



Grupa Kapitałowa

Mediatel S.A.

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

na dzień i za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2013 r.

SPIS TREŚCI:

1.	Wybrane dane finansowe	4
2.	Informacje ogólne	5
2.1.	Dane Jednostki dominującej	5
2.2.	Czas trwania Jednostki dominującej	5
2.3.	Okresy prezentowane	5
2.4.	Skład organów Jednostki dominującej według stanu na dzień 31 marca 2013 roku.....	5
2.5.	Biegli rewidenci	6
2.6.	Notowania na rynku regulowanym	6
2.7.	Znaczący akcjonariusze.....	6
2.8.	Spółki powiązane.....	7
2.9.	Informacje dotyczące rodzaju powiązań	7
2.10.	Zgodność z międzynarodowymi standardami sprawozdawczości finansowej	7
2.11.	Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.....	13
2.12.	Zmiany wartości szacunkowych	14
2.13.	Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń grupy	14
2.14.	Ważniejsze zdarzenia mające istotny wpływ na wyniki finansowe grupy w I kwartale roku 2013 oraz opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	14
2.15.	Sezonowość lub cykliczność działalności grupy w prezentowanym okresie	15
2.16.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	15
2.17.	Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy	15
2.18.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych	15
2.19.	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	15
3.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	16
3.1.	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	16
3.2.	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	17
3.3.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	18
3.4.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	19
4.	Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego	20
4.1.	Segmenty operacyjne	20
4.2.	Przychody ze sprzedaży	22
4.3.	Koszty według rodzaju	22
4.4.	Koszty świadczeń pracowniczych	23
4.5.	Pozostałe przychody operacyjne.....	24

4.6. Dotacje.....	24
4.7. Pozostałe koszty operacyjne	24
4.8. Przychody finansowe	24
4.9. Koszty finansowe.....	25
4.10. Dywidendy	25
4.11. Zysk/strata przypadająca na jedną akcję	25
4.12. Podatek dochodowy ujęty w wyniku finansowym bieżącego okresu.....	26
4.13. Wartości niematerialne i prawne.....	26
4.14. Rzeczowe aktywa trwałe.....	27
4.15. Aktywa przeznaczone do zbycia	28
4.16. Pozostałe aktywa finansowe	29
4.17. Zapasy	29
4.18. Należności	29
4.19. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług struktura wiekowa według okresu przeterminowania ..	31
4.20. Pozostałe zobowiązania.....	31
4.21. Świadczenia na rzecz pracowników	31
4.22. Kredyty i pożyczki	32
4.23. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji.....	34
4.24. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.....	35
4.25. Rezerwy.....	35
4.26. Aktywa i zobowiązania warunkowe	36
4.27. Sprawy sądowe i postępowania przed organami administracji publicznej	36
4.28. Wynagrodzenia wyższej kadry kierowniczej i rady nadzorczej	38
4.29. Transakcje z podmiotami powiązanymi	38
4.30. Zdarzenia po dacie bilansu.....	40

1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	tys. PLN	tys. PLN	tys. EURO	tys. EURO
	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
I. Przychody ze sprzedaży	8 928	15 306	2 139	3 666
II. Zysk/Strata* z działalności operacyjnej	(1 637)	1 069	(392)	256
III. Zysk/Strata* brutto	(1 788)	702	(428)	168
IV. Zysk/Strata* netto ogółem	(1 798)	487	(431)	117
V. Zysk/Strata* netto dla akcjonariuszy	(1 798)	487	(431)	117
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	546	(574)	131	(137)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	(280)	-	(67)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(239)	849	(57)	203
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	307	(5)	74	(1)
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2013	31.12.2012
X. Aktywa razem	24 121	25 030	5 774	6 084
XI. Zobowiązania razem	18 451	17 550	4 417	4 266
XII. Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	18 451	17 550	4 417	4 266
XIV. Kapitał własny	5 670	7 480	1 357,3036	1 818
XV. Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	5 670	7 480	1 357	1 818
XVI. Kapitał akcyjny	2 236	2 236	535	544
XVII. Liczba akcji (w sztukach)	11 178 515	11 178 515	11 178 515	11 178 515
XVIII. Zysk/Strata* na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EURO)**	(0,16)	0,01	(0,04)	0,00
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w PLN/EURO)***	0,51	0,67	0,12	0,16

**Zysk/Strata* podstawowa na jedną akcję obliczona została jako iloraz zysku/straty netto przypadającego na akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu roku obrotowego. Średnia ważona liczba akcji na dzień 31 marca 2013 roku wynosiła 11.178,515 a na 31 grudnia 2012 roku 10.501.562.

*** Wartość księgowa na jedną akcję została obliczona jako iloraz kapitału własnego przypadającego na akcjonariuszy Spółki przez liczbę akcji.

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

- pozycje dotyczące Sprawozdania z całkowitych dochodów oraz Sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca; kurs ten wyniósł za I kwartał 2013 roku - 4,1738 PLN; a na koniec I kwartału 2012 roku - 4,175 PLN.

- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 29 marca 2013 roku - 4,1774 PLN; na dzień 31 grudnia 2012 roku - 4,0882 PLN.

2. Informacje ogólne

2.1. Dane Jednostki dominującej

Nazwa:	Mediatel
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Aleje Jerozolimskie 65/79 00-697 Warszawa
Kraj rejestracji:	Polska

Przedmiotem działalności Spółki są:

- działalność firm centralnych i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
- pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

Rejestr:	Krajowy Rejestr Sądowy prowadzony przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy
Numer rejestru:	KRS 0000045784

Numer statystyczny REGON: 12512021

2.2. Czas trwania Jednostki dominującej

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

2.3. Okresy prezentowane

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 marca 2012 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

2.4. Skład organów Jednostki dominującej według stanu na dzień 31 marca 2013 roku

Skład Zarządu:	
Mirosław Janisiewicz	Prezes Zarządu
Marek Nowakowski	Członek Zarządu
Zbigniew Kazimierczak	Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki:	
Jarosław Michalik	Sekretarz Rady Nadzorczej
Marcin Łolik	Członek Rady Nadzorczej
Marcin Frączek	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Urbański	Członek Rady Nadzorczej
Jerzy Cegliński	Członek Rady Nadzorczej

Dnia 22 marca 2013 roku rezygnację ze stanowiska Przewodniczącego Rady Nadzorczej Mediatel oraz z uczestnictwa w Radzie Nadzorczej Mediatel złożył Pan Jarosław Mikos.

2.5. Biegli rewidenci

Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Mediatel za okres pierwszych trzech miesięcy 2013 roku nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

2.6. Notowania na rynku regulowanym

Giełda: Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (GPW)
ul. Książęca 4
00-498 Warszawa

Symbol na GPW: MTL
Sektor na GPW: Telekomunikacja

System depozytowo - rozliczeniowy: Krajowy Depozyt papierów Wartościowych S.A. (KDPW)
ul. Książęca 4
00-498 Warszawa

2.7. Znaczący akcjonariusze

Wg stanu na dzień 14 maja 2013 roku.

<i>Akcjonariusz</i>	<i>Liczba posiadanych akcji i głosów na WZ stan na 31.03.2013 r.</i>	<i>% w kapitale zakładowym równy % głosów na WZ stan na 31.03.2013 r.</i>
Magna Polonia S.A.	5.544.459 szt.	49,60 %
Gregorczyk Cezary	2.681.807 szt.	23,99 %

Kapitał zakładowy wynosi 2.235.703 PLN i dzieli się na 11.178.515 akcji o wartości nominalnej 0,20 PLN.

2.8. Spółki powiązane

Elterix S.A.

Velvet Telecom LLC

Sieci Cyfrowe Sp. z o. o.

TelePin Sp. z o.o.

Spółka zależna pośrednio

Spółka zależna pośrednio

Na dzień 31 marca 2013 roku Mediatel S.A. nie posiada Spółek stowarzyszonych.

2.9. Informacje dotyczące rodzaju powiązań

W skład Grupy Kapitałowej Mediatel SA ("Grupa") wchodzi Mediatel SA Jednostka Dominująca z prawnego punktu widzenia oraz spółki zależne, w których Spółka posiada udziały bezpośrednio i pośrednio.

Lp.	Nazwa spółki	Przedmiot działalności	Bezpośredni udział Spółki Dominującej w kapitale zakładowym	Łączny udział Spółki Dominującej (pośredni i bezpośredni w ogólnej liczbie głosów)
1	Elterix S.A.	Głównym przedmiotem działalności Elterix jest działalność telekomunikacyjna w zakresie świadczenia usług połączeń telefonii stacjonarnej oraz dostępu do Internetu dla klientów indywidualnych oraz hurtowa sprzedaż usług połączeń telefonii stacjonarnej i komórkowej. Elterix posiada własną sieć światłowodową, a także dostępową sieć miedzianą i radiową na terenie Trójmiasta.	99,71%	99,71%
2	Telepin S.A.	Jest spółką wyodrębnioną ze spółki Mediatel S.A. Prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług telekomunikacyjnych.	21,48%	99,08%
3	Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	Głównym przedmiotem działalności spółki jest działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej, działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej i telekomunikacji satelitarnej.	0,00%	99,71%
4	Velvet Telecom LLC	Spółka zależna od Mediatel S.A., działalność telekomunikacyjna, hurtowa sprzedaż usług połączeń telefonii,	100%	100%

Velvet Telecom LLC nie prowadzi bieżącej działalności gospodarczej. Aktywa jednostki zostały objęte odpisami aktualizacyjnymi w sprawozdaniach finansowych na 31 grudnia 2011 roku i 30 czerwca 2012 roku.

2.10. Zgodność z międzynarodowymi standardami sprawozdawczości finansowej

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez UE.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Zastosowane nowe i zmienione standardy i interpretacje:

W niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zastosowano po raz pierwszy następujące nowe i zmienione standardy i interpretacje, które weszły w życie od 1 stycznia 2013 r.:

a) MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej”

MSSF 13 został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w maju 2011 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie.

