



Grupa Kapitałowa

Mediatel S.A.

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

na dzień i za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 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 30 czerwca 2013 roku	5
2.5.	Biegli rewidenci	6
2.6.	Notowania na rynku regulowanym	6
2.7.	Znaczący akcjonariusze	7
2.8.	Spółki powiązane	7
2.9.	Informacje dotyczące rodzaju powiązań	7
2.10.	Zgodność z międzynarodowymi standardami sprawozdawczości finansowej	8
2.11.	Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	15
2.12.	Zmiany wartości szacunkowych	15
2.13.	Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń grupy	15
2.14.	Ważniejsze zdarzenia mające istotny wpływ na wyniki finansowe grupy w I półroczu roku 2013 oraz opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	16
2.15.	Sezonowość lub cykliczność działalności grupy w prezentowanym okresie	17
2.16.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	17
2.17.	Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy	17
2.18.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych	17
2.19.	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	18
3.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	19
3.1.	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	19
3.2.	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	20
3.3.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	21
3.4.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	23
4.	Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego	24
4.1.	Konsekwencje błędów lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.2012 – 31.12.2012	24
4.2.	Segmenty operacyjne	26
4.3.	Przychody ze sprzedaży	28
4.4.	Koszty według rodzaju	28

4.5. Koszty świadczeń pracowniczych	29
4.6. Pozostałe przychody operacyjne	29
4.7. Dotacje.....	29
4.8. Pozostałe koszty operacyjne	30
4.9. Przychody finansowe	30
4.10. Koszty finansowe.....	30
4.11. Dywidendy	31
4.12. Zysk/strata przypadająca na jedną akcję	31
4.13. Podatek dochodowy ujęty w wyniku finansowym bieżącego okresu.....	31
4.14. Wartości niematerialne i prawne.....	32
4.15. Rzeczowe aktywa trwałe.....	33
4.16. Aktywa przeznaczone do zbycia	34
4.17. Pozostałe aktywa finansowe	34
4.18. Zapasy	34
4.19. Należności	35
4.20. Odpisy aktualizujące należności	36
4.21. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług struktura wiekowa według okresu przeterminowania ..	37
4.22. Pozostałe zobowiązania.....	37
4.23. Świadczenia na rzecz pracowników	37
4.24. Kredyty i pożyczki	38
4.25. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji.....	40
4.26. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.....	40
4.27. Rezerwy.....	41
4.28. Aktywa i zobowiązania warunkowe	42
4.29. Sprawy sądowe i postępowania przed organami administracji publicznej	42
4.30. Wynagrodzenia wyższej kadry kierowniczej i rady nadzorczej	44
4.31. Transakcje z podmiotami powiązanymi	45
4.32. Informacje o podmiocie uprawnionym do badania sprawozdania finansowego	47
4.33. Zarządzanie ryzykiem finansowym.....	47
4.34. Zdarzenia po dacie bilansu.....	50

1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	tys. PLN	tys. PLN	tys. EURO	tys. EURO
	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
I. Przychody ze sprzedaży	16 001	29 865	3 797	7 069
II. Zysk/Strata* z działalności operacyjnej	(8 570)	1 456	(2 034)	345
III. Zysk/Strata* brutto	(9 460)	431	(2 245)	102
IV. Zysk/Strata* netto ogółem	(10 023)	69	(2 379)	16
V. Zysk/Strata* netto dla akcjonariuszy	(10 023)	69	(2 379)	16
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	305	436	72	103
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8)	(280)	(2)	(66)
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(15)	(483)	(4)	(114)
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	282	(327)	67	(77)
	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2013	31.12.2012
X. Aktywa razem	16 797	22 329	3 880	5 462
XI. Zobowiązania razem	22 040	17 550	5 091	4 293
XII. Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	22 040	17 550	5 091	4 293
XIV. Kapitał własny	(5 244)	4 779	(1 211)	1 169
XV. Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	(5 245)	4 778	(1 212)	1 169
XVI. Kapitał akcyjny	2 236	2 236	516	547
XVII. Liczba akcji (w sztukach)	11 178 515	10 501 562	11 178 515	10 501 562
XVIII. Zysk/Strata* na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EURO)**	(0,90)	(0,25)	(0,21)	(0,06)
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w PLN/EURO)***	(0,47)	0,45	(0,11)	0,11

**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 30 czerwca 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 półrocze 2013 roku - 4,2140 PLN; a na koniec I półrocza 2012 roku - 4,2246 PLN.

- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 30 czerwca 2013 roku - 4,3292 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 30 czerwca 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 30 czerwca 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 30 czerwca 2013 roku

Skład Zarządu:

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

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu nie uległ zmianie.

Skład Rady Nadzorczej Spółki:

Jerzy Cegliński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jarosław Michalik	Sekretarz Rady Nadzorczej
Marcin Łolik	Członek Rady Nadzorczej
Marcin Frączek	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Urbański	Członek Rady Nadzorczej

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

Dnia 15 lipca 2013 roku rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej złożył Pan Marcin Frączek, a 17 lipca 2013 roku – Pan Krzysztof Urbański.

7 czerwca stanowisko Przewodniczącego Rady Nadzorczej objął Pan Jerzy Cegliński.

Dnia 8 sierpnia 2013 roku w skład Rady Nadzorczej powołani zostali Pan Ryszard Bartkowiak oraz Pan Tadeusz Pietka.

Pan Ryszard Bartkowiak złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej 14 sierpnia 2013 roku.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Jerzy Cegliński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jarosław Michalik	Sekretarz Rady Nadzorczej
Marcin Łolik	Członek Rady Nadzorczej
Tadeusz Pietka	Członek Rady Nadzorczej

2.5. Biegli rewidenci

9 sierpnia 2013 roku Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru firmy BAKER TILLY Poland Assurance Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Hrubieszowskiej 2 do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Mediatel za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2013 roku oraz do dokonania przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Mediatel za pierwsze 6 miesięcy 2013 roku.

BAKER TILLY Poland Assurance Sp. z o.o. wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w Krajowej Izbie Biegłych Rewidentów w Warszawie pod numerem 3790.

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 26 sierpnia 2013 roku.

<i>Akcjonariusz</i>	<i>Liczba posiadanych akcji i głosów na WZ stan na 26.08.2013 r.</i>	<i>% w kapitale zakładowym równy % głosów na WZ stan na 26.08.2013 r.</i>
Magna Polonia S.A.	6.644.459 szt.	59,44 %

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 30 czerwca 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%

2. Informacje ogólne

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”).

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia 2013 r. do 30 czerwca 2013 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” („MSR 34”). Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami przyjętymi przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2012 r., za wyjątkiem nowych standardów rachunkowości stosowanych od dnia 1 stycznia 2013 r. Niniejsze śródroczne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe nie zawiera informacji i ujawnień wymaganych przy pełnych sprawozdaniach finansowych i powinno być odczytywane łącznie z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2012 r.

Poszczególne pozycje sprawozdania finansowego Grupy Mediatel są wyceniane w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa Grupa („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w polskich złotych („zł lub „PLN”), które dla Grupy są walutą funkcjonalną i walutą prezentacji.

Działalność operacyjna Grupy Mediatel nie ma charakteru sezonowego, ani nie podlega cyklicznym trendom. Koszty, które powstają w sposób nierównomierny w ciągu roku obrotowego, rozlicza się w czasie w śródrocznych skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych tylko w przypadku, gdy należałoby je także rozliczyć w ten sposób na koniec roku obrotowego.

Sporządzanie sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE, wymaga użycia pewnych szacunków księgowych i przyjmowania założeń, co do przyszłych zdarzeń. Szacunki i związane z nimi założenia opierają się o doświadczenia historyczne i inne czynniki uznawane za istotne. Rzeczywiste wyniki mogą odbiegać od przyjętych wartości szacunkowych.

