						Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			Należności jednostki, w tym:			Aktywa jednostki razem	Przychody ze sprzedaży	Nieopłacona przez emitentów wartość udziałów / akcji w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		Kapitał zakładowy	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	Kapitał zapasowy	Pozostały kapitał własny, w tym:												
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe							
1	Bakalland Ukraina Sp. zo.o.	-638	233	0	-872	-886	14	2 699	2 389	311	1 857	1 857	2 061	637	0	0	
2	Bakar Ukraina	98	17	0	82	36	46	6 899	1 511	5 388	4 373	0	4 373	6 997	7 106	0	0
3	Beer Fingers Sp.z o.o.	293	1316	360	-1 382	-1139	-243	137	0	137	233	0	233	430	455	0	0
4	Bakalland-Oshee Dystrybucja Sp. z o.o.	-80	0	5	-85	-4	-81	851	0	851	703	0	703	771	1822	0	0
5	Bakalland Fizan (wcześniej Trigon Fizan)	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Averline Holdings Limited**	-33	4	0	0	0	0	34	0	34	-	-	-	1	0	-	-

* Bakalland Fizan nie rozpoczął prowadzenia działalności, w związku z czym Spółka nie prezentuje jego danych finansowych na dzień bilansowy

** W związku z faktem, iż spółka Averline Holdings Limited nie przekazała jednostce dominującej danych finansowych za okres 01.07.2011-30.06.2012, w powyższej tabeli zaprezentowano dane finansowe Averline Holdings Limited za rok obrotowy trwający od 01.01.2011-31.12.2011. Ze względu na niską istotność spółka nie jest obejmowana skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd. 30.06.2011																		
Lp.	a	m						n				o			p	r	s	t
	Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	kapitał własny jednostki, w tym:						Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:				Należności jednostki, w tym:			Aktywa jednostki razem	Przychody ze sprzedaży	Nieopłacona przez emitentów wartość udziałów / akcji w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		Kapitał zakładowy	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	Kapitał zapasowy	Pozostały kapitał własny, w tym:		- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe								
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto												
1	Bakalland Ukraina Sp. zo.o.	-532	190	0	-723	-707	-16	3 347	3 171	176	2 639	0	2 639	2 815	1 251	0	0	
2	Bakar Ukraina	54	14	0	40	0	40	6 125	686	5 439	3 463	0	3 463	6 180	6 461	0	0	
3	Beer Fingers	536	1316	0	-1139	-1091	-48	107	0	107	426	0	426	643	2	0	0	

Nota 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	201107-201206	201007-201106
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 043	1 514
a) odniesionych na wynik finansowy	1 711	1 098
- ujemne różnice przejściowe z tytułu różnic kursowych		135
- ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny należności krótkoterminowych	330	
- różnice przejściowe tytułu naliczonych, niezapłaconych odsetek od kredytów bankowych		0
- odpisy aktualizujące rozrachunki	91	289
- odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	20	0
- odpisy aktualizujące należności	194	
- niewypłacone wynagrodzenia i składki ZUS		1
- wycena opcji i GPW	216	161
- naliczone odsetki	82	17
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe		20
- aktywo od korekt konsolidacyjnych		
- rezerwy na straty magazynowe		
- rezerwy na zobowiązania, urlopy, świadczenia emerytalne	100	114
- rezerwa na zobowiązania, bonusy	357	185
- aktualizacja wartości zapasów	78	113
- amortyzacja nieuwzględniona w księgach		43
- pozostałe	243	20
- strata podatkowa		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	332	416
- rezerwy na inwestycje długoterminowe	332	416
2. Zwiększenia	2 816	2 043
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 704	1 711
- ujemne różnice przejściowe z tytułu różnic kursowych	0	
- ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny należności krótkoterminowych	358	330
- różnice przejściowe tytułu naliczonych, niezapłaconych odsetek od kredytów bankowych		
- odpisy aktualizujące rozrachunki	136	91
- odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	18	20
- odpisy aktualizujące należności	152	194
- niewypłacone wynagrodzenia	69	
- wycena opcji i GPW	200	216
- rezerwa na planowane koszty-korekta konsolidacyjna		
- aktywo od korekt konsolidacyjnych		
- naliczone odsetki	-56	82
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe		
- rezerwa na urlopy, świadczenia emerytalne	171	100
- rezerwy na zobowiązania, bonusy	381	357
- aktualizacja wartości zapasów	120	78
- amortyzacja nieuwzględniona w księgach		
- wycena instrumentów finansowych	2	
- pozostałe		243
- amortyzacja WNIP	153	
- strata podatkowa		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 112	332
- rezerwa na inwestycje długoterminowe		
- wycena do wartości godziwej aktywów finansowych	1 112	332
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	2 043	1 514
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 711	1 098
- ujemne różnice przejściowe z tytułu różnic kursowych		135
- ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny należności krótkoterminowych	330	
- różnice przejściowe tytułu naliczonych, niezapłaconych odsetek od kredytów bankowych		0
- różnice przejściowe tytułu naliczonych, niezapłaconych odsetek od pożyczki długoterminowej		0
- odpisy aktualizujące rozrachunki	91	289
- odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	20	0
- odpisy aktualizujące należności	194	
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenie		1
- wycena opcji i GPW	216	161
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe		20
- niewypłacone składki ZUS		
- aktywo od korekt konsolidacyjnych		
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności		
- naliczone odsetki	82	17
- rezerwa na urlopy, świadczenia emerytalne	100	114
- rezerwy na zobowiązania, bonusy	357	185
- aktualizacja wartości zapasów	78	113
- rezerwy na straty magazynowe		
- amortyzacja nieuwzględniona w księgach		43
- pozostałe	243	20
- strata podatkowa		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	332	416
- wycena do wartości godziwej aktywów finansowych	332	416
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 816	2 043
a) odniesionych na wynik finansowy	1 704	1 711
- ujemne różnice przejściowe z tytułu różnic kursowych		
- ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny należności krótkoterminowych	358	330
- różnice przejściowe tytułu naliczonych, niezapłaconych odsetek od kredytów bankowych		
- odpisy aktualizujące rozrachunki	136	91
- odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	18	20
- odpisy aktualizujące należności	152	194
- niewypłacone wynagrodzenia	69	
- wycena opcji i GPW instrumentów finansowych	200	216
- rezerwa na planowane koszty-korekta konsolidacyjna		
- aktywo od korekt konsolidacyjnych		
- naliczone odsetki	-56	82
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe		
- rezerwa na urlopy, świadczenia emerytalne	171	100
- rezerwy na zobowiązania, bonusy	381	357
- aktualizacja wartości zapasów	120	78
- amortyzacja nieuwzględniona w księgach		
- wycena instrumentów finansowych	2	
- pozostałe	153	243
- strata podatkowa		
b) odniesionych na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 112	332
- rezerwy na inwestycje długoterminowe	1 112	332
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 6

ZAPASY	201107-201206	201007-201106
a) materiały	8 026	8 157
b) półprodukty i produkty w toku	4	412
c) produkty gotowe	23 677	16 749
d) towary	21 496	23 557
e) zaliczki na dostawy	138	33
Zapasy, razem	53 341	48 908

Na koniec roku obrotowego 2011/2012 główny składnik zapasów stanowiły wyroby gotowe, podczas gdy na koniec poprzedniego roku największy udział w strukturze zapasów miały towary.