Nowy standard ma na celu poprawę spójności i zmniejszenie złożoności poprzez sformułowanie precyzyjnej definicji wartości godziwej oraz skupienie w jednym standardzie wymogów dotyczących wyceny w wartości godziwej i ujawniania odnośnych informacji.

b) Realizacja wartości aktywów – Zmiany do MSR 12

Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” dotyczące realizacji wartości aktywów zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w grudniu 2010 r. i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 r. lub po tej dacie (w Unii Europejskiej obowiązkowe zastosowanie od 1 stycznia 2013 r.).

Zmiany dotyczą wyceny rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego od nieruchomości inwestycyjnych wycenianych w wartości godziwej zgodnie z MSR 40 „Nieruchomości inwestycyjne” i wprowadzają możliwe do odrzucenia domniemanie, że wartość nieruchomości inwestycyjnej będzie odzyskana całkowicie poprzez sprzedaż. To domniemanie można odrzucić, gdy nieruchomość inwestycyjna jest utrzymywana w modelu biznesowym, którego celem jest wykorzystanie zasadniczo wszystkich korzyści ekonomicznych reprezentowanych przez nieruchomość inwestycyjną w czasie użytkowania, a nie w chwili sprzedaży. SKI-21 „Podatek dochodowy – Realizacja wartości przeszacowanych aktywów, które nie podlegają amortyzacji” odnoszący się do podobnych kwestii dotyczących aktywów nie podlegających amortyzacji, które są wyceniane zgodnie z modelem aktualizacji wartości przedstawionym w MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” został włączony do MSR 12 po wyłączeniu wytycznych dotyczących nieruchomości inwestycyjnych wycenianych w wartości godziwej.

c) Poważna hiperinflacja i wycofanie ustalonych dat dla podmiotów przyjmujących MSSF po raz pierwszy – Zmiany do MSSF 1

Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” dotyczące poważnej hiperinflacji i wycofania ustalonych dat dla podmiotów przyjmujących MSSF po raz pierwszy zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w grudniu 2010 r. i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 r. lub po tej dacie (w Unii Europejskiej obowiązkowe zastosowanie od 1 stycznia 2013 r.).

Zmiana dotycząca poważnej hiperinflacji stwarza dodatkowe wyłączenie w wypadku, gdy podmiot, który był pod wpływem poważnej hiperinflacji, ponownie zaczyna lub po raz pierwszy zamierza sporządzać swoje sprawozdania finansowe zgodnie z MSSF. Wyłączenie pozwala podmiotowi na wybór wyceny aktywów i zobowiązań według wartości godziwej i wykorzystania tej wartości godziwej jako domniemanego kosztu tych aktywów i zobowiązań w bilansie otwarcia w pierwszym sprawozdaniu z sytuacji finansowej zgodnym z MSSF.

RMSR zmieniła również MSSF 1 w celu wykluczenia odniesień do ustalonych dat dla jednego wyjątku i jednego wyłączenia w odniesieniu do aktywów i zobowiązań finansowych. Pierwsza zmiana wymaga od podmiotów stosujących MSSF po raz pierwszy prospektywnego zastosowania wymogów dotyczących usunięcia z bilansu zgodnie z MSSF od dnia przejścia na MSSF, a nie od 1 stycznia 2004 r. Druga zmiana dotyczy aktywów finansowych lub zobowiązań wykazywanych w wartości godziwej przy początkowym ujęciu, gdy wartość godziwa jest ustalana za pomocą technik wyceny z powodu braku aktywnego rynku, i pozwala na zastosowanie wytycznych prospektywnie od dnia przejścia na MSSF, a nie od 25 października 2002 r. czy od 1 stycznia 2004 r. Oznacza to, że podmioty stosujące MSSF po raz pierwszy nie muszą ustalać wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych przed dniem przejścia na MSSF. Do tych zmian dostosowano również MSSF 9.

d) Prezentacja składników pozostałych całkowitych dochodów – zmiany do MSR 1

Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” dotyczące prezentacji składników pozostałych całkowitych dochodów zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w czerwcu 2011 r. i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2012 r. lub po tej dacie.

Zmiany wymagają, aby jednostki dzieliły pozycje prezentowane w pozostałych całkowitych dochodach na dwie grupy na podstawie tego, czy w przyszłości będą mogły one zostać ujęte w wyniku finansowym. Dodatkowo zmieniony został tytuł sprawozdania z całkowitych dochodów na „sprawozdanie z wyniku finansowego i pozostałych całkowitych dochodów”.

e) Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze”

Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w czerwcu 2011 r. i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie.

Zmiany wprowadzają nowe wymogi w zakresie ujmowania i wyceny kosztów programów określonych świadczeń oraz świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy, jak również zmieniają wymagane ujawnienia dotyczące wszystkich świadczeń pracowniczych.

f) Ujawnianie informacji – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych – zmiany do MSSF 7

Zmiany do MSSF 7 dotyczące ujawniania informacji – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w grudniu 2011 r. i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie.

Zmiany wprowadzają obowiązek nowych ujawnień, które umożliwią użytkownikom sprawozdań finansowych ocenę efektów lub potencjalnych efektów porozumień umożliwiających rozliczanie netto, w tym praw do dokonania kompensaty.

Grupa zastosuje zmiany do MSSF 7 od 1 stycznia 2013 r.

Opublikowane standardy i interpretacje, które jeszcze nie obowiązują i nie zostały wcześniej zastosowane przez Grupę.

W niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupa nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu następujących opublikowanych standardów, interpretacji lub poprawek do istniejących standardów przed ich datą wejścia w życie:

g) MSSF 9 „Instrumenty finansowe Część 1: Klasyfikacja i wycena”

MSSF 9 opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 listopada 2009 r. zastępuje te części MSR 39, które dotyczą klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych. W październiku 2010 r. MSSF 9 został uzupełniony o problematykę klasyfikacji i wyceny zobowiązań finansowych. Zgodnie ze zmianami wprowadzonymi w grudniu 2011 r. nowy standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2015 r. lub po tej dacie.

Standard wprowadza jeden model przewidujący tylko dwie kategorie klasyfikacji aktywów finansowych: wyceniane w wartości godziwej i wyceniane według zamortyzowanego kosztu. Klasyfikacja jest dokonywana na moment początkowego ujęcia i uzależniona jest od przyjętego przez jednostkę modelu zarządzania instrumentami finansowymi oraz charakterystyki umownych przepływów pieniężnych z tych instrumentów.

Większość wymogów MSR 39 w zakresie klasyfikacji i wyceny zobowiązań finansowych została przeniesiona do MSSF 9 w niezmienionym kształcie. Kluczową zmianą jest nałożony na jednostki wymóg prezentowania w innych całkowitych dochodach skutków zmian własnego ryzyka kredytowego z tytułu zobowiązań finansowych wyznaczonych do wyceny w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Grupa zastosuje MSSF 9 od 1 stycznia 2015 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, MSSF 9 nie został jeszcze zatwierdzony przez Unię Europejską.

h) MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”

MSSF 10 został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w maju 2011 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie (w Unii Europejskiej obowiązkowe zastosowanie od 1 stycznia 2014 r.).

Nowy standard zastępuje wytyczne w sprawie kontroli i konsolidacji zawarte w MSR 27 „Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe” oraz w interpretacji SKI-12 „Konsolidacja – jednostki specjalnego przeznaczenia”. MSSF 10 zmienia definicję kontroli w taki sposób, by dla wszystkich jednostek obowiązywały te same kryteria określania kontroli. Zmienionej definicji towarzyszą obszerne wytyczne dotyczące zastosowania.

Grupa zastosuje MSSF 10 od 1 stycznia 2014 r.

i) MSSF 11 „Wspólne przedsięwzięcia”

MSSF 11 został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w maju 2011 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie (w Unii Europejskiej obowiązkowe zastosowanie od 1 stycznia 2014 r.).

Nowy standard zastępuje MSR 31 „Udziały we wspólnych przedsięwzięciach” oraz interpretację SKI-13 „Wspólnie kontrolowane jednostki – niepieniężny wkład wspólników”. Zmiany w definicjach ograniczyły liczbę rodzajów wspólnych przedsięwzięć do dwóch: wspólne operacje i wspólne przedsięwzięcia. Jednocześnie wyeliminowano dotychczasową możliwość wyboru konsolidacji proporcjonalnej w odniesieniu do jednostek pod wspólną kontrolą. Wszyscy uczestnicy wspólnych przedsięwzięć mają obecnie obowiązek ich ujęcia metodą praw własności.

Grupa zastosuje MSSF 11 od 1 stycznia 2014 r.

j) MSSF 12 „Ujawnianie udziałów w innych jednostkach”

MSSF 12 został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w maju 2011 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie (w Unii Europejskiej obowiązkowe zastosowanie od 1 stycznia 2014 r.).

Nowy standard dotyczy jednostek posiadających udziały w jednostce zależnej, wspólnym przedsięwzięciu, jednostce stowarzyszonej lub w niekonsolidowanej jednostce zarządzanej umową. Standard zastępuje wymogi w zakresie ujawniania informacji zawartych obecnie w MSR 27 „Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe”, MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych” oraz MSR 31 „Udziały we wspólnych przedsięwzięciach”. MSSF 12 wymaga, by jednostki ujawniały informacje, które pomogą użytkownikom sprawozdań finansowych ocenić charakter, ryzyko i skutki finansowe inwestycji w jednostkach zależnych, stowarzyszonych, wspólnych przedsięwzięciach i niekonsolidowanych jednostkach zarządzanych umową. W tym celu nowy standard nakłada wymóg ujawniania informacji dotyczących wielu obszarów, w tym znaczących osądów i założeń przyjmowanych przy ustalaniu, czy jednostka kontroluje, współkontroluje czy posiada znaczący wpływ na inne jednostki; obszernych informacji o znaczeniu udziałów niekontrolujących w działalności i przepływach pieniężnych grupy; sumarycznych informacji finansowych o spółkach zależnych ze znaczącymi udziałami niekontrolującymi, a także szczegółowych informacji o udziałach w niekonsolidowanych jednostkach zarządzanych umową.