Szacunki i leżące u ich podstaw założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmianę wielkości szacunkowych ujmuje się w okresie, w którym nastąpiła weryfikacja, jeśli dotyczy ona wyłącznie tego okresu, lub w okresie bieżącym i przyszłych okresach, jeśli zmiana dotyczy ich na równi z okresem bieżącym.

Segment działalności jest wyodrębnioną częścią Grupy, która zajmuje się dostarczaniem określonych produktów lub usług (segment branżowy) lub dostarczaniem produktów lub usług w określonym środowisku ekonomicznym (segment geograficzny), który podlega ryzykom i czerpie korzyści odmienne niż inne segmenty. Grupa Mediatel prowadzi działalność w jednym obszarze geograficznym, jakim jest terytorium Polski.

Począwszy od lipca 2004 r., akcje Spółki Dominującej są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie („WGPW”). Spółka Dominująca podlega obowiązkom informacyjnym dotyczącym wszystkich spółek notowanych na WGPW.

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) Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy”

Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” – Pożyczki rządowe, zatwierdzone zostały w Unii Europejskiej w dniu 4 marca 2013 roku i obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie.

e) 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”.

f) 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.

g) Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (2012)”

Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (2012)” – dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF opublikowane w dniu 17 maja 2012 roku (MSSF 1, MSR 1, MSR 16, MSR 32 oraz MSR 34) ukierunkowane są głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa. Zatwierdzone zostały w Unii Europejskiej w dniu 27 marca 2013 roku i obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 lub po tej dacie.

h) 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.

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:

i) 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.

j) MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”

2. Informacje ogólne

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 obszernie wytyczne dotyczące zastosowania.

Grupa zastosuje MSSF 10 od 1 stycznia 2014 r.

k) 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.

l) 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.

m) 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 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.

n) 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.

o) 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.

p) 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.

Zmiany w przepisach przejściowych do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12 zostały zatwierdzone przez Unię Europejską 4 kwietnia 2013 roku.

Grupa zastosuje powyższe zmiany od 1 stycznia 2014 r.

q) 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.

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

Grupa Kapitałowa Mediatel dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania i osądy poddawane są weryfikacji. Główne oszacowania omówiono poniżej.

Odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty należności przeterminowanych, dokonuje oszacowania wartości należności nieściągalnych kierując się zasadą, że na wszystkie należności nieściągalne i wątpliwe przeterminowane powyżej 180 dni tworzy 100 % odpisu na ich wartość, a na wszystkie nie ściągalne i wątpliwe przeterminowane powyżej 90 dni – 50 % odpisu na ich wartość.

Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego

W okresie zakończonym 30 czerwca 2013 roku Grupa dokonała korekty wyceny nieużywanych rzeczowych aktywów trwałych do wartości stanowiącej ceną możliwą do uzyskania w przypadku zbycia tych składników majątku.

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 półroczu 2013 roku.

16 lipca 2013 roku Mediatel S.A. złożyła w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie Wydział X Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości układowej. Spółka przewidziała sfinansowanie układu w zakresie propozycji układowych ze środków pieniężnych, które pozyska na skutek podwyższenia kapitału w drodze zamkniętej emisji akcji, skierowanej do obecnego akcjonariusza dłużnej spółki w osobie Magna Polonia S.A. Przedmiotowa emisja akcji, pozwoli Spółce również sfinansować koszty postępowania upadłościowego w wariantcie układowym, w szczególności takie jak wynagrodzenie nadzorcy sądowego, koszty obwieszczeń sądowych, koszty zwołania i przeprowadzenia zgromadzenia wierzycieli.