Powyższa sytuacja przede wszystkim wynika z rozpoczęcia przez Bioconcept Gardenia Sp. z o.o. pod koniec poprzedniego roku obrotowego (czerwiec 2011 roku) działalności produkcyjnej polegającej na produkcji mrożonych owoców i warzyw z zakupionego surowca. We wcześniejszych latach obrót w tej Spółce opierał się przede wszystkim na handlu zakupionymi owocami mrożonymi.

Stan odpisów aktualizacyjnych	201107-201206	201007-201106
Początek okresu	814	856
Zwiększenia	632	814
Zmniejszenia	814	856
Koniec okresu	632	814

Nota 7

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	201107-201206	201007-201106
a) od jednostek powiązanych	842	34
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	278	30
- do 12 miesięcy	278	30
- powyżej 12 miesięcy		
- inne	564	4
b) należności od pozostałych jednostek	43 382	48 878
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 095	41 416
- do 12 miesięcy	34 095	41 416
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	9 073	6 414
- inne	214	547
- dochodzone na drodze sądowej	0	501
Należności krótkoterminowe netto, razem	44 224	48 912
c) odpisy aktualizujące wartość należności	1 516	2 292
Należności krótkoterminowe brutto, razem	45 740	51 204

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	201107-201206	201007-201106
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	278	30
- od jednostek zależnych	278	30
b) inne, w tym:	564	4
- od jednostek zależnych	564	4
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	842	34
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	842	34

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	201107-201206	201007-201106
Stan na początek okresu	2 292	1 368
a) zwiększenia (z tytułu)	412	1 263
- odpis aktualizujący należności na pozostałych jednostkach	412	1 263
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 188	339
- rozwiązany odpis na należnościach od pozostałych jednostek	1 188	339
koniec okresu	1 516	2 292

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE NETTO (STRUKTURA WALUTOWA)	201107-201206	201007-201106
a) w walucie polskiej	38 469	40 746
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	7 271	10 479
b1. jednostka/waluta EUR	1 206	1 087
tys. zł	5 146	4 333
b2. jednostka/waluta USD	534	1 652
tys. zł	1 792	5 540
b3. jednostka/waluta CZK		1 264
tys. zł		207
b3. jednostka/waluta HUF		26 571
tys. zł		399
pozostałe waluty w tys. zł	333	
Należności krótkoterminowe, razem	45 740	51 225

WIEKOWANIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	201107-201206	201007-201106
1. Należności z tytułu dostaw i usług, bieżące (brutto)	24 463	15 728
2. Należności z tytułu dostaw i usług po terminie, razem (brutto)	10 712	25 718
a) do 1 miesiąca	5 538	14 660
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 714	9 031
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 165	819
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	564	398
e) powyżej 1 roku	731	810
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	35 175	41 446
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	802	0
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	34 373	41 446

Należy zwrócić uwagę, iż zgodnie z zawartymi umowami handlowymi termin płatności biegnie dopiero od momentu potwierdzenia otrzymania faktury przez kontrahenta, w związku z czym faktyczny termin płatności różni się od terminu płatności ujętego w systemie (na podstawie wystawionej faktury sprzedaży) od kilku dni do kilku tygodni.

Typowe przedziały czasowe spłacania należności związane z normalnym tokiem sprzedaży

- do 30 dni dla klientów indywidualnych
- od 30 do 60 dni dla dużych hurtowni i sieci

Nota 8**30-06-2012**

W bieżącym okresie nie wystąpiły należności sporne i przeterminowane, na które nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

30-06-2011

W bieżącym okresie nie wystąpiły należności sporne i przeterminowane, na które nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

Nota 9

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	201107-201206	201007-201106
a) w jednostkach zależnych	4 305	4 040
- udzielone pożyczki	4 305	4 040
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach	2 070	2 181
- udziały lub akcje	356	347
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	1 711	1 448
- udzielone pożyczki	3	386
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 068	5 171
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 932	4 366
- inne środki pieniężne	136	805
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	8 443	11 392

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	201107-201206	201007-201106
a) w walucie polskiej	2 558	11 392
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	5 885	
b1.jednostka/waluta tys/EUR	260	
tys.zł.	1 090	
b2.jednostka/waluta tys/USD	1 409	
tys.zł.	4 772	
b3.jednostka/waluta tys/CHF	6	
tys.zł.	20	
b4.jednostka/waluta tys/CHF	1	
tys.zł.	3	
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	8 443	11 392

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	201107-201206	201007-201106
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	356.0	347.0
a) akcje (wartość bilansowa):	356.0	347.0
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa	356	347
- wartość według cen nabycia	1 482	1 482
b) obligacje (wartość bilansowa):	0.0	0.0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0.0	0.0
c1)	0.0	0.0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	1 711.0	1 448.0
a) akcje (wartość bilansowa):	0.0	0.0
b) obligacje (wartość bilansowa):	1 711.0	1 448.0
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia	1 711.0	1 448.0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0.0	0.0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0.0	0.0
Wartość według cen nabycia, razem	3 193.0	2 930.0
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-1 126.0	-1 135.0
Wartość bilansowa, razem	2 067.0	1 795.0

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	201107-201206	201007-201106
a) w walucie polskiej	3.0	0.0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	4 305.0	4 426.0
b1. jednostka/waluta USD /.....	1 271.0	1 610.0
tys. zł	4 305.0	4 426.0
pozostałe waluty w tys. zł		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	4 308.0	4 426.0

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	201107-201206	201007-201106
a) w walucie polskiej	488	4 034
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 580	1 137
b1. jednostka/waluta tys./EUR	260	280
tys. zł	1 090	1 113
b2. jednostka/waluta tys./USD	138	9
tys. zł	467	24
b3. jednostka/waluta tys/CHF	6	
tys.zł.	20	
b4. jednostka/waluta tys/GBP	1	
tys.zł.	3	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2 068	5 171

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	201107-201206	201007-201106
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0.0	0.0

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	201107-201206	201007-201106
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	641	640
- Ubezpieczenia	88	149
- Składki członkowskie	3	8
- Odpisy na ZFSsocj.		
- Prenumeraty	1	1
- gwarancje płatnicze	0	1
- pozostałe RMC	136	182
- podatek od nieruchomości	251	240
- koszty usług opłacone z góry		
- opłaty marketingowe - promocyjne	5	
- opakowania Orico	1	9
- opakowania Bakalland	156	50
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	8	16
- giełda	8	16
- rozliczenie międzyokresowe kosztów finansowych		
- pozostałe -ZUS niezapłacony		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	649	656

Nota 11

Kwota odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty nie występuje.

Nota 12

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) 201107-201206								
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	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		10 000 000	1 000 000	przekształcenie	27-03-2006	30-06-2006
B	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		8 260 220	826 022	gotówka	18-07-2006	30-06-2007
C	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		54 780	5 478	gotówka	18-07-2006	30-06-2007
D	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		185 000	18 500	gotówka	18-07-2006	30-06-2007
E	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		1 470 050	147 005	gotówka	20-12-2006	30-06-2007
Liczba akcji razem				19 970 050.0				
Kapitał zakładowy, razem					1 997 005.0			
Wartość nominalna jednej akcji =				0.10 zł.				

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) 201007-201106								
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	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		10 000 000.0	1 000 000.0	przekształcenie	27-03-2006	30-06-2006
B	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		8 260 220.0	826 022.0	gotówka	18-07-2006	30-06-2007
C	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		54 780.0	5 478.0	gotówka	18-07-2006	30-06-2007
D	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		185 000.0	18 500.0	gotówka	18-07-2006	30-06-2007
E	zwykłe	akcje nie są uprzywilejowane		2 500 000.0	250 000.0	gotówka	20-12-2006	30-06-2007
Liczba akcji razem				21 000 000.0				
Kapitał zakładowy, razem					2 100 000.0			
Wartość nominalna jednej akcji =				0.10 zł.				