Grupa zastosuje MSSF 12 od 1 stycznia 2014 r.

k) Zmieniony MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe”

Zmieniony MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe” został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w maju 2011 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie (w Unii Europejskiej obowiązkowe zastosowanie od 1 stycznia 2014 r.).

MSR 27 został zmieniony w związku z opublikowaniem MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”. Celem zmienionego MSR 27 jest określenie wymogów ujmowania i prezentacji inwestycji w

2. Informacje ogólne

jednostki zależne, wspólne przedsięwzięcia oraz jednostki stowarzyszone w sytuacji gdy jednostka sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe. Wytyczne na temat kontroli oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych zostały zastąpione przez MSSF 10.

Grupa zastosuje zmieniony MSR 27 od 1 stycznia 2014 r.

l) Zmieniony MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”

Zmieniony MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w maju 2011 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub po tej dacie (w Unii Europejskiej obowiązkowe zastosowanie od 1 stycznia 2014 r.).

Zmiany do MSR 28 wynikały z projektu RMSR na temat wspólnych przedsięwzięć. Rada zdecydowała o włączeniu zasad dotyczących ujmowania wspólnych przedsięwzięć metodą praw własności do MSR 28, ponieważ metoda ta ma zastosowanie zarówno do wspólnych przedsięwzięć jak też jednostek stowarzyszonych. Poza tym wyjątkiem, pozostałe wytyczne nie uległy zmianie.

Grupa zastosuje zmieniony MSR 28 od 1 stycznia 2014 r.

m) Kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych – zmiany do MSR 32

Zmiany do MSR 32 „Instrumenty finansowe: prezentacja” dotyczące kompensowania aktywów i zobowiązań finansowych zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w grudniu 2011 r. i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie.

Zmiany wprowadzają dodatkowe objaśnienia stosowania do MSR 32, aby wyjaśnić niespójności napotymane przy stosowaniu niektórych kryteriów dotyczących kompensowania. Obejmują one m.in. wyjaśnienie, co oznacza sformułowanie „*posiada ważny tytuł prawny do dokonania kompensaty*”, oraz że niektóre mechanizmy rozliczania brutto mogą być traktowane jako rozliczane netto w przypadku spełnienia odpowiednich warunków.

Grupa zastosuje zmiany do MSR 32 od 1 stycznia 2014 r.

n) Zmiany w przepisach przejściowych do MSSF 10, MSSF 11, MSSF 12

Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości opublikowała w czerwcu 2012 r. zmiany w przepisach przejściowych do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12. Zmiany będą obowiązywać dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2013 r. lub wcześniej – jeżeli standardy które są ich podstawą (MSSF 10, 11 lub 12) zostały zastosowane z datą wcześniejszą.

Zmiany precyzują przepisy przejściowe dla MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”. Podmioty przyjmujące MSSF 10 powinny ocenić, czy posiadają kontrolę w pierwszym dniu rocznego okresu dla którego po raz pierwszy zastosowano MSSF 10, a jeżeli wnioski z tej oceny różnią się od wniosków z MSR 27 i SKI 12, wtedy dane porównawcze powinny zostać przekształcone, chyba że byłoby to niepraktyczne. Zmiany wprowadzają również dodatkowe przejściowe ułatwienia przy stosowaniu MSSF 10, MSSF 11, i MSSF 12, poprzez ograniczenie obowiązku prezentacji skorygowanych danych porównawczych tylko do danych za bezpośrednio poprzedzający okres sprawozdawczy. Ponadto zmiany te znoszą wymóg prezentowania danych porównawczych dla ujawnień dotyczących niekonsolidowanych jednostek zarządzanych umową dla okresów poprzedzających okres zastosowania MSSF 12 po raz pierwszy.

Grupa zastosuje powyższe zmiany od 1 stycznia 2014 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zmiany w przepisach przejściowych do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12 nie zostały jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską.

o) Podmioty inwestycyjne – zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 27

Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 27 „Podmioty inwestycyjne” zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w październiku 2012 r. i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie.

Zmiany wprowadzają do MSSF 10 definicję podmiotu inwestycyjnego. Podmioty takie będą zobowiązane wykazywać swoje jednostki zależne w wartości godziwej przez wynik finansowy i konsolidować jedynie te jednostki zależne, które świadczą na jej rzecz usługi związane z działalnością inwestycyjną spółki. Zmieniono również MSSF 12, wprowadzając nowe ujawnienia na temat podmiotów inwestycyjnych.

Grupa zastosuje powyższe zmiany od 1 stycznia 2014 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 27 nie zostały jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską.

2.11. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zmian polityki rachunkowości Grupa dokonuje jedynie wtedy, gdy mają miejsce zmiany standardów rachunkowości oraz gdy zmian dokonuje się w celu zapewnienia bardziej rzetelnej prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym. W celu zapewnienia porównywalności danych finansowych zmienione zasady rachunkowości Spółka stosuje również w odniesieniu do danych porównawczych (zwykle rok poprzedni) prezentowanych w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący, z wyjątkiem sytuacji, gdy nie ma możliwości rozsądnego ustalenia kwoty wynikających ze zmiany korekt odnoszących się do ubiegłych okresów obrotowych. Korekty wynikające ze zmiany polityki rachunkowości powinny zostać wykazane jako korekty zysku/straty z lat ubiegłych. Dane porównawcze są przekształcane, z wyjątkiem sytuacji, gdy jest to niewykonalne ze względów praktycznych. Do prezentacji danych porównawczych mają zastosowanie zasady określone dla prezentacji danych porównawczych w przypadku błęd lat poprzednich. Doprowadzenie do porównywalności polega na przeliczeniu danych finansowych za rok poprzedni według zasad obowiązujących w roku bieżącym.

2. Informacje ogólne

W przypadku doprowadzenia danych za rok poprzedni do porównywalności Spółka nie dokonuje korekt zapisów w księgach rachunkowych poprzedniego roku (doprowadzanego do porównywalności). Dane porównawcze ujmuje się bezpośrednio w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz sprawozdaniu z całkowitych dochodów, podając w informacji dodatkowej opis zmian.

2.12. Zmiany wartości szacunkowych

W okresie zakończonym 31 marca 2013 roku Grupa nie dokonywała istotnych zmian wartości szacunkowych.

2.13. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń grupy

W wyniku niezależnych od Grupy zdarzeń związanych z rezygnacją z usług przez 2 kluczowych Klientów Grupy oraz opóźnieniem procesu uruchomienia usług dla nowego kluczowego Klienta, Grupa Kapitałowa odnotowała istotny spadek marży w okresie sprawozdawczym. Grupa Kapitałowa podjęła działania naprawcze celem redukcji zaangażowanych zasobów oraz dalszym ograniczeniem kosztów stałych. Skutki działań naprawczych oraz uruchamiania opóźnionych usług dla nowego Klienta widoczne będą w II kwartale 2013 roku.

2.14. Ważniejsze zdarzenia mające istotny wpływ na wyniki finansowe grupy w I kwartale roku 2013 oraz opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Otoczenie rynkowe

W roku 2012 odnotowany został spadek wartości rynku telekomunikacyjnego względem roku poprzedniego w segmentach w których funkcjonuje GK Mediatel. Rynek telefonii stacjonarnej również odnotował spadek wartości. Wzrost przychodów z usług dostępu do Internetu i transmisji danych oraz usług centrum kolokacyjnego nie zrównoważył spadków na rynkach telefonii mobilnej i stacjonarnej.

W dużej mierze spadek wartości rynku wynika z polityki regulacyjnej prowadzonej przez Urząd Komunikacji Elektronicznej zmierzającej do obniżania stawek MTR, tendencja ta jest kontynuowana również w 2013 roku.

W wyniku coraz większej konkurencji rynek telefoniczny odczuwa ciągły spadek cen sprzedawanych usług, szczególnie widoczny w segmencie B2B. W segmencie B2C można zaobserwować dalszy dynamiczny postęp pakietyzacji usług i oferowania wielu usług przez jednego dostawcę w formie jednej oferty. Usługi oferowane w tym modelu (Triple Play) to usługi telefoniczne, internetowe i telewizyjne dostarczane odbiorcom końcowym w pakietach.

Optymalizacja kosztów

Zarząd przeprowadził kompleksową analizę kosztów operacyjnych. Spółka zidentyfikowała obszary, i prowadziła proces restrukturyzacji między innymi poprzez optymalizację zatrudnienia przy jednoczesnym zwiększeniu efektywności pracy a także renegowację umów z kontrahentami.

Grupa Kapitałowa znacząco zmniejszyła koszty działalności w porównaniu do roku ubiegłego i skupiła się na sprzedaży usług na których realizowana jest dodatnia marża. Grupa zawarła porozumienia dotyczące spłat przeterminowanych zobowiązań, które realizuje. Prognozowane jest osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego w 2013 roku oraz generalnie redukcja zadłużenia Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej. Zarząd Spółki Mediatel jednostki dominującej w Grupie Kapitałowej jest w trakcie procesu

2. Informacje ogólne

pozyskania nowych źródeł finansowania bieżącej działalności. Wyniki rozpoczętych działań będą znane w II - III kwartale 2013 roku i będą miały istotny wpływ na strukturę kosztów finansowania działalności.

2.15. Sezonowość lub cykliczność działalności grupy w prezentowanym okresie

W Grupie nie występuje sezonowość działalności.

2.16. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W prezentowanym okresie w Grupie nie dokonywano transakcji na papierach wartościowych.

2.17. Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

Grupa nie deklarowała i nie przeprowadzała wypłaty dywidendy w I pierwszym kwartale 2013 roku.