16 lipca 2013 roku Elterix S.A. złożyła w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie Wydział X Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości układowej. Spółka przewidziała sfinansowanie układu w zakresie propozycji układowych ze środków pieniężnych, które pozyska na skutek podwyższenia kapitału w drodze zamkniętej emisji akcji, skierowanej do obecnego akcjonariusza grupy kapitałowej w osobie Magna Polonia S.A. Przedmiotowa emisja akcji, pozwoli Spółce również sfinansować koszty postępowania upadłościowego w wariantcie układowym, w szczególności takie jak wynagrodzenie nadzorcy sądowego, koszty obwieszczeń sądowych, koszty zwołania i przeprowadzenia zgromadzenia wierzycieli.

2.14. Ważniejsze zdarzenia mające istotny wpływ na wyniki finansowe grupy w I półroczu 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 utrzymuje się 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 renegecją 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. Prognozowana jest redukcja zadłużenia Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej. Zarząd Spółki Mediatel jednostki dominującej w Grupie Kapitałowej jest w trakcie procesu pozyskania nowych źródeł finansowania bieżącej działalności. Wyniki rozpoczętych działań

2. Informacje ogólne

będą znane w III - IV kwartale 2013 roku i będą miały istotny wpływ na strukturę kosztów finansowania działalności.

Wnioski o przeprowadzenie upadłości układowej

Dnia 16 lipca 2013 roku Zarządy spółek: Mediatel S.A. i Elterix S.A. złożyły Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie Wydział X Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wnioski o ogłoszenie upadłości układowej. Jako propozycję układową przedstawiono konwersję wierzytelności największych wierzycieli branżowych na akcje. Przeprowadzenie procesu restrukturyzacji w procesie upadłościowym z możliwością zawarcia układu przywróci konkurencyjność i płynność Grupy Kapitałowej Mediatel.

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 półroczu 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.

16 lipca 2013 roku Zarządy Spółek Mediatel S.A. i Elterix S.A. złożyły w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie Wydział X Gospodarczy ds. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości układowej.

2.19. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 26 sierpnia 2013 roku.

3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

3.1. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	4.3	16 001	29 865
Koszt własny sprzedaży	4.4	(17 430)	(25 357)
Zysk / Strata brutto ze sprzedaży		(1 429)	4 508
Koszty sprzedaży	4.4	(214)	(711)
Koszty ogólnego Zarządu	4.4	(1 539)	(1 878)
Zysk / Strata ze sprzedaży		(3 182)	1 920
Pozostałe przychody operacyjne	4.6	209	282
Pozostałe koszty operacyjne	4.8	(5 597)	(746)
Zysk /Strata z działalności operacyjnej		(8 570)	1 456
Przychody finansowe	4.9	173	38
Koszty finansowe	4.10	(1 063)	(1 063)
Zysk /Strata przed opodatkowaniem		(9 460)	431
Podatek dochodowy bieżący	4.13	-	(448)
Podatek dochodowy odroczony		(563)	86
Zysk /Strata netto z działalności kontynuowanej		(10 023)	69
Działalność zaniechana			
Zysk /Strata netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk /Strata netto		(10 023)	69
Inne składniki całkowitego dochodu netto		-	-
Całkowity dochód netto		(10 023)	69
Zysk/strata netto przypadający/a:			
na akcjonariuszy podmiotu dominującego		(10 023)	69
na udziały niekontrolujące		-	-
Całkowity dochód przypadający:			
na akcjonariuszy podmiotu dominującego		(10 023)	69
na udziały niekontrolujące		-	-