Liczba i wartość nominalna wszystkich akcji/udziałów emitenta. Na dzień 30.06.2012

- 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A
- 8.260.220 akcji zwykłych na okaziciela serii B
- 54.780 akcji zwykłych na okaziciela serii C
- 185.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D
- 1.470.050 akcji zwykłych na okaziciela serii E

Łącznie wszystkie akcje dają prawo 19 970 050 głosów na Walnym Zgromadzeniu

Kapitał zakładowy - 1 997 005 zł

Wartość nominalna jednej akcji - 0,10 zł

Liczba i wartość nominalna wszystkich akcji/udziałów emitenta. Na dzień 30.06.2011

- 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A
- 8.260.220 akcji zwykłych na okaziciela serii B
- 54.780 akcji zwykłych na okaziciela serii C
- 185.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D
- 2.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E

Łącznie wszystkie akcje dają prawo 21 000 000 głosów na Walnym Zgromadzeniu

Kapitał zakładowy - 2 100 000 zł

Wartość nominalna jednej akcji - 0,10 zł.

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio, co najmniej 5% akcji na dzień 30.06.2012

Posiadacz akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Ogólna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%)	Zmiana stanu posiadania	
						Liczbowo	%
Dellington Holdings Limited	Zwykłe na ok.	6 224 235	31.17	6 224 235	31.17	b/z	b/z
Anvik Holdings Limited	Zwykłe na ok.	3 249 351	16.27	3 249 351	16.27	b/z	b/z
Marian Owerko	Zwykłe na ok.	1 532 573	7.67	1 532 573	7.67	b/z	b/z
QUERCUS TFI S.A.	Zwykłe na ok.	1 065 634	5.34	1 065 634	5.34	b/z	b/z
Krzysztof Marciniak	Zwykłe na ok.	1 044 500	5.23	1 044 500	5.23	b/z	b/z
Marciniak	Zwykłe na ok.	1 044 500	5.23	1 044 500	5.23	b/z	b/z
Artur Ungier	Zwykłe na ok.	600 000	3.00	600 000	3.00	b/z	b/z
Paweł Poruszek	Zwykłe na ok.	500 000	2.50	500 000	2.50	b/z	b/z

Jednocześnie Emitent wskazuje, iż po zakończeniu okresu sprawozdawczego akcjonariusz Dellington Holdings Limited poinformował o nabyciu w ramach transakcji na GPW SA przeprowadzonych w dniu 2 lipca 2012 1395 akcji (zwykłych na okaziciela) Emitenta oraz o nabyciu w ramach transakcji na GPW SA przeprowadzonych w dniu 5 lipca 2012 15930 akcji Emitenta.

Mając na uwadze powyższe główny Akcjonariat po nabyciu wskazanych akcji przedstawia się następująco:

Posiadacz akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Ogólna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (%)	Zmiana stanu posiadania	
						Liczbowo	%
Dellington Holdings Limited	Zwykłe na ok.	6 241 560	31.25	6 241 560	31.25	22864	0.08
Anvik Holdings Limited	Zwykłe na ok.	3 249 351	16.27	3 249 351	16.27	b/z	b/z
Marian Owerko	Zwykłe na ok.	1 532 573	7.67	1 532 573	7.67	b/z	b/z
QUERCUS TFI S.A.	Zwykłe na ok.	1 065 634	5.34	1 065 634	5.34	b/z	b/z
Elżbieta Marciniak	Zwykłe na ok.	1 044 500	5.23	1 044 500	5.2	b/z	b/z
Krzysztof Marciniak	Zwykłe na ok.	1 044 500	5.23	1 044 500	5.2	b/z	b/z
Artur Ungier	Zwykłe na ok.	600 000	3.00	600 000	3.00	b/z	b/z
Paweł Poruszek	Zwykłe na ok.	500 000	2.50	500 000	2.50	b/z	b/z

Nota 13

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE				
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
338 020	-1 300	-1 300	w celu umorzenia	

Nota 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	201107-201206	201007-201106
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 082	16 999
b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	35 582	35 582
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
Kapitał zapasowy, razem	44 664	52 581

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	201107-201206	201007-201106
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych		
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:	-5 854	-1 454
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego	1 112	276
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	-4 742	-1 178

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	201107-201206	201007-201106
- program opcji na akcje "Teodor"	228	143
- program opcji na akcje "Matador"	1 017	534
- program opcji na akcje "Pikador"	134	
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	1 379	677

Nota 17

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	201107-201206	201007-201106
- zaliczka na dywidendę	0	0
...	0	0
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

Nota 18

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROČZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	201107-201206	201007-201106
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 085	565
a) odniesionej na wynik finansowy	2 029	12
- dodanie różnic przejściowe z tytułu różnic kursowych	47	5
- powstania różnic przejściowych		
- środki trwałe netto MSR	478	
- wycena instrumentów finansowych		0
- naliczone dofinansowanie- niezapłacone		7
- wycena bilansowa kaucji	3	
- odsetki naliczone	21	
- rmk	0	0
- nadwyżka wartości st nad zobowiązaniami z tytułu leasingu	12	
- pozostałe	1 468	
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności		
b) odniesionej na kapitał własny	56	553
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności WNIP		219
- dodanie różnic przejściowe z tytułu wyceny finansowych aktywów trwałych	56	
- przeliczanie śr.trwałych Polgrunt		334
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	2 460	2 085
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatków różnic przejściowych (z tytułu)	2 460	2 029
- dodanie różnic przejściowe z tytułu różnic kursowych	147	47
- powstania różnic przejściowych		
- amortyzacja MSR		
- środki trwałe netto MSR	2 284	478
- wycena instrumentów finansowych		
- naliczone dofinansowanie- niezapłacone		
- wycena bilansowa kaucji		3
- odsetki naliczone	23	21
- rmk		
- nadwyżka wartości st nad zobowiązaniami z tytułu leasingu		12
- pozostałe	6	1 468
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	56
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności WNIP		
- dodatkowe różnice przejściowe z tytułu wyceny finansowych aktywów trwałych		56
- dodatkowe różnice przejściowe z tytułu udziałów	0	0
- przeliczanie śr.trwałych Polgrunt		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	2 085	565
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 029	12
- dodatkowe różnice przejściowe z tytułu różnic kursowych	47	5
- powstania różnic przejściowych		
- amortyzacja MSR		
- środki trwałe netto MSR	478	
- wycena instrumentów finansowych	0	0
- naliczone dofinansowanie- niezapłacone		7
- wycena bilansowa kaucji	3	
- odsetki naliczone	21	
- rmk		0
- nadwyżka wartości ST nad zobowiązaniami z tytułu leasingu	12	
- pozostałe	1 468	
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatkami różnicami przejściowymi (z tytułu)	56	553
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności WNIP		219
- dodatkowe różnice przejściowe z tytułu wyceny finansowych aktywów trwałych	56	
- przeliczanie śr.trwałych Polgrunt		334
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatkami różnicami przejściowymi	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 460	2 085
a) odniesionej na wynik finansowy	2 460	2 029
- dodanie różnic przejściowe z tytułu różnic kursowych	147	47
- powstania różnic przejściowych		
- amortyzacja MSR		
- środki trwałe netto MSR	2 284	478
- wycena instrumentów finansowych		
- naliczone dofinansowanie- niezapłacone		
- wycena bilansowa kaucji		3
- odsetki naliczone	23	21
- rmk		
- nadwyżka wartości st nad zobowiązaniami z tytułu leasingu		12
- pozostałe	6	1 468
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności		
b) odniesionej na kapitał własny	0	56
- weryfikacja okresów ekonomicznej użyteczności WNIP		
- dodatkowe różnice przejściowe z tytułu wyceny finansowych aktywów trwałych		56
- dodatkowe różnice przejściowe z tytułu udziałów		
- przeliczanie śr.trwałych Polgrunt		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	201107-201206	201007-201106
a) stan na początek okresu	19,0	0,0
b) zwiększenia (z tytułu)	107,0	19,0
- rezerwa na odprawy emerytalne	107,0	19,0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,0	0,0
d) rozwiązanie (z tytułu)	19,0	0,0
- rezerwa na odprawy emerytalne	19,0	
e) stan na koniec okresu	107,0	19,0