2.18. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Mediatel S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, pomimo istniejących przesłanek wskazujących na ryzyko zagrożenia kontynuacji działalności Spółek: Mediatel S.A. i Elterix S.A., w tym faktem, że zobowiązania krótkoterminowe Grupy przewyższają aktywa obrotowe.

Zarząd podjął i planuje działania mające na celu poprawę sytuacji finansowej Grupy.

Grupa znacząco zmniejszyła koszty działalności w porównaniu do roku ubiegłego i skupiła się na sprzedaży usług na których realizowana jest dodatnia marża.

Dodatkowo w dniu 20 marca 2013 roku Zarząd Magna Polonia S.A, większościowego akcjonariusza Spółki potwierdził, iż dołoży wszelkich starań do wsparcia w pozyskaniu środków finansowych Spółki Mediatel S.A. oraz Elterix S.A. , jeśli to będzie konieczne, przez okres przynajmniej 12 miesięcy od daty tego potwierdzenia oraz, że Spółka Magna Polonia S.A. posiada zdolność do pozyskania na ten cel odpowiednich środków finansowych.

Zarząd nie jest w posiadaniu żadnych informacji stanowiących o zaprzestaniu kontynuacji działalności a sprawozdanie finansowe nie zawiera żadnych korekt wynikających z zagrożenia kontynuacji działalności.

2.19. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 14 maja 2013 roku.

3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.1. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	4.2	8 928	15 306
Koszt własny sprzedaży	4.3	(9 423)	(13 122)
Zysk / Strata brutto ze sprzedaży		(495)	2 184
Koszty sprzedaży	4.3	(137)	(331)
Koszty ogólnego Zarządu	4.3	(638)	(957)
Zysk / Strata ze sprzedaży		(1 270)	896
Pozostałe przychody operacyjne	4.5	81	287
Pozostałe koszty operacyjne	4.7	(448)	(114)
Zysk /Strata z działalności operacyjnej		(1 637)	1 069
Przychody finansowe	4.8	100	88
Koszty finansowe	4.9	(251)	(455)
Zysk /Strata przed opodatkowaniem		(1 788)	702
Podatek dochodowy bieżący	4.12		(36)
Podatek dochodowy odroczony		(10)	(179)
Zysk /Strata netto z działalności kontynuowanej		(1 798)	487
Działalność zaniechana			
Zysk /Strata netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk /Strata netto		(1 798)	487
Inne składniki całkowitego dochodu netto		-	-
Całkowity dochód netto		(1 798)	487
Zysk/strata netto przypadający/a:			
na akcjonariuszy podmiotu dominującego		(0,16)	0,05
na udziały niekontrolujące		-	-
Całkowity dochód przypadający:			
na akcjonariuszy podmiotu dominującego		(0,16)	0,05
na udziały niekontrolujące		-	-

3.2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Lp.	Bilans - Aktywa	Nota	31.03.2013	31.12.2012
A.	Aktywa trwałe		10 674	11 238
1.	Wartości niematerialne	4.13	1 682	1 846
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	4.14	8 439	8 829
3.	Pozostałe należności	4.18	-	-
4.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego		553	563
B.	Aktywa obrotowe		13 447	13 792
1.	Zapasy	4.17	78	80
2.	Należności z tytułu dostaw i usług	4.18	9 846	10 050
3.	Pozostałe należności	4.18	2 943	3 392
4.	Należności z tytułu podatku dochodowego		30	30
5.	Aktywa finansowe	4.16	52	51
6.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		498	189
	Aktywa razem		24 121	25 030
Lp.	Bilans - Pasywa	Nota	31.03.2013	31.12.2012
A.	Kapitał własny		5 670	7 480
I.	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego		5 669	7 479
1.	Kapitał akcyjny		2 236	2 236
2.	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		4 226	4 226
3.	Kapitał rezerwowy		5 286	5 286
4.	Kapitał zapasowy		1 987	1 987
5.	Zyski zatrzymane, w tym:		(8 066)	(6 256)
	- z lat ubiegłych		(6 268)	(6 339)
	- z bieżącego okresu		(1 798)	83
6.	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		-	-
II.	Udziały akcjonariuszy mniejszościowych		1	1
B.	Zobowiązania długoterminowe		-	-
1.	Rezerwa na podatek odroczonego		-	-
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	4.24	-	-
C.	Zobowiązania krótkoterminowe		18 451	17 550
1.	Pożyczki i kredyty bankowe	4.22	2 149	2 420
2.	Pochodne instrumenty finansowe		-	-
3.	Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	4.21	662	502
4.	Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		36	36
5.	Rezerwy	4.25	72	51
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4.19	15 447	14 384
7.	Pozostałe zobowiązania	4.20	27	32
8.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	4.24	58	125
9.	Zobowiązanie z tytułu emisji obligacji	4.23	-	-
10.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-	-
	Zaokrąglenia		-	-
	Pasywa razem		24 121	25 030

3.3. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitał mniejszości	Razem
01.01.2013	2 236	4 226	5 286	1 987	(6 256)	1	7 480
Zysk / strata netto za bieżący okres	-	-	-	-	(1 798)	-	(1 798)
Korekta wyniku lat ubiegłych	-	-	-	-	(12)	-	(12)
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał z wyceny programu motywacyjnego dla pracowników	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji	-	-	-	-	-	-	-
31.03.2013	2 236	4 226	5 286	1 987	(8 066)	1	5 670

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitał mniejszości	Razem
01.01.2012	1 817	537	5 286	2 096	(6 339)	-	3 397
Emisja akcji	419	3 600	-	-	-	1	-
Zysk / strata netto za bieżący okres	-	-	-	-	83	-	83
Kapitał z wyceny programu motywacyjnego dla pracowników	-	109	-	(109)	-	-	4 020
Koszty emisji	-	(20)	-	-	-	-	(20)
Przeniesienie zysku/straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	1	-
31.12.2012	2 236	4 226	5 286	1 987	(6 256)	1	7 480

3.4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	(1 788)	702
II. Korekty razem	600	1 159
1. Amortyzacja	554	818
2. Zysk/Strata ze sprzedaży aktywów trwałych	(53)	1
3. Zmiana stanu rezerw	(45)	59
4. Inne korekty	-	(14)
5. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16	97
6. Odsetki otrzymane	128	198
Przeplwy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	(1 188)	1 861
1. Zmiana stanu zapasów	2	22
2. Zmiana stanu należności	2 730	(1 041)
3. Zmiana stanu zobowiązań	(998)	(1 379)
IV. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	547	(537)
1. Odsetki, udziały w zyskach	-	-
2. Zapłacony podatek dochodowy	-	(37)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	547	(574)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
1. Wydatki na zakup majątku trwałego i wartości niematerialnych	-	(280)
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	(280)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Emisja akcji w podmiotach zależnych		
2. Odsetki zapłacone	(60)	(57)
3. Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(179)	(288)
4. Zmiana stanu kredytu w rachunku bieżącym	-	(166)
5. Emisja obligacji	-	1 000
6. Otrzymane kredyty i pożyczki	-	1 030
7. Spłata kredytów i pożyczek	(325)	(670)
8. Zmiana stanu kredytu w rachunku bieżącym	325	-
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	(239)	849
D. Przepływy pieniężne netto razem	308	(5)
F. Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	190	449
Zaokrąglenia		
G. Środki pieniężne na koniec okresu	498	444

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

4.1. Segmenty operacyjne

	Carriers	Home	Razem segmenty sprawozdawcze	Niealokowane	Razem
Okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2012					
Przychody ze sprzedaży	14 704	602	15 306	-	15 306
EBITDA	2 225	(338)	1 887	-	1 887
Amortyzacja	625	193	818	-	818
Zysk (strata) operacyjna	1 600	(531)	1 069	-	1 069
Przychody finansowe	-	-	-	88	88
Koszty finansowe	-	-	-	(455)	(455)
Podatek dochodowy	-	-	-	(215)	(215)
Zysk (strata) netto	1 600	(531)	1 069	(582)	487
Wydatki inwestycyjne			-		-
	Carriers	Home	Razem segmenty sprawozdawcze	Niealokowane	Razem
Okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2013					
Przychody ze sprzedaży	8 222	706	8 928	-	8 928
EBITDA	(611)	(472)	(1 083)	-	(1 083)
Amortyzacja	486	68	554	-	554
Zysk (strata) operacyjna	(1 098)	(540)	(1 638)	-	(1 638)
Przychody finansowe	-	-	-	100	100
Koszty finansowe	-	-	-	(251)	(251)
Podatek dochodowy	-	-	-	(10)	(10)
Zysk (strata) netto	(1 098)	(540)	(1 638)	(161)	(1 798)

Działalność Grupy sumuje się według kryterium operacyjnego tj. dającego się wyodrębnić obszaru działalności Grupy, w ramach którego następuje świadczenie usług lub dostarczenie produktów, który podlega ryzyku i charakteryzuje się poziomem zwrotu poniesionych nakładów inwestycyjnych różnym od tych, które są właściwe dla innych segmentów operacyjnych oraz są wykorzystywane wewnątrz Grupy Kapitałowej przez główny organ decyzyjny dla oceny wyników działalności segmentów operacyjnych i dystrybucji zasobów.

Dla celów zarządczych Grupa wyróżnia sprawozdawcze segmenty operacyjne:

- Carriers, tj. klienci hurtowi,
- Home, tj. klienci indywidualni.

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Ocena wyników segmentu dokonywana jest na podstawie przychodów, EBITDA, EBIT i nakładów inwestycyjnych. EBITDA stanowi zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji oraz odwrócenia/utworzenia odpisów z tytułu utraty wartości dla wartości firmy i innych aktywów trwałych. EBIT stanowi zysk operacyjny. Finansowanie Grupy oraz podatki dochodowe są zarządzane na poziomie Grupy i nie są alokowane do segmentów operacyjnych. Zaprezentowana tabela zawiera informację na temat przychodów oraz zysku / (straty) w odniesieniu do segmentów operacyjnych Grupy za okres do 31 marca 2013 r. i 31 marca 2012 r.