3.2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Lp.	Bilans - Aktywa	Nota	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
A.	Aktywa trwałe		8 666	11 238	13 169
1.	Wartości niematerialne	4.14	1 520	1 846	908
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	4.15	5 999	8 829	11 012
3.	Należności z tytułu dostaw i usług		1 147	-	-
4.	Pozostałe należności		-	-	503
5.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego		-	563	745
B.	Aktywa obrotowe		8 131	11 091	14 626
1.	Zapasy	4.18	77	80	94
2.	Należności z tytułu dostaw i usług	4.19	6 063	7 349	12 020
3.	Pozostałe należności	4.19	1 453	3 392	2 371
4.	Należności z tytułu podatku dochodowego		-	30	18
5.	Aktywa finansowe	4.17	64	51	-
6.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		474	189	122
	Aktywa razem		16 797	22 329	27 795
Lp.	Bilans - Pasywa	Nota	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
A.	Kapitał własny		(5 244)	4 779	7 454
	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego		(5 245)	4 778	7 453
I.	Kapitał akcyjny		2 236	2 236	2 217
2.	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		4 226	4 226	4 123
3.	Kapitał rezerwowy		5 286	5 286	5 286
4.	Kapitał zapasowy		1 987	1 987	2 096
5.	Zyski zatrzymane, w tym:		(18 980)	(8 957)	(6 270)
	- z lat ubiegłych		(8 957)	(6 339)	(6 339)
	- z bieżącego okresu		(10 023)	(2 618)	69
	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		-	-	-
II.	Udziały akcjonariuszy mniejszościowych		1	1	1
B.	Zobowiązania długoterminowe		-	-	-
C.	Zobowiązania krótkoterminowe		22 040	17 550	20 341
1.	Pożyczki i kredyty bankowe	4.24	2 328	2 420	2 970
2.	Pochodne instrumenty finansowe		-	-	-
3.	Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	4.23	710	502	796
4.	Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		1	36	431
5.	Rezerwy	4.27	13	51	35
6.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4.21	16 560	14 384	15 245
7.	Pozostałe zobowiązania	4.22	2 390	32	98
8.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	4.26	37	125	732
9.	Zobowiązanie z tytułu emisji obligacji	4.25	-	-	34
	Pasywa razem		16 797	22 329	27 795

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							
przed korektą błędów lat ubiegłych	2 236	4 226	5 286	1 987	(6 256)	1	7 480
korekta błędów lat ubiegłych (2012)	-	-	-	-	(2 701)	-	(2 701)
01.01.2013							
po korekcie błędów lat ubiegłych	2 236	4 226	5 286	1 987	(8 957)	1	4 779
Zysk / strata netto za bieżący okres	-	-	-	-	(10 023)	-	(10 023)
Emisja udziałów	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał z wyceny programu motywacyjnego dla pracowników	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji	-	-	-	-	-	-	-
30.06.2013	2 236	4 226	5 286	1 987	(18 980)	1	(5 244)

3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

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 udziałów	419	3 600	-	-	-	1	4 020
Zysk / strata netto za bieżący okres	-	-	-	-	83	-	83
Kapitał z wyceny programu motywacyjnego dla pracowników	-	109	-	(109)	-	-	-
Koszty emisji	-	(20)	-	-	-	-	(20)
31.12.2012 przed korektą błęd lat ubiegłych	2 236	4 226	5 286	1 987	(6 256)	1	7 480
Korekta błęd lat ubiegłych	-	-	-	-	(2 701)	-	(2 701)
31.12.2012 po korekcie błęd lat ubiegłych	2 236	4 226	5 286	1 987	(8 957)	1	4 779

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 udziałów	400	3 600	-	-	-	1	4 001
Zysk / strata netto za bieżący okres	-	-	-	-	69	-	69
Koszty emisji	-	(14)	-	-	-	-	(14)
30.06.2012	2 217	4 123	5 286	2 096	(6 270)	1	7 454