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	201107-201206	201007-201106
a) stan na początek okresu	587	508
- na świadczenia urlopowe	587	508
b) zwiększenia (z tytułu)	792	79
- na świadczenia urlopowe	792	79
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	587	0
- na odprawy emerytalne	587	
e) stan na koniec okresu	792	587
- na odprawy emerytalne		
- na świadczenia urlopowe	792	587

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	201107-201206	201007-201106
a) stan na początek okresu	0,0	0,0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	201107-201206	201007-201106
a) stan na początek okresu	1 170,0	507,0
- na przyszłe koszty	1 170,0	507,0
b) zwiększenia (z tytułu)	396,0	663,0
- na przyszłe koszty (sprawy sądowe)	396,0	663,0
- na spodziewane straty		
c) wykorzystanie (z tytułu)	1 170,0	0,0
- na przyszłe koszty	1 170,0	
- zapłata zobowiązań		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,0	0,0
e) stan na koniec okresu	396,0	1 170,0
- na przyszłe koszty (sprawy sądowe)	396,0	1 170,0

Nota 19

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	201107-201206	201007-201106
a) wobec jednostek zależnych	0.0	0.0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych	0.0	0.0
- kredyty i pożyczki	0.0	0.0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- obligacje		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0.0	0.0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
...		
d) wobec znaczącego inwestora	0.0	0.0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej	0.0	0.0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	48 819.0	57 808.0
- kredyty i pożyczki	48 819	57 707
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego	0	101
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	48 819	57 808

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	201107-201206	201007-201106
a) powyżej 1 roku do 3 lat	26 316	34 917
b) powyżej 3 do 5 lat	17 238	11 885
c) powyżej 5 lat	5 265	11 006
Zobowiązania długoterminowe, razem	48 819	57 808

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	201107-201206	201007-201106
a) w walucie polskiej	41 011	43 885
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	7 808	13 923
b1. jednostka/waluta CHF	1 739	3 336
tys. zł	6 168	11 011
b2. jednostka/waluta EUR	366	731
tys. zł	1 640	2 912
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania długoterminowe, razem	48 819	57 808

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 30.06.2012								
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki	Termin	Zabezpieczenia	Inne
	tys. zł	waluta	tys. zł	waluta	oprocentowania	spłaty		
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	12 109	3 696 tys CHF 12 109 tys PLN	7 437	1739 tys CHF (6168 tys PLN) 1273 tys PLN	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 3M i 3M LIBOR powiększone o marżę banku	06.2015	1. Hipoteka zwykła Janów Podlaski do sumy 5 000 000 CHF oraz 2 160 500 PLN oraz hipoteka kaucyjna do kwoty 2 500 000 CHF oraz 1 080 250 PLN, 2. weksel in blanco, 3. Cesja na polisie, 4. Sądowy zastaw rejestrowy na zakupionych maszynach i urządzeniach wraz z cesją praw z polisy lub tych maszyn i urządzeń o wartości księgowej netto nie niższej niż 5 700 000,0 PLN	inwestycyjny
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	48 450	PLN	35 606	PLN	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 3M powiększone o marżę banku	12.2017	1. Weksel in blanco, 2. Zastaw rejestrowy na udziałach "Piło" Eko Strefa Sp. z o.o., 3. Przystąpienie "Piło" Eko Strefa Sp. z o.o. do długu, 4. Hipoteka kaucyjna do kwoty 10 mln zł na nieruchomości w Janowie Podlaskim, 5. Pehomocnictwo do rachunków Bakallandu i Piło, 6. Przystąpienie do długu przez Bakalland Brands Sp. z o.o., 7. Poręczenie BioConcept Gardenia Sp. z o.o.do kwoty 9,8 mln. zł, 8. Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej PAVAN do wysokości 40 mln. zł, 9. Hipoteka do kwoty 40 mln. zł na nieruchomości w Łodzi	inwestycyjny
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	1 636	PLN	1 344	PLN	zmienna stopa WIBOR 3M powiększona o marżę banku	do 03.2019	1. Weksel in blanco poręczony przez udziałowców, 2. Hipoteka o sumie 2 454 375zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, 3. Zastaw na wszystkich maszynach i urządzeniach zakupionych od spółki Chłodnie Star Fruits Sp. z o.o. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej kwotę 817 000 zł, 4. Pehomocnictwo do rachunków	inwestycyjny
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	12 102	PLN	2 767	PLN	zmienna stopa WIBOR 3M powiększona o marżę banku	do 05.2019	1. Weksel in blanco poręczony przez udziałowców, 2. Hipoteka o sumie 18 153 052 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, 3. Zastaw na wszystkich maszynach i urządzeniach zakupionych z kredytu wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej kwotę, 4. Przelew wierzytelności z Umowy przyznania pomocy zawartej z ARIMR, 5. Pehomocnictwo do rachunków	inwestycyjny
Banque PSA Finance S.A.	53	PLN	25	PLN	zmiennie w stosunku rocznym	11.2014	1. Przelew praw z polisy ubezpieczenia	kredyt na samochód
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	12 194	2 760 tys EUR	1 640	366 tys EUR	EURIBOR 3M powiększone o marżę banku	do 04.2014	1. Weksel wlosny in blanco wraz z deklaracją wekslową 2. Pehomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi w BGŻ S.A. 3. Hipoteka zwykła w kwocie 2 760 000 euro oraz kaucyjna do kwoty 1 380 000 euro na udziale we współwłasności do 3836/11822 części należącej do PIFO w KW nr 167052 dla nieruchomości przy ul. Tymienieckiego w Łodzi 4. Zastaw rejestrowy na automatach do produkcji platków kukurydzyjnych o wartości nie niższej niż 10 000 000 zł (umowa o ustanowienie zastawu rejestrowego z dnia 03.07.2009 roku na kwotę 4 140 000 euro na linii do produkcji platków kukurydzyjnych galanterii śniadaniowej firmy Pavian) 5. Cesja praw z polis ubezpieczenia majątku objętego prawnym zabezpieczeniem	inwestycyjny