Segmenty geograficzne

Podział geograficzny przychodów ze sprzedaży odpowiada lokalizacji finalnych odbiorców.

	Okres do 31 marca 2013	Okres do 31 marzec 2012
	PLN	PLN
Przychody ze sprzedaży w kraju:	5 108	10 839
Przychody ze sprzedaży za granicę:	3 820	4 466
Austria	29	45
Belgia	190	148
Czechy	8	27
Francja	5	8
Grecja	2	-
Hong Kong	1	-
Holandia	498	182
Irlandia	8	16
Kanada	89	44
Izrael	8	-
Łotwa	-	15
Niemcy	928	514
Rosja	1	2
Słowacja	72	189
Szwajcaria	1 467	2 257
Chiny	16	-
Włochy	57	166
Wielka Brytania	173	391
USA	266	438
Węgry	2	25
	8 928	15 306

4.2. Przychody ze sprzedaży

	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Działalność kontynuowana:		
Przychody ze sprzedaży usług telekomunikacyjnych	8 872	15 179
Pozostałe usługi	1	98
Przychody ze sprzedaży towarów	55	29
Zyski z tytułu sprzedaży i likwidacji jednostek zależnych	-	-
	<u>8 928</u>	<u>15 306</u>
Pozostałe przychody operacyjne	81	287
Przychody finansowe	<u>100</u>	<u>88</u>
	181	375
Razem:	<u>9 109</u>	<u>15 681</u>

4.3. Koszty według rodzaju

	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	554	818
Zużycie materiałów i energii	135	104
Usługi obce	8 797	12 556
Podatki i opłaty	136	14
Koszty pracownicze	526	824
Inne koszty rodzajowe	5	8
Razem pozostałe koszty administracyjne	<u>10 153</u>	<u>14 324</u>
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(137)	(331)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(638)	(957)
	-	-
Razem koszty sprzedanych produktów, usług	<u>9 378</u>	<u>13 036</u>
Wartość sprzedanych materiałów	-	-
Wartość sprzedanych towarów	45	86
Razem koszt własny sprzedaży	<u>9 423</u>	<u>13 122</u>

4.4. Koszty świadczeń pracowniczych

W tabeli poniżej przedstawiono informację o przeciętnym zatrudnieniu (z uwzględnieniem Zarządu):

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013 Liczba pracowników	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012 Liczba pracowników
Zarząd	7	4
Pracownicy	21	26
Razem:	28	30
Konsultanci zewnętrzni zatrudnieni na umowę o współpracę	-	2,00
Razem zatrudnieni:	28	32

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Wynagrodzenia	442	707
Składki na ubezpieczenie społeczne	73	96
Koszty przyszłych świadczeń (rezerw) z tytułu odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych i tym podobnych świadczeń pracowniczych	-	-
Inne świadczenia pracownicze	11	3
Razem:	526	806
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych zatrudnionych na umowę o współpracę (kontrakty menedżerskie)	-	18
Razem koszty zatrudnienia:	526	824

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

4.5. Pozostałe przychody operacyjne

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-	-
Spisane zobowiązania	-	95
Rozwiązanie rezerw	21	33
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	53	-
<i>Sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych</i>	-	
<i>Koszty sprzedanych aktywów trwałych</i>		
Przychody z tytułu refaktur	7	20
Umorzone zobowiązania	-	30
Korekty lat poprzednich	-	99
Zakończenie umów leasingu	-	
Pozostałe	-	10
Razem:	81	287

4.6. Dotacje

Grupa w okresie sprawozdawczym oraz porównywanym nie otrzymała dotacji.

4.7. Pozostałe koszty operacyjne

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Odpis aktualizujący należności	343	-
Utworzone rezerwy - rezerwa urlopowa	21	-
Korekty lat ubiegłych	-	37
Koszty refaktur	37	20
Pozostałe	47	57
Razem:	448	114

4.8. Przychody finansowe

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Przychody z tytułu odsetek od lokat bankowych	-	1
Przychody z tytułu odsetek od objętych obligacji	1	2
Różnice kursowe	90	70
Odsetki od wpłaconych wadium i kaucji	9	15
Razem	100	88

4.9. Koszty finansowe

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Koszty odsetek – kredyty i pożyczki	91	115
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	1	9
Koszty odsetek od nieterminowych płatności	40	223
Koszty odsetek od wyemitowanych obligacji	-	95
Różnice kursowe	106	-
Pozostałe	13	13
Razem	251	455

4.10. Dywidendy

W okresie sprawozdawczym oraz porównawczym żadna ze spółek Grupy nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidendy.

4.11. Zysk/strata przypadająca na jedną akcję

Podstawowy zysk/stratę na akcję wylicza się jako iloraz zysku/straty przypadającego na akcjonariuszy Spółki oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych w trakcie roku, z wyłączeniem akcji zwykłych nabytych przez Spółkę i wykazywanych jako akcje własne.

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Zysk/strata netto przypadający na akcjonariuszy Spółki	(1 798)	487
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	11 178 515	9 082 515
Podstawowy zysk/strata na akcję (w PLN na 1 akcję)	(0,16)	0,05
Średnia rozwodniona ważona liczba akcji (w szt.)	11 178 515	9 082 515
Rozwodniony zysk/strata na 1 akcję (w PLN na 1 akcję)	(0,16)	0,05

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała instrumentów finansowych powodujących rozwodnienie akcji. W związku z tym strata podstawowa na akcję jest równa stracie rozwodnionej na 1 akcję.

4.12. Podatek dochodowy ujęty w wyniku finansowym bieżącego okresu

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Bieżący podatek dochodowy	-	36
Odroczony podatek dochodowy	<u>10</u>	<u>175</u>
Obciążenie (uznanie) podatkowe	<u>10</u>	<u>211</u>

4.13. Wartości niematerialne i prawne

	Oprogramowanie i licencje komputerowe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO		
na 01.01.2012	8 405	8 405
Zwiększenia	1 256	1 256
zakup bezpośredni	-	-
inne	1 256	1 256
Zmniejszenia	-	-
z tytułu likwidacji	-	-
z tytułu sprzedaży	-	-
inne	-	-
na 31.12.2012	9 661	9 661
na 01.01.2013	9 661	9 661
Zwiększenia	-	-
zakup bezpośredni	-	-
przyjęcie z wartości niematerialnych w budowie	-	-
Zmniejszenia	-	-
z tytułu likwidacji	-	-
z tytułu sprzedaży	-	-
na 31.03.2013	9 661	9 661
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
na 01.01.2012	(6 953)	(6 953)
Zwiększenia	(862)	(862)
amortyzacja za rok	(862)	(862)
z tytułu utraty wartości	-	-
z tytułu utraty wartości	-	-
Zmniejszenia	-	-
z tytułu likwidacji	-	-
z tytułu sprzedaży	-	-
na 31.12.2012	(7 815)	(7 815)

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

na 01.01.2013	(7 815)	(7 815)
Zwiększenia	(164)	(164)
amortyzacja za rok	(164)	(164)
Zmniejszenia	-	-
z tytułu likwidacji	-	-
z tytułu sprzedaży	-	-
na 31.03.2013	(7 979)	(7 979)

WARTOŚĆ NETTO

na 01.01.2013	1 846	1 846
na 31.03.2013.	1 682	1 682
w tym leasing	144	144

4.14. Rzeczowe aktywa trwałe

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
na 01.01.2012	4 121	29 698	724	193	1 088	35 824
Zwiększenia	-	285	-	-	280	565
zakup bezpośredni	-	183	-	-	280	463
rozliczenie środków trwałych w budowie	-	102	-	-	-	102
leasing	-	-	-	-	-	-
inwestycje w obcym obiekcie	-	-	-	-	-	-
przyjęcia z demontażu	-	-	-	-	-	-
przeszacowanie	-	-	-	-	-	-
wytworzone wewnętrznie	-	-	-	-	-	-
korekta lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	(31)	(254)	-	(1 358)	(1 643)
rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	(1 358)	-
z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-
z tytułu sprzedaży	-	(13)	(254)	-	-	(267)
inne	-	(18)	-	-	-	(18)
utrata wartości	-	-	-	-	-	-
na 31.12.2012	4 121	29 952	470	193	10	34 746
na 01.01.2013	4 121	29 952	470	193	10	34 746
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zakup bezpośredni	-	-	-	-	-	-
rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-
leasing	-	-	-	-	-	-
inwestycje w obcym obiekcie	-	-	-	-	-	-
przyjęcia z demontażu	-	-	-	-	-	-
przeszacowanie	-	-	-	-	-	-
wytworzone wewnętrznie	-	-	-	-	-	-
korekta lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-	-

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Zmniejszenia	-	-	(145)	-	-	(145)
rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-
z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-
z tytułu sprzedaży	-	-	(145)	-	-	(145)
różnice inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-
leasing	-	-	-	-	-	-
na 31.03.2013	4 121	29 952	325	193	10	34 601

UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI

WARTOŚĆ BRUTTO						
na 01.01.2012	(2 651)	(20 943)	(302)	(185)	-	(24 081)
Zwiększenia	(247)	(1 444)	(126)	(135)	(10)	(1 962)
amortyzacja za rok	(247)	(1 464)	(126)	(135)	-	(1 972)
korekta lat ubiegłych	-	20	-	-	(10)	10
Zmniejszenia	-	20	106	-	-	126
z tytułu sprzedaży	-	10	106	-	-	116
z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-
różnice inwentaryzacyjne	-	10	-	-	-	10
na 31.12.2012	(2 898)	(22 367)	(322)	(320)	(10)	(25 917)
na 01.01.2013	(2 898)	(22 367)	(322)	(320)	(10)	(25 917)
Zwiększenia	(32)	(336)	(15)	(7)	-	(390)
amortyzacja za rok	(32)	(336)	(15)	(7)	-	(390)
korekta lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	145	-	-	145
z tytułu sprzedaży	-	-	145	-	-	145
z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-
różnice inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-
leasing	-	-	-	-	-	-
na 31.03.2013	(2 930)	(22 703)	(192)	(327)	(10)	(26 162)

WARTOŚĆ NETTO						
na 01.01.2013	1 223	7 585	148	(127)	-	8 829
w tym w leasingu						
na 31.03.2013	1 191	7 249	133	(134)	-	8 439
w tym w leasingu						

Wykazane rzeczowe aktywa trwałe nie stanowią przedmiotu zastawu.