48 819

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 30.06.2011								
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
BGŻ S.A.	12 109	3 696 CHF 12 109 KPLN	11 011	1336 PLN 9675 PLN(2931 CHF)	zmienaa stopa procentowa w oparciu o WIBOR 3M i 3M LIBOR powiększone o marżę banku	do 06.2015	Hipoteka zwykła Janów Podlaski do sumy 5 000 000 CHF oraz 2 160 500 PLN, oraz hipoteka kaucyjna do kwoty 2 500 000 CHF oraz 1 080 250PLN, weksel in blanco, cesja na polisie	inwestycyjny
BGŻ S.A.	48 450	PLN	42 206	PLN	zmienaa stopa procentowa w oparciu o WIBOR 3M powiększone o marżę banku	do 12.2017	Weksel in blanco zastaw rejestrowy na udziałach PIFO przystąpienie PIFO do długu, Hipoteka kaucyjna do kwoty 10 mln zł na nieruchomości w Janowie Podlaskim, Pehomocnictwo do rachunków Bakallandu i Pilo	inwestycyjny
BGŻ S.A.	1 636	PLN	1 578	PLN	zmienaa stopa WIBOR 3M powiększona o marżę banku	do 03.2019	weksel in blanco poręczony przez udziałowców hipoteka o sumie 2 454 375 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej zastaw na wszystkich maszynach i urządzeniach zakupionych od spółki Chłodnia Star Fruits Sp. z o.o. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej kwotę 817 000 zł.	inwestycyjny
BGŻ S.A.	2 760	EUR	2 912	731 EUR (2 912 PLN)	EURIBOR 3M powiększone o marżę banku	do 04.2012	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, Pehomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym, Hipoteka zwykła o kwocie 2 760 000 EUR	inwestycyjny

Nota 20

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	201107-201206	201007-201106
a) wobec jednostek zależnych	295	407
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	257	0
- do 12 miesięcy	257	0
- inne (wg rodzaju)	38	407
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	124 576	103 020
- kredyty i pożyczki, w tym:	80 736	78 908
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	87	242
- odsetki		
- zobowiązania z tytułu leasingu	87	242
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41 208	21 467
- do 12 miesięcy	41 208	21 467
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 407	1 235
- z tytułu wynagrodzeń	1 029	994
- inne (wg rodzaju)	109	174
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	124 871	103 427

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	201107-201206	201007-201106
a) w walucie polskiej	111 125	94 236
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	13 746	9 191
b1. jednostka/waluta tys./EUR	1 799	1 041
tys. zł	7 720	4 150
b2. jednostka/waluta tys./USD	842	912
tys. zł	2 859	1 974
b3. jednostka/waluta tys./CHF	870	929
tys. zł	3 086	3 067
b4. pozostałe waluty tys./GBP	15	
tys. zł.	81	
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	124 871	103 427

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 30.06.2012								
Nazwa (firma)	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty	Warunki	Termin	Zabezpieczenia	Inne
jednostki		tys zł	waluta	tys zł	oprocentowania	spłaty		
BRE BANK S.A.	ul. Królewska 14, Warszawa	28 800	wielowalutowy	24 965	zmienna stopa dla JPY, USD, CHF LIBOR 1M, dla EUR EURIBOR 1M,	do 04.2013	1. Wksel in blanco, 2. Zastaw sągowy na środkach obrotowych do kwoty 2 800 000 PLN; 3. Cesja na polisie ubezpieczenia; 4. Hipoteka umowna kaucyjna do kwoty 79 200 tys zł. na nieruchomości w Osinie; 5. Zastaw na środkach trwałych do kwoty 7 302 tys. zł w Osinie 6. Przystąpienie do długu przez Bakalland Brands Sp. z o.o.	odnawialny, wielowalutowy
BRE BANK S.A.	ul. Królewska 14, Warszawa	19 000	PLN	12 647	zmienna stopa WIBOR dla depozytów O/N	do 05.2013	1. Wksel in blanco, 2. Zastaw sągowy na środkach obrotowych do kwoty 2 800 000 PLN; 3. Cesja na polisie ubezpieczenia; 4. Hipoteka umowna kaucyjna do kwoty 79 200 tys zł. na nieruchomości w Osinie; 5. Zastaw na środkach trwałych do kwoty 7 302 tys. zł w Osinie 6. Przystąpienie do długu przez Bakalland Brands Sp. z o.o.	odnawialny w rachunku bieżącym
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16, 01-211 Warszawa	8 000	PLN	7 014	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 1M powiększone o marżę banku	05.2013	1. Wksel in blanco, 2. Zastaw rejestrowy na zapasach 2 400 000 PLN, 3. Cesja na polisie ubezpieczeniowej; 4. Pełnomocnictwo do rachunku bankowego; 5. Przystąpienie do długu przez Bakalland Brands Sp. z o.o.	kredyt w rachunku bieżącym
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16, 01-211 Warszawa	12 109	3 096 tys CHF 12 109 tys PLN	3 086	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 3M i 3M LIBOR powiększone o marżę banku	do 09.2012	1. Hipoteka zwykła Janów Podlaski do sumy 5 000 000 CHF oraz 2 160 500 PLN oraz hipoteka kaucyjna do kwoty 2 500 000 CHF oraz 1 080 250 PLN, 2. wksel in blanco, 3. Cesja na polisie, 4. Sągowy zastaw rejestrowy na zakupionych maszynach i urządzeniach wraz z cesją praw z polisy ub. tych maszyn i urządzeń o wartości księgowej netto nie niższej niż 5 700 000,0 PLN	inwestycyjny
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16, 01-211 Warszawa	48 450	PLN	6 600	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 3M powiększone o marżę banku	06.2013	1. Wksel in blanco, 2. Zastaw rejestrowy na udziałach "Pifo" Eko Strefa Sp. z o.o., 3. Przystąpienie "Pifo" Eko Strefa Sp. z o.o. do długu. 4. Hipoteka kaucyjna do kwoty 10 mln. zł na nieruchomości w Janowie Podlaskim, 5. Pełnomocnictwo do rachunków Bakalland i Pifo; 6. Przystąpienie do długu przez Bakalland Brands Sp. z o.o. 7. Poręczenie BioConcept Gardenia Sp. z o.o do kwoty 9,8 mln. zł. 8. Zastaw rejestrowy na linii produkcyjnej PAVAN do wysokości 40 mln. zł. 9. Hipoteka do kwoty 40 mln. zł na nieruchomości w Łodzi	inwestycyjny
PKO PB S.A.	ul. Puławska 15, 0-515 Warszawa	20 000	PLN	9 546	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 1M powiększone o marżę banku	do 04.2013	1. Wksel in blanco, 2. Zastaw rejestrowy na zapasach 6 000 000 PLN, 3. Cesja na polisie ubezpieczeniowej; 4. Poręczenie spłaty kredytu przez Bakalland Brands Sp. z o.o.; 5. Poręczenie spłaty zobowiązań przez Bioconcept Gardenia Sp. z o.o.; 5. Poręczenie spłaty zobowiązań przez "Pifo" Eko-Strefa Sp. z o.o.	odnawialny
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	10 000	PLN	5 000	zmienna stopa WIBOR dla depozytów IO/N powiększone o marżę banku	do 06.2013	1. Wksel in blanco poręczony przez udziałowców, 2. Zastaw rejestrowy na surowcach na łączną kwotę 12.000.000 zł, 3. Cesja na polisie ubezpieczenia, 4. Pełnomocnictwo do rachunków bankowych	skupowy
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	4 000	PLN	3 119	zmienna stopa Wibar 1 M powiększony o marżę banku	do 05.2013	1. Wksel in blanco poręczony przez udziałowców, 2. Hipoteka do kwoty 6 000 000 zł na nieruchomości wraz z cesją polisy ubezpieczenia, 3. Pełnomocnictwo do rachunków	odnawialny
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	12 102	PLN	5 678	zmienna stopa WIBOR 3M powiększony o marżę banku	do 05.2019	1. Wksel in blanco poręczony przez udziałowców, 2. Hipoteka o sumie 18 153 052 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, 3. Zastaw na wszystkich maszynach i urządzeniach zakupionych od spółki Chłodnie Star Fruits Sp. z o.o. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej na kwotę, 4. Przelew wierzycielski z Umowy przyznania pomocy zawartej z ARIMR; 5. Pełnomocnictwo do rachunków	inwestycyjny
Banque PSA Finance S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	53	PLN	21	zmienna stopa w stosunku rocznym	11.2014	1. Przelew praw z polisy ubezpieczenia	kredyt na samochód
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	1 636	PLN	243	zmienna stopa WIBOR 3M powiększony o marżę banku	do 03.2019	1. Wksel in blanco poręczony przez udziałowców, 2. Hipoteka o sumie 2 454 375 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, 3. Zastaw na wszystkich maszynach i urządzeniach zakupionych od spółki Chłodnie Star Fruits Sp. z o.o. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej na kwotę 817 000 zł, 4. Pełnomocnictwo do rachunków	inwestycyjny
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Puławska 15 00-515 Warszawa	12 193	2 760 EUR	1 698	EURIBOR 3M (2 dni robocze przed rozpoczęciem danego miesiąca kalendarzowego) + marża banku 0,7 pp	do 04.2014	1. Wksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową 2. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi w BGZ S.A. 3. Hipoteka zwykła w kwocie 2 760 000 euro oraz kaucyjna do kwoty 1 380 000 euro na udziale we współwłasności do 3836/11822 części należące do PIFO w KW nr 167052 dla nieruchomości przy ul. Tymienieckiego w Łodzi 4. Zastaw rejestrowy na automatycznych liniach do produkcji galanterii śniadaniowej o wartości nie niższej niż 10 000 000 zł (umowa o ustanowienie zastawu rejestrowego z dnia 03.07.2009 roku na kwotę 4 140 000 euro na linii do produkcji plakiów kukurydzyjnych galanterii śniadaniowej firmy Pavian) 5. Cesja praw z polis ubezpieczenia majątkowego objętego prawnym zabezpieczeniem	inwestycyjny
BRE BANK S.A.	ul.Królewska 25 Warszawa	5 000	PLN	1 119	zmienna stopa WIBOR dla depozytów IO/N powiększone o marżę banku	do 04.2013	Umbrella Grupy Bakalland awalowanie weksla	odnawialny

80 736

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 30.06.2011								
Nazwa (firma)	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty	Warunki	Termin	Zabezpieczenia	
jednostki		tys zł	waluta	tys zł	oprocentowania	spłaty		
BRE BANK S.A.	ul. Królewska 14, Warszawa	20 000	wielowalutowy	11 476	zmienna stopa dla JPY, USD, CHF LIBOR 1M, dla EUR EURIBOR 1M powiększona o marżę banku	do 07.2012	Wksel in blanco,	
BRE BANK S.A.	ul.Królewska 25 Warszawa	19 000	PLN	12 092	zmienna stopa WIBOR dla depozytów IO/N powiększona o marżę banku	do 04.2012	Umbrella Grupy Bakalland, zastaw sągowy na środkach obrotowych 5021 kpln, cesja na polisie	
DZ BANK Polska SA	Pl. Piłsudskiego 3, Warszawa	7 000	pod akredytywy EUR, USD	5 637	zmienna stopa dla EUR- EURIBOR, dla USD- LIBOR, dla PLN WIBOR powiększone o marżę banku	do 12.2011	Wksel in blanco, przelew wierzycielski, zastaw na towarach 7109 kpln	
HSBC BANK S.A.	Pl. Piłsudskiego 3, Warszawa	10 000	pod akredytywy EUR, USD	781	zmienna stopa procentowa WIBOR 1M powiększone o marżę banku	do 10.2011	Przelew wierzycielski, wksel in blanco, zastaw na zapasach 3000 kpln, cesja na polisie ubez.	
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	8 000	PLN	7 476	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 1M powiększone o marżę banku	do 05.2012	Wksel in blanco - Zastaw rejestrowy na zapasach 2 400 000 PLN cesja na polisie ubezpieczeniowej	
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	12 109	3 696 CHF 12 109 kPLN	2 876	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 3M i 3M LIBOR powiększone o marżę banku	do 03.2011	Hipoteka zwykła Janów Podlaski do sumy 5 000 000 CHF oraz 2 160 500 PLN, oraz hipoteka kaucyjna do kwoty 2 500 000 CHF oraz 1 080 250 PLN wksel in blanco, cesja na polisie. Sągowy zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach.	
MR BANK SA	ul.Elbląska 15/17 01-747 Warszawa	8 000	PLN	6 246	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 1M powiększone o marżę banku	do 10.2011	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 1 M powiększone o marżę banku	
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	48 450	PLN	4 994	zmienna stopa procentowa w oparciu o WIBOR 3M powiększone o marżę banku	do 12.2017	Wksel in blanco zastaw rejestrowy na udziałach Pifo do długu. Hipoteka kaucyjna do kwoty 10 mln zł. Na nieruchomości w Janowie Podlaskim	
PKO PB S.A.	ul.Puławska 15 00-515 Warszawa	20 000	PLN	9 751	zmienna stopa procentowa WIBOR 1M powiększone o marżę banku	do 06.2011	Wksel in blanco. Zastaw rejestrowy na zapasach 4 000 000 PLN. Cesja na polisie	
BRE BANK S.A.	ul.Królewska 25 Warszawa	19 000	PLN	1 052	zmienna stopa WIBOR dla depozytów IO/N powiększone o marżę banku	do 04.2011	Umbrella Grupy Bakalland	
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	8 000	PLN	7 000	zmienna stopa Wibar 1 M powiększony o marżę banku	do 05.2012	wksel in blanco poręczony przez udziałowców , zastaw rejestrowy na surowcach na łączną kwotę 9 600 000 zł. cesja na polisie	
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	1 636	PLN	58	zmienna stopa WIBOR 3M powiększony o marżę banku	do 03.2019	wksel in blanco poręczony przez udziałowców hipoteka o sumie 2 454 375 zł. Raz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw na wszystkich maszynach i urządzeniach zakupionych od spółki Chłodnie Star Fruits Sp. z o.o. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej kwotę 817 000 zł.	
DZ BANK Polska SA	ul.Puławska 15 00-515 Warszawa	7 000	PLN	7 000	zmienna stopa dla PLN WIBOR 1M, powiększone o marżę banku	do 10.2011	wksel in blanco poręczenie Bakalland S.A. hipoteka kaucyjna na nieruchomości	
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	ul.Kasprzaka 10/16 01-211 Warszawa	2 760	EUR	1 588	EURIBOR 3M powiększone o marżę banku	do 04.2012	wksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym. Hipoteka zwykła w kwocie 2 760 000 EUR	
BRE BANK S.A.	ul.Królewska 25 Warszawa	19 000	PLN	881	zmienna stopa WIBOR dla depozytów IO/N powiększone o marżę banku	do 04.2012	Umbrella Grupy Bakalland	

Nota 21

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	201107-201206	201007-201106
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 520	1 316
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1 520	1 316
- rezerwa na zobowiązania (koszty handlowe)	1 520	1 316
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	15 339	14 991
- długoterminowe (wg tytułów)	14 769	12 587
- doatcje ZFRON/UE -środki trwałe	14 769	12 587
- krótkoterminowe (wg tytułów)	570	2 404
- na niewykorzystane urlopy		
- rezerwa na spodziewane zobowiązania		
- doatcje ZFRON/UE -środki trwałe	564	2 053
- kary umowne		
- pozostałe	6	351
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	16 859	16 307

W dniu 18.05.2010 r. Spółka Bakalland SA otrzymała dotację w wysokości 5 777 tys. zł oraz w dniu 21.06.2011 roku wysokości 2 035 tys. zł. Otrzymane dotacje do środków trwałych rozliczana jest przez rozliczenia międzyokresowe przychodów proporcjonalnie do amortyzacji. Na dzień bilansowy saldo RMP wynosi 10 158 tys.zł.