4.15. Aktywa przeznaczone do zbycia

Na dzień 31 marca 2013 roku Grupa nie posiadała aktywów przeznaczonych do zbycia.

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

4.16. Pozostałe aktywa finansowe

	2013	2012
Na 1 stycznia brutto	51	-
Zwiększenia	1	51
Nabycie obligacji - wartość nominalna	-	50
Odsetki	1	1
Zmniejszenia	-	-
Wykup obligacji - wartość nominalna	-	-
Na 31 marca brutto	52	-
Na 31 grudnia brutto	51	51

4.17. Zapasy

	Na dzień 31.03.2013	Na dzień 31.12.2012
Towary (według ceny nabycia)	69	71
Materiały	9	9
Razem po niższej z dwóch wartości: koszcie historycznym lub wartości netto możliwej do uzyskania:	78	80
odpis aktualizujący zapasy	-	-
w tym przypadający na bieżący okres	-	-

Spółka nie dokonała w okresie bieżącym odpisów aktualizujących wartość posiadanych zapasów.

4.18. Należności

	Na dzień 31.03.2013	Na dzień 31.12.2012
Należności handlowe wymagalne do 30 dni	3 480	4 143
Należności przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	1 306	853
Należności przeterminowane lecz ściągalne od 30 do 90 dni	129	988
Należności przeterminowane lecz ściągalne od 90 do 180 dni	941	600
Należności przeterminowane lecz ściągalne powyżej 180 dni	3 990	3 467
Należności nieściągalne i wątpliwe	11 533	11 116
Razem należności handlowe brutto	21 379	21 166
Odpis aktualizujący należności handlowe nieściągalne i wątpliwe	(11 533)	(11 116)
Razem należności handlowe netto	9 846	10 050

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Pozostałe należności	31.03.2013	31.12.2012
Należności budżetowe (z wyjątkiem należności z tyt. podatku dochodowego)	1 166	1 441
Dochodzone na drodze sądowej (pożyczka)	154	154
Depozyty i kaucje	412	435
Należności od pracowników (nierozliczone zaliczki)	6	2
Rozliczenia międzyokresowe	1 300	1 408
Należności z tytułu sprzedaży aktywów trwałych	0	0
Pozostałe należności	37	87
Razem pozostałe należności brutto	3 076	3 526
 Odpis aktualizujący pozostałe należności	 (134)	 (134)
Razem pozostałe należności netto	2 943	3 393
w tym :		
krótkoterminowe	1 194	2 952
długoterminowe	1 749	441
 Razem należności brutto:	 24 455	 24 692
 Razem odpis aktualizujący należności	 (11 667)	 (11 250)
Razem należności netto:	12 789	13 442

	Odpis aktualizujący należności handlowe	Odpis aktualizujący należności z dochodzonych na drodze sądowej	Razem
01.01.2012	(11 304)	(390)	(11 694)
Zwiększenie, z tytułu:	(3 024)	(134)	(3 158)
Odpisy z tytułu utraty wartości należności	(3 024)	(134)	(3 158)
Zmniejszenie, z tytułu:	3 212	390	3 602
rozwiązanie odpisów aktualizujących	2 720	390	3 110
Kwoty spisane jako nieściągalne	2	-	2
Odpisy zawiązane i odzyskane w ciągu roku	490	-	490
31.12.2012	(11 116)	(134)	(11 250)

	Odpis aktualizujący należności handlowe	Odpis aktualizujący należności z dochodzonych na drodze sądowej	Razem
01.01.2013	(11 116)	(134)	(11 250)
Zwiększenie, z tytułu:	(417)	-	(417)
Odpisy z tytułu utraty wartości należności	(417)	-	(417)
Zmniejszenie, z tytułu:	-	-	-
rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-	-
31.03.2013	(11 533)	(134)	(11 667)

4.19. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług struktura wiekowa według okresu przeterminowania

	Na dzień 31.03.2013	Na dzień 31.12.2012
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:		
Nieprzeterminowane	4 237	6 669
Przeterminowane, lecz ściągalne		
od 1 do 3 miesięcy	6 931	4 280
od 3 do 6 miesięcy	1 420	713
od 6 do 12 miesięcy	1 158	1 330
powyżej 12 miesięcy	1 700	1 391
Razem:	15 447	14 384

4.20. Pozostałe zobowiązania

Pozostałe zobowiązania:	31.03.2013	31.12.2012
Tytuł		
kaucje otrzymane	23	23
Inne	4	9
Razem	27	32

4.21. Świadczenia na rzecz pracowników

	31.03.2013	31.12.2012
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	311	126
z tytułu wynagrodzeń	156	200
z tytułu rezerwy na urlopy	195	174
pozostałe wobec pracowników	-	2
Razem	662	502

Spółka tworzy rezerwę na niewykorzystane urlopy jako iloczyn niewykorzystanych dni urlopu przez pracowników i ich wynagrodzenia za dzień pracy.

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

4.22. Kredyty i pożyczki

Kredyty i pożyczki zaciągnięte	Wartość kredytu	Wartość odsetek	Saldo w tys. PLN	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
Krótkoterminowe			-	-		
Magna Polonia Spółka Akcyjna	1 500	121	1 621	PLN	13,60%	29 kwietnia 2013
Magna Polonia Spółka Akcyjna	325	16	16	PLN	13,60%	29 marca 2013
BRE Bank Spółka Akcyjna - kredyt inwestycyjny	1 200	-	767	USD	-	28 czerwca 2013
BRE Bank Spółka Akcyjna - kredyt w rachunku bieżącym	-	-	1 445	PLN	-	28 czerwca 2013
Kaucja zabezpieczająca do kredytu w BRE Bank Spółka Akcyjna	-	-	(1 700)	PLN	-	nie dotyczy
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe	3 025	137	2 149	x	x	x

Umowy pożyczki zawarte z Magna Polonia S.A.

3 kwietnia 2012 r. została zawarta umowa pożyczki pomiędzy MEDIATEL S.A. a Magna Polonia S.A. na kwotę 1.500 tys. PLN. Oprocentowanie wynosi 13,6% w skali roku płatne w okresach kwartalnych. Termin spłaty ustalono na 29 kwietnia 2013 r. Zabezpieczeniem wykonania zobowiązań wynikających z umowy są:

- zastaw rejestrowy i cywilny na 988 080 akcjach na okaziciela serii A stanowiących 21,48% kapitału zakładowego spółki Telepin S.A.
- cesja wybranych wierzytelności Mediatel S.A.

Na dzień 31 marca 2013 r. kwota główna wraz z odsetkami do spłaty wynosi 1 621 tys. PLN

11 września 2012 roku zawarto umowę pożyczki pomiędzy MEDIATEL S.A. a Magna Polonia S.A. na kwotę 325 tys. PLN. Oprocentowanie wynosi 13,6% w skali roku. Pożyczka została spłacona w całości z dniem 4 kwietnia 2013.

Umowa kredytu inwestycyjnego wraz z aneksem nr 1 z dnia 31 grudnia 2009 roku zawarta pomiędzy BRE Bank a Mediatel nr 02/232/09/D/IN

W dniu 21 września 2009 roku Spółka Mediatel zawarła umowę kredytu inwestycyjnego nr 02/232/09/D/IN na kwotę 1.200 tys. USD z terminem wymagalności 28 czerwca 2013 roku. Oprocentowanie ustalono jako zmienne w stosunku rocznym od kwoty wykorzystanego kredytu równe sumie stopy LIBOR dla depozytów 1 – miesięcznych w USD z notowania na dwa dni robocze przed datą ciągnięcia i przed każdym następnym okresem odsetkowym oraz marży Banku. Zabezpieczeniem pod umowę jest weksel In blanco oraz kaucja pieniężna w wysokości 1 700 tys. PLN na warunkach z umowy o kaucję pieniężną nr 02/045/08 z 27.03.2008. W dniu 27 grudnia 2012 r. Spółka zawarła z BRE Bank aneks nr 5 na mocy którego Spółka zobowiązała się do spłaty kolejnych 6 rat począwszy od 31.12.2012 r. w wysokości 5 000 USD każda oraz do spłaty ostatniej raty płatnej 28.06.2013 r. w wysokości 225 500 USD.

Na dzień 31 marca 2013 roku pozostało do spłaty 236 tys. USD, które stanowi 767 tys. PLN.

Umowa kredytu w rachunku bieżącym

W dniu 31 maja 2011 r. Spółka zawarła z BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ELTERIX S.A. ("Kredytobiorca 2") aneks nr 3 do umowy kredytowej nr 02/205/10/Z/VU ("Umowa") o kredyt w rachunku bieżącym Umbrella Facility z dnia 1 lipca 2010 r. Do istotnych warunków tego aneksu należy zmiana Umowy w zakresie zmniejszenia limitu kredytowego do kwoty nie przekraczającej 2.500 tys. PLN w okresie od dnia 24 maja 2011 r. do dnia 29 czerwca 2011 r., kwoty 2.300 tys. PLN w okresie od dnia 30 czerwca 2011 r. do dnia 28 lipca 2011 r., kwoty 2.100 tys. PLN w okresie od dnia 29 lipca 2011 r. do dnia 30 sierpnia 2011 r., kwoty 1.900 tys. PLN w okresie od dnia 31 sierpnia 2011 r. do dnia 29 września 2011 r., kwoty 1.700 tys. PLN w okresie od dnia 30 września 2011 r. do dnia 30 października 2011 r., kwoty 1.500 tys. PLN w okresie od dnia 31 października 2011 r. do dnia 23 listopada 2011 r., kwoty 1.300 tys. PLN w okresie do dnia 24 listopada 2011 r. Kredytobiorcy zobowiązali się do ostatecznej spłaty salda debetowego rachunków bieżących w terminie do dnia 30 listopada 2011 r. Ponadto Spółka tytułem zabezpieczenia Umowy, złożyła oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego oraz upoważnieniu BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie, do wystawienia bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 2.800 tys. PLN na wypadek niewywiązania się przez Mediatel S.A. ze zobowiązań wynikających z tytułu czynności bankowych wykonywanych w ramach Umowy.