W dniu 31.03.2011 r. Spółka Bioconcept-Gardenia Sp. z o.o. otrzymała dotację w wysokości 5 075 tys. zł. W dniu 15 listopada 2011 na rachunek bankowy Spółki wpłynęła kwota 900 tys. zł pomocy, a w dniu 20 lipca 2011 - kwota 600 tys. zł pomocy. Z prezentoanej kwoty dotacji nie została wyodrębniona część krótkoterminowa, gdyż środki trwałe finansowane w części tą dotacją sa w toku budowy i na dzień bilansowy nie jest możliwe oszacowanie kwoty amortyzacji do rozliczenia do dnia 30 czerwca 2013 r.

Nota 22

Dodatkowe dane objaśniające sposób obliczania wartości księgowej na jedną akcję /udział

Na dzień 30.06.2012: wartość księgowa 50 109 tys zł / średnioważona liczba akcji 19.811 tys. szt. = wartość księgowa na jeden udział 2,53 zł

Na dzień 30.06.2011: wartość księgowa 53 602 tys. zł / średnioważona liczba akcji 20.098 tys. szt = wartość księgowa na jeden udział 2,67 zł

Na dzień 30.06.2010: wartość księgowa 52 855 tys. zł / średnioważona liczba akcji 20.626 tys. szt = wartość księgowa na jeden udział 2,56 zł

Nota 23

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	201107-201206	201007-201106
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	0.0	0.0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu)	0.0	0.0
-	0.0	0.0
- w tym: od jednostek zależnych		
- w tym: od jednostek współzależnych		
- w tym: od jednostek stowarzyszonych		
- w tym: od znaczącego inwestora		
- w tym: od jednostki dominującej		
-	0.0	0.0
- w tym: od jednostek zależnych		
- w tym: od jednostek współzależnych		
- w tym: od jednostek stowarzyszonych		
- w tym: od znaczącego inwestora		
- w tym: od jednostki dominującej		
-	0.0	0.0
...		
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	0.0	0.0

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	201107-201206	201007-201106
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	13 289.0	9 780.0
- na rzecz jednostek zależnych	13 289.0	9 780.0
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu)	0.0	0.0
-	0.0	0.0
- w tym: na rzecz jednostek zależnych		
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
- w tym: na rzecz jednostki dominującej		
-	0.0	0.0
- w tym: na rzecz jednostek zależnych		
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
- w tym: na rzecz jednostki dominującej		
-	0.0	0.0
...		
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	13 289.0	9 780.0

Nota 24

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	201107-201206	201007-201106
- owoce suszone	58 886	54 698
- ziarna i orzechy	98 789	66 025
- puszki, pozostałe	49 920	31 540
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	207 595	152 263
- w tym: od jednostek powiązanych	192	219

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	201107-201206	201007-201106
a) kraj	165 046	143 116
- w tym: od jednostek powiązanych	192	93
b) eksport	42 549	9 147
- w tym: od jednostek powiązanych	0	126
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	207 595	152 263
- w tym: od jednostek powiązanych	192	219

Nota 25

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	201107-201206	201007-201106
- owoce suszone	7 135	6 658
- ziarna i orzechy	7 645	10 071
- puszki, pozostałe	45 875	79 994
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	60 655	96 723
- w tym: od jednostek powiązanych	3	-12

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	201107-201206	201007-201106
a) kraj	48 101	67 641
- w tym: od jednostek powiązanych	3	0
b) eksport	12 554	29 082
- w tym: od jednostek powiązanych	0	-12
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	60 655	96 723
- w tym: od jednostek powiązanych	3	-12

Nota 26		
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	201107-201206	201007-201106
a) amortyzacja	7 198	5 030
b) zużycie materiałów i energii	143 766	112 584
c) usługi obce	52 530	46 631
d) podatki i opłaty	1 111	1 469
e) wynagrodzenia	17 543	15 627
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 895	2 934
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	9 551	12 076
- podróże służbowe	330	243
- pozostałe koszty	786	911
- reklama (reprezentacja i reklama nielimitowana)	7 923	10 794
- reprezentacja (reprezentacja i reklama limitowana)	512	128
Koszty według rodzaju, razem	234 594	196 351
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-19 284	-18 343
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	-575
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-49 818	-52 698
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-18 183	-19 244
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-147 309	-105 491

Nota 27

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	201107-201206	201007-201106
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	130	0
- na przyszłe zobowiązania	0	
- na świadczenia pracownicze	130	
b) pozostałe, w tym:	6 518	4 763
- am.wartości niematerialne i prawne		
- amort bud i budowli		
- amort masz i urząd ZPCHR		
- amort poz środków trwałych, środków transportu		
- zwrot odpis należn.NPUP	544	27
- otrzym odszk kary i grzyw	1 074	561
- zwrot cla niewykorz poli	2	23
- refaktura kosztów	632	1 112
- sprzedaż makulatury	124	116
- noty kredyt od kontr zagranicznych	0	121
- odp przedaw zob pln	66	183
- odpisy na zapasy	0	2 082
- nadwyżki mater.nie inwentaryzacyjne	79	13
- nadwyżki materiałów inwentaryzacyjne	1 827	
- nadwyżki w dostawie	4	5
- nadwyż tow w magazynie inwentaryzacyjne	68	243
- nadwyżki wagowe zwrotownia towary	10	
- nadwyżki produktów		
- nadwyżki wyrobów gotowych inwentaryzacyjne	35	197
- nadwyżki wagowe zwrotownia wyr. gotowe	1	80
- nadwyżki wagowe zwrotownia towary		
- inne	2 052	
Inne przychody operacyjne, razem	6 648	4 763

Nota 28

INNE KOSZTY OPERACYJNE	201107-201206	201007-201106
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	543	-70
- przyszłe zobowiązania	120	
- rezerwa na sprawy sądowe	0	
- rezerwa na świadczenia pracownicze	423	-70
b) pozostałe, w tym:	3 310	2 422
- odszkod,naprawy powypadk	1	9
- kary grzywny i odszkodowania	503	192
- niezrealizowane dostawy	358	
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	
- darowizny	111	131
- protokoły strat materiały	4	2
- odchylenia ilościowe od PZ materiałów	0	
- niedobory i szkody	636	
- odpis aktualizacyjny zapasów	0	
- niedobory inwentar.materiał.	270	174
- protokoły strat towarów	536	618
- odchylenia ilościowe od PZ towarów	20	54
- niedob inwentaryzacyjne towary	196	304
- niedowaga opakowań towary	0	8
- protokoły strat wyr got	150	218
- niedobory inwent wyr got	0	638
- niedobory inwentaryzacyjne	352	13
- niedowaga opak.produkty	1	3
- niedowaga zwrotownia	0	3
- inne	172	55
Inne koszty operacyjne, razem	3 853	2 352

Nota 29

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	201107-201206	201007-201106
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.0	0.0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0.0	0.0

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	201107-201206	201007-201106
a) z tytułu udzielonych pożyczek	389	488
- od jednostek powiązanych, w tym:	97	151
- od jednostek zależnych	97	151
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek	292	337
b) pozostałe odsetki	948	400
- od jednostek powiązanych, w tym:	67	0
- od pozostałych jednostek	881	400
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 337	888

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	201107-201206	201007-201106
a) dodatnie różnice kursowe	3	123
- zrealizowane	0	123
- niezrealizowane	3	
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	186	11
- Sprz. udzi. ak i pap wart		
- opcje walutowe		11
- inne	186	
Inne przychody finansowe, razem	189	134

Nota 30

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	201107-201206	201007-201106
a) od kredytów i pożyczek	7 236	4 169
- dla jednostek powiązanych, w tym:	1	0
- dla innych jednostek	7 235	4 169
b) pozostałe odsetki	950	969
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla innych jednostek	950	969
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	8 186	5 138

INNE KOSZTY FINANSOWE	201107-201206	201007-201106
a) ujemne różnice kursowe	2 891	35
- zrealizowane	3 358	35
- niezrealizowane	-467	
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	316	73
- kontrakty walutowe, opcje		
- inne, prowizje od kredytów	250	73
- odsetki od leasingu	11	
- anulowane odsetki roczne lat ubiegłych		
- inne	10	
- wycena bilansowa pochodnych instrumentów finansowych	45	
Inne koszty finansowe, razem	3 207	108

Nota 31

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Nota 32

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	201107-201206	201007-201106
1. Zysk (strata) brutto	-3 705	-5 538
2. Korekty konsolidacyjne	5 956	10 512
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem	154	-506
- przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku	4 085	2 972
- przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi		0
- koszty i straty trwale w ewidencji nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	5 179	3 003
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	802	1 993
- koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi	935	1 316
- dochody wolne od podatku		-1 214
- odliczenia od dochodu		0
- dochód zwolniony strefa	807	
-strata z lat ubiegłych		0
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-9 507	-6 044
5. Podatek dochodowy według stawki 19,000000%	736	588
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	736	588
- wykazany w rachunku zysków i strat	668	227
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	68	361
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	201107-201206	201007-201106
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	455	-71
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczony, razem	455.0	-71.0
	455.0	-71.0

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	201107-201206	201007-201106
- ujętego w kapitale własnym	455	-71
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	201107-201206	201007-201106
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 33

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA)	201107-201206	201007-201106
-		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0.0	0.0

Nota 34

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	201107-201206	201007-201106
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto		

Nota 35

	201107-201206	201007-201106
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	667	4 080
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys. szt)	19 811	20 098
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0.03	0.20
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	19 811	20 098
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł.)	0.03	0.20

Średnia ważona liczby akcji zwykłych występujących w ciągu okresu to liczba akcji zwykłych na początku okresu, skorygowana o liczbę akcji zwykłych odkupionych w celu umorzenia w ciągu tego okresu ważona wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania tych akcji. Wskaźnik odzwierciedlający okres występowania poszczególnych akcji jest to liczba dni, przez jaką określone akcje występowały, do całkowitej liczby dni w okresie. Zastosowano przybliżenie polegające na uwzględnieniu liczby akcji na koniec każdego miesiąca.

Sprawozdanie według segmentów sprawozdawczych

W Grupie Kapitałowej Bakalland S.A. wyodrębniono 2 główne segmenty operacyjne (kanały dystrybucji), tj. sieci sklepów oraz hurtownie.

Obszary geograficzne

Grupa prezentuje poniżej informacje dotyczące przychodów ze sprzedaży krajowej i eksportowej.

Spółka nie prezentuje aktywów i pasywów bilansu w podziale na poszczególne segmenty z uwagi na to, że nie ma możliwości przypisania zapasów, środków trwałych oraz zobowiązań do poszczególnych segmentów (kanałów sprzedaży).

Stan na 30.06.2012

Opis pozycji	Segment I	Segment II	Grupa Kapitałowa razem
	Hurt	Sieci	
Przychody ze sprzedaży	145 538	122 712	268 250
Koszt własny sprzedaży	102 364	89 167	191 531
Zysk brutto na sprzedaży			76 719
Koszty sprzedaży			49 818
Koszty ogólnego zarządu			18 183
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne- saldo			-3 138
Zysk operacyjny			11 856
Przychody (koszty) finansowe- saldo			9 605
Zysk brutto			2 251
Podatek dochodowy			1 123
Udział w (zyskach)/stratach netto			-461
Zysk netto			667

Stan na 30.06.2012

Sprzedaż w podziale na sprzedaż krajową i eksportową	01.07.2011 do 30.06.2012
Kraj	213 188
Eksport	55 062
Razem	268 250

Stan na 30.06.2011

Opis pozycji	Segment I	Segment II	Grupa Kapitałowa razem
	Hurt	Sieci	
Przychody ze sprzedaży	132 716	116 270	248 986
Koszt własny sprzedaży	95 642	82 243	177 885
Zysk brutto na sprzedaży			71 101
Koszty sprzedaży			45 330
Koszty ogólnego zarządu			19 245
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne- saldo			-2 668
Zysk operacyjny			9 194
Przychody (koszty) finansowe- saldo			4 219
Zysk brutto			4 975
Podatek dochodowy			156
Udział w (zyskach)/stratach netto			-738
Zysk netto			4 081

Stan na 30.06.2011

Sprzedaż w podziale na sprzedaż krajową i eksportową	01.07.2010 do 30.06.2011
Kraj	209 053
Eksport	39 933
razem	248 986

Nota 36

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)	201107-201206	201007-201106
I. Zysk (strata) brutto	2 251	4 974
II. Korekty razem	26 354	-1 384
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	7 198	5 490
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-608	729
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 754	5 205
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-481	41
6. Zmiana stanu rezerw	-479	-487
7. Zmiana stanu zapasów	-4 433	-17 639
8. Zmiana stanu należności	4 227	-8 875
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 289	2 447
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-936	5 822
11. Różnice z połączenia Polgrunt	0	1 108
12. Podatek dochodowy	-863	1 290
13. Inne korekty	686	3 485
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	28 605	3 590

Bilansowa zmiana stanu rezerw, należności oraz rozliczeń międzyokresowych różni się od zmiany stanu uwzględnionej w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych, ze względu na korygowanie zysku brutto w sprawozdaniu przepływów pieniężnych oraz w związku z tym wyodrębnieniu zapłaconego podatku dochodowego.

Ponadto zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych została skorygowana o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabytych udziałów w jednostkach zależnych oraz o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych z tytułu nabytych środków trwałych lub środków trwałych w budowie.

Inne korekty w kwocie 686 tys. zł dotyczą wyceny opcji z programów motywacyjnych za rok obrotowy 2011/2012 (kwota 702 tys. zł) oraz korekty wyceny środków trwałych "Pifo" Eko-Strefa Sp. z o.o. w związku z przejściem na MSR/MSSF.

Niniejszy dokument zawiera 35 strony i składa się z następujących elementów:

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	str.1
Roczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	str.2,3
Roczne skonsolidowane sprawozdanie zysków i strat	str.5
Pozycje pozabilansowe	str.4
Roczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	str.6
Roczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	str.7
Dodatkowe noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	str.8-35

Podpisy wszystkich Członków Zarządu			Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
31.10.2012	Marian Owerko	Prezes Zarządu	
31.10.2012	Artur Ungier	Wice Prezes Zarządu	
31.10.2012	Paweł Poruszek	Wice Prezes Zarządu	
			31.10.2012
			Jadwiga Raszko vel Rzepa
			Główna Księgowa
			
			podpis