W dniu 31 maja 2011 r. Spółka zawarła z BRE Bank S.A. aneks nr 3 do umowy o kaucję pieniężną nr 02/045/08 z dnia 27 marca 2008 r., na podstawie którego Mediatel S.A. przeniosła na własność BRE Banku S.A. kwotę w wysokości 1.700 tys. PLN w celu zabezpieczenia kredytu udzielonego Mediatel S.A. na podstawie Umowy wraz z późniejszymi zmianami. Spółka Mediatel S.A. upoważniła BRE Bank S.A. do obciążenia swojego rachunku bieżącego kwotą ww. kaucji.

W dniu 25 listopada 2011 r. Spółka zawarła z BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ELTERIX S.A. ("Kredytobiorca 2") aneks nr 4 do umowy kredytowej nr 02/205/10/Z/VU ("Umowa") o kredyt w rachunku bieżącym Umbrella Facility z dnia 1 lipca 2010 r. Do istotnych warunków tego aneksu należy zmiana Umowy w zakresie wydłużenia terminu spłaty kredytu oraz zmiany wysokości limitu kredytowego, który został udzielony do kwoty nie przekraczającej 1.500 tys. PLN w okresie do dnia 26 kwietnia 2012 r. Kredytobiorcy zobowiązali się do ostatecznej spłaty salda debetowego rachunków bieżących w terminie do dnia 27 kwietnia 2012 r. Ponadto Emitent, tytułem zabezpieczenia Umowy, złożył oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego oraz upoważnieniu BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie, do wystawienia bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 2.000 tys. PLN na wypadek niewywiązania się przez Mediatel S.A. ze zobowiązań wynikających z tytułu czynności bankowych wykonywanych w ramach Umowy.

Dnia 27 kwietnia 2012 r. zawarty został pomiędzy Mediatel S.A. i Elterix S.A. a BRE BANK S.A. Aneks nr 5 do umowy kredytowej nr 02/205/10/Z/VU o kredyt w rachunku bieżącym. Termin ostatecznej spłaty salda debetowego rachunków bieżących przedłużony został do 28 grudnia 2012 r.

Na mocy aneksu z dnia 27 grudnia 2012 roku termin wymagalności kredytu ustalony został na 28 czerwca 2013 roku.

4.23. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji

	2013	2012
	-	3 046
Na 1 stycznia		
<i>Zwiększenia</i>	-	1 715
<i>emisja obligacji - wartość nominalna, w tym:</i>	-	1 000
emisja obligacji Gregorczuk Cezary seria U	-	1 000
<i>odsetki naliczone od obligacji, w tym:</i>	-	115
odsetki od obligacji CONTANGO seria R	-	32
odsetki od obligacji QUANTUM seria S	-	32
odsetki od obligacji QRL seria T	-	28
odsetki od obligacji Gregorczuk Cezary seria U	-	9
odsetki od obligacji CONTANGO seria W	-	14
<i>Inne zwiększenia, w tym:</i>	-	600
rolowanie obligacji CONTANGO seria R na W	-	600
<i>Zmniejszenia</i>	-	(4 761)
<i>splata obligacji - wartość nominalna, w tym:</i>	-	(2 000)
splata obligacji RASTING serii A	-	-
splata obligacji CONTANGO seria R	-	(400)
splata obligacji QUANTUM seria S	-	(1 000)
splata obligacji CONTANGO seria W	-	(600)
<i>splata odsetek naliczonych od obligacji, w tym:</i>	-	(161)
splata odsetek od obligacji QUANTUM serii B	-	-
splata odsetek od obligacji CONTANGO seria R	-	(52)
splata odsetek od obligacji QUANTUM seria S	-	(52)
splata odsetek od obligacji QRL seria T	-	(34)
splata odsetek od obligacji Gregorczuk Cezary seria U	-	(9)
splata odsetek od obligacji CONTANGO seria W	-	(14)
<i>Inne zmniejszenia - rolowanie, w tym:</i>	-	(600)
<i>Wartość nominalna</i>	-	(600)
rolowanie obligacji CONTANGO serii R na W wartość nominalna	-	(600)
<i>Inne zmniejszenia - potrącenie, w tym:</i>	-	(2 000)
<i>Wartość nominalna</i>	-	(2 000)
splata obligacji Gregorczuk Cezary Seria U (potrącenie)	-	(1 000)
splata obligacji QRL seria T (potrącenie)	-	(1 000)
Na 31 marca	-	-
Na 31 grudnia	-	-

4.24. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

	31.03.2013	31.12.2012
Nie dłużej niż 1 rok	58	125
od 1 roku do 5 lat	-	-
Razem:	58	125
Wartość bieżąca minimalnych rat leasingowych	58	125
Przyszły koszt odsetkowy	2	4
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	60	129

Zgodnie z polityką Grupy, część aktywów (głównie środki transportu i urządzenia techniczne) użytkowana jest na podstawie umów leasingu finansowego. Średni okres leasingu wynosi od 3 do 4 lat. W okresie zakończonym 31 marca 2013 roku średnie efektywne oprocentowanie zobowiązań leasingowych wynosiło 9%. Stopa procentowa jest stałą i ustalana jest przy rozpoczęciu leasingu. Wszystkie umowy leasingowe mają ustalony z góry harmonogram spłat a Grupa nie zawarła żadnych umów warunkowych płatności ratalnych. Zobowiązanie Grupy z tytułu leasingu jest zabezpieczone na rzecz leasingodawcy w postaci leasingowanych środków trwałych.

4.25. Rezerwy

	Rezerwa na sprawy sądowe i pozostałe rezerwy	Rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania	Rezerwa na koszty nie-zafakturowane	Razem
Na dzień 1 stycznia 2012	687	29	32	748
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	(687)	10	137	(540)
Wykorzystanie rezerwy	-	(29)	(118)	(147)
Przeklasyfikowanie zobowiązania	-	(10)	-	(10)
Na dzień 31 grudnia 2012	-	-	51	51
Rezerwy do 1 roku	-	-	51	51
Rezerwy powyżej 1 roku	-	-	-	-
Na dzień 1 stycznia 2013	-	-	51	51
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	-	-	42	42
Wykorzystanie rezerwy	-	-	(21)	(21)
Przeklasyfikowanie na zobowiązania	-	-	-	-
Na dzień 31 marca 2013	-	-	72	72
w tym				
Rezerwy do 1 roku	-	-	72	72
Rezerwy powyżej 1 roku	-	-	-	-

4.26. Aktywa i zobowiązania warunkowe**Pozostałe zobowiązania warunkowe**

		<u>31.03.2013</u>	<u>31.03.2013</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
Poręczenie spłaty weksla	PLN	508		508	
Zobowiązania z tyt. gwarancji bankowych udzielonych w głównej mierze jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych	EUR		26		26
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	PLN	304		304	
Razem		<u>812</u>	<u>26</u>	<u>812</u>	<u>26</u>

4.27. Sprawy sądowe i postępowania przed organami administracji publicznej**Informacje na temat istotnych postępowań**

Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Pozew o zapłatę wniesiony przez Mediatel przeciwko UPC Polska Sp. z o.o. (dawniej Aster Sp. z o.o.)

W dniu 5 kwietnia 2011 roku Mediatel złożył do sądu pozew o zapłatę kwoty 478.657 złotych. Stronami przedmiotowego postępowania są Mediatel (powód) oraz spółka pod firmą: UPC Polska Sp. z o.o. (jako następca prawny Aster Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie będącej następcą prawnym spółki Mediatel 4B Sp. z o.o.) (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko spółce UPC Polska Sp. z o.o. Mediatel dochodzi zapłaty kwoty głównej 478.656,53 złotych powiększonej o należne odsetki, która to kwota wynika z faktur sprzedaży usług telekomunikacyjnych świadczonych przez Mediatel na podstawie umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych z dnia 2 lipca 2010 r. zawartej pomiędzy Mediatel a Mediatel 4B Sp. z o.o. W dniu 7 czerwca 2011 roku Sąd wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym na kwotę dochodzoną przez powoda. Pozwany wniósł sprzeciw od nakazu zapłaty. W dniu 27 marca 2013 roku Sąd wydał wyrok oddalający powództwo Mediatel SA oraz zasądził od Mediatel SA na rzecz pozwanego kwotę 7.251 złotych tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego. Wyrok jest nieprawomocny. W dniu 8 maja 2013 roku Mediatel wniósł apelację od wyroku. Zarząd jest przekonany co do zasadności pozwu.

Pozew o zapłatę złożony przez Mediatel przeciwko Cesia Mobile Marketing, Inc.

W dniu 21 marca 2012 r. Mediatel SA złożył pozew do sądu w sprawie o zapłatę przeciwko spółce pod firmą: Dynamic Analojix, Inc, z siedzibą w Nowym Jorku, działającą obecnie pod firmą Cesia Mobile Marketing, Inc. (pozwany). Wartość przedmiotu sporu wynosi 1.258.008,58 USD (słownie: jeden milion dwieście pięćdziesiąt osiem tysięcy osiem dolarów amerykańskich i 58/100 centów). W pozwie złożonym przeciwko spółce Cesia Mobile Marketing, Inc. Mediatel dochodzi zapłaty kwoty głównej 1.258.008,58 USD powiększonej o należne odsetki od dnia 16 lipca 2010 r., która to kwota wynika z faktur sprzedaży usług telekomunikacyjnych świadczonych przez Mediatel na podstawie umowy o świadczenie usług

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

telekomunikacyjnych z dnia 26 września 2007 r. zawartej pomiędzy Mediatel a Dynamic Analojix, Inc. Zarząd jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

Pozew o zapłatę złożony przez Elterix przeciwko Liberty Telecom.

W dniu 21 marca 2012 r. Elterix SA złożyła pozew do sądu w sprawie o zapłatę przeciwko spółkom: (1) Liberty Telecom, Inc, z siedzibą w Nowym Jorku, (2) Liberty Telecom Solutions International, LLC z siedzibą w Nowym Jorku oraz (3) Liberty Telecom Solutions, LLC z siedzibą w Nowym Jorku. Wartość przedmiotu sporu wynosi 1.229.209,00 USD (słownie: jeden milion dwieście dwadzieścia dziewięć tysięcy dwieście dziewięć dolarów amerykańskich). W pozwie złożonym przeciwko ww. spółkom, Elterix dochodzi zapłaty kwoty głównej 1.229.209,00 USD powiększonej o należne odsetki od dnia 16 lipca 2010 r., która to kwota wynika z faktur sprzedaży usług telekomunikacyjnych świadczonych przez Elterix na podstawie umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych z dnia 2 września 2008 r. zawartej pomiędzy Elterix a Liberty Telecom, Inc. Zarząd Elterix SA jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Rubicon Partners Corporate Finance przeciwko Mediatel

W dniu 4 stycznia 2013 r. Mediatel SA otrzymała odpis nakazu zapłaty wydanego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy w dniu 27 grudnia 2012 r., w postępowaniu upominawczym z powództwa Rubicon Partners Corporate Finance SA przeciwko Mediatel SA o zapłatę kwoty 303.810 złotych wraz z odsetkami od kwot 221.400 od dnia 14.04.2012 roku, 82.410 od dnia 16.04.2012 roku do dnia zapłaty. Nakaz zapłaty jest nieprawomocny, Mediatel złożył sprzeciw od ww. nakazu zapłaty. W pozwie złożonym przez Rubicon Partners Corporate Finance SA (powód), powód dochodzi od Mediatel SA (pozwany) zapłaty kwot wynikających z faktur wystawionych przez powoda za usługi doradztwa przy emisji akcji serii K i warrantów subskrypcyjnych serii B Mediatel SA. Zarząd Mediatel kwestionuje zasadność wystawienia przez powoda faktur. Sprawa została przekazana do postępowania mediacyjnego i oczekuje na wyznaczenie terminu posiedzenia pojednawczego w Sądzie.

Postępowanie sądowe z wniosku UPC Polska Sp. z o.o. o zawiązanie Mediatel do próby ugodowej

W dniu 22 kwietnia 2013 r. Mediatel SA otrzymała z Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, VIII Wydział Gospodarczy odpis wniosku z dnia 12 marca 2013 r. o zawiązanie do próby ugodowej. Stronami przedmiotowego postępowania są Mediatel (przeciwnik) oraz spółka pod firmą: UPC Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (jako następca prawny Aster Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie będącej następcą prawnym spółki Mediatel 4B Sp. z o.o.) (wnioskodawca). Zgodnie ze złożonym wnioskiem, UPC Polska zawiązała Mediatel do zawarcia ugody tej treści, że Mediatel zapłaci na rzecz UPC Polska kwotę 2.944.258,07 złotych z ustawowymi odsetkami od dnia 08.02.2013 r. do dnia zapłaty, z czego kwota 2.494.258,07 złotych - zgodnie ze złożonym wnioskiem - miałyby być zapłaconą przez Mediatel tytułem odszkodowania za nienależyte wykonanie zobowiązania wynikającego z umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych z dnia 2 lipca 2010 r. zawartej pomiędzy Mediatel a Mediatel 4B Sp. z o.o., zaś kwota 450.000 złotych tytułem zwrotu płatności warunkowej dokonanej z zastrzeżeniem zwrotu. Sąd wyznaczył termin posiedzenia w tej sprawie na dzień 24 maja 2013 r. Zarząd Mediatel kwestionuje roszczenie objęte wnioskiem o zawiązanie do próby ugodowej.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Elterix przeciwko Telekomunikacja Novum Sp. z o.o.

W dniu 10 maja 2013 roku Elterix S.A złożył do sądu pozew o zapłatę kwoty 156.603,15 złotych. Stronami przedmiotowego postępowania są Elterix S.A. (powód) oraz spółka pod firmą Telekomunikacja Novum SA (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko spółce Telekomunikacja Novum, Elterix dochodzi zapłaty kwoty głównej 156.603,15 złotych powiększonej o należne odsetki, która to kwota wynika z faktur sprzedaży usług telekomunikacyjnych świadczonych przez Mediatel na podstawie umowy o współpracy w zakresie połączenia sieci i zasadach rozliczeń z dnia 24 listopada 2009 r. zawartej pomiędzy Mediatel SA a Telekomunikacja Novum. Zarząd Elterix S.A. jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

4.28. Wynagrodzenia wyższej kadry kierowniczej i rady nadzorczejWynagrodzenia Członków Zarządu

Koszty z tytułu wynagrodzeń osób zarządzających w okresie trzech miesięcy zakończonym 31 marca 2013 roku i 31 marca 2012 roku wyniosły odpowiednio 157 tys. PLN oraz 115 tys. PLN.

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W okresie trzech miesięcy zakończonym 31 marca 2013 roku oraz 31 marca 2012 roku nie wypłacano wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej.

4.29. Transakcje z podmiotami powiązanymi

	Na dzień 31.03.2013	Na dzień 31.12.2012
Inwestycje w jednostkach zależnych:	5 095	5 095
Jednostki konsolidowane	5 095	5 095
Elterix	4 996	4 996
TelePin	99	99
Należności krótkoterminowe pozostałe od:	2 658	-
Jednostki konsolidowane	2 658	-
Elterix	2 658	-
	01.01.2013- 31.03.2013	01.03.2012- 31.03.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług od jednostek powiązanych:	2 323	352
Jednostki konsolidowane	2 260	299
Elterix	2 260	299
Jednostki pozostałe	-	54
Info TV Operator	63	54
	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Koszty sprzedanych produktów i usług do jednostek powiązanych:	-	264
Jednostki konsolidowane	-	256
Elterix	-	256
Jednostki pozostałe	-	8
Magna Polonia	-	8

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Koszty ogólnego zarządu do jednostek powiązanych:	15	19
Jednostki konsolidowane	15	19
Elterix	15	15
Telepin	-	2
Sieci Cyfrowe	-	2
Pozostałe przychody operacyjne:	-	64
Jednostki konsolidowane	-	64
Elterix	-	64
Przychody ze sprzedaży niefinansowych składników majątku trwałego	-	-
Jednostki konsolidowane	-	-
Jednostki pozostałe	53	-
Magna Polonia	53	-
Koszty finansowe:	59	267
Jednostki konsolidowane	-	160
Sieci Cyfrowe	-	147
Elterix	-	13
Jednostki pozostałe	59	107
Magna Polonia	59	63
Rasting Limited	-	44

Transakcje wzajemne z podmiotami zależnymi od Jednostki Dominującej (jednostki konsolidowane) zostały wyłączone w sprawozdaniu skonsolidowanym.

Grupa w powyższej nocie wykazuje również transakcje z jednostkami Magna Polonia SA, Info TV OPERATOR Sp. z o.o. oraz Rasting Limited (jednostki pozostałe). Magna Polonia SA jest jednostką dominującą wobec spółki Mediatel SA. Spółka Info TV OPERATOR Sp. z o.o. jest jednostką pośrednio zależną wobec spółki Magna Polonia S.A. Spółka Rasting Limited jest głównym akcjonariuszem spółki Magna Polonia SA.

4.30. Zdarzenia po dacie bilansu

Dnia 6 maja 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Mediatel S.A. uchwaliło emisję 22.357.030 warrantów subskrypcyjnych serii WA o numerach od 00000001 do numeru nie wyższego niż 22.357.030, które mogą być wydane w formie warrantów subskrypcyjnych imiennych. Warranty zostaną wydane nieodpłatnie. Będą zaoferowane do objęcia w drodze oferty prywatnej inwestorom finansowym, inwestorom branżowym, kontrahentom Spółki lub osobom innym istotnym z punktu widzenia prowadzonej przez Spółkę działalności, wybranym przez Radę Nadzorczą Spółki, z zastrzeżeniem, że podmiotów tych będzie mniej niż sto pięćdziesiąt. Jeden warrant uprawniać będzie do objęcia 1 Akcji Serii L. Prawo do objęcia Akcji Serii L będą mogły być zrealizowane nie później niż do 31 grudnia 2014 roku.

Na podstawie art. 432 i art. 449 KSH uchwalono warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 4.471.406,00 złotych poprzez emisję nie więcej niż 22.357.030 akcji zwykłych na okaziciela serii L, o wartości nominalnej 0,20 PLN.

Celem warunkowego podwyższenia kapitału jest przyznanie praw do objęcia Akcji Serii L posiadaczom Warrantów Subskrypcyjnych, które zostaną wyemitowane przez Spółkę. Akcje Serii L będą wydawane w zamian za wkłady pieniężne posiadaczom Warrantów Subskrypcyjnych, którzy złożą pisemne oświadczenie o objęciu Akcji Serii L i zapłacą cenę emisyjną Akcji Serii L.

W interesie Spółki pozbawiono dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości prawa poboru Warrantów Subskrypcyjnych oraz Akcji Serii L.

Mirosław Janisiewicz
Prezes Zarządu

Marek Nowakowski
Członek Zarządu

Zbigniew Kazimierczak
Członek Zarządu

Justyna Zielińska
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 14 maja 2013 r.