3.4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	(9 460)	431
Korekty razem	3 055	1 084
Amortyzacja	1 034	1 594
Zysk/Strata ze sprzedaży aktywów trwałych	(100)	-
Wzrost/Spadek wartości godziwej aktywów trwałych		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 117	-
Zmiana stanu rezerw	(103)	(617)
Odsetki	107	268
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych	-	(32)
Inne korekty	-	(129)
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	(6 405)	1 514
Zmiana stanu zapasów	3	32
Zmiana stanu należności	(1 936)	(4 497)
Zmiana stanu zobowiązań	8 659	3 408
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	321	457
Odsetki, udziały w zyskach	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	(13)	(22)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	308	436
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
Odsetki otrzymane	3	30
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego i wartości niematerialnych	-	13
Wydatki na zakup majątku trwałego i wartości niematerialnych	(1)	(323)
Zakup papierów wartościowych	(10)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8)	(280)
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>		
Odsetki zapłacone	(110)	(219)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	(534)
Zmiana stanu kredytu w rachunku bieżącym	354	43
Wydatki na wykup obligacji własnych	-	(2 000)
Emisja obligacji	-	1 000
Splata kredytów i pożyczek	(260)	(1 303)
Wpływy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	-	2 530
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(15)	(483)
Przepływy pieniężne netto razem	285	(327)
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	189	449
Zaokrąglenia		
Środki pieniężne na koniec okresu	474	122

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

4.1. Konsekwencje błęd lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.2012 – 31.12.2012

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 01.01.2012 – 31.12.2012 popełniono błąd polegający na nieuwzględnieniu w wyniku finansowym okresu sprawozdawczego kwoty pozostałych kosztów operacyjnych w łącznej wysokości 2.701 tys. PLN.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku w związku z zawarciem umowy sprzedaży wierzytelności rozwiązany został odpis aktualizujący należności w wysokości 2.000 tys. PLN. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego do publikacji, lecz przed zatwierdzeniem przez Zgromadzenie Wspólników nastąpiło rozwiązanie opisanej wyżej umowy sprzedaży, co skutkowało koniecznością dokonania korekty skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2012 rok.

Jednocześnie przed dniem zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego przez Zgromadzenie Wspólników wystąpiły okoliczności uzasadniające utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności w wysokości 701 tys. PLN. Zdarzenie to również powodowało konieczność dokonania korekty w niezatwierdzonym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2012 rok.

Opisane powyżej korekty nie zostały sporządzone, a skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Mediatel zostało zatwierdzone w wersji pierwotnej.

W związku z powyższym dane porównywalne według stanu na 31 grudnia 2012 roku uległy zmianie.

Poniższe tabele przedstawiają wpływ korekty na sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2012 – 31.12.2012.

Konsekwencje błęd lat ubiegłych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów:

	01.01.2012 – 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży	-
Koszt własny sprzedaży	-
Zysk / Strata brutto ze sprzedaży	-
Koszty sprzedaży	-
Koszty ogólnego zarządu	-
Zysk / Strata ze sprzedaży	-
Pozostałe przychody operacyjne	-
Pozostałe koszty operacyjne	(2 701)
Zysk /Strata z działalności operacyjnej	(2 701)
Przychody finansowe	-
Koszty finansowe	-
Zysk /Strata przed opodatkowaniem	(2 701)
Podatek dochodowy bieżący	-
Podatek dochodowy odroczony	-
Zysk /Strata netto z działalności	(2 701)
Zysk /Strata netto	(2 701)

Konsekwencje błędu lat ubiegłych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej:

Bilans - Aktywa	31.12.2012
Aktywa trwale	-
Aktywa obrotowe	(2 701)
Należności z tytułu dostaw i usług	(2 701)
Aktywa razem	(2 701)

Bilans - Pasywa	31.12.2012
Kapitał własny	(2 701)
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	(2 701)
Zyski zatrzymane, w tym:	(2 701)
- z bieżącego okresu	(2 701)
Zobowiązania długoterminowe	-
Zobowiązania krótkoterminowe	-
Pasywa razem	(2 701)

4.2. Segmenty operacyjne

	Carriers	Home	Razem segmenty sprawozdawcze	Niealokowane	Razem
Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2013					
Przychody ze sprzedaży	14 704	1 169	16 001	-	16 001
EBITDA	(6 753)	(783)	(7 536)	-	(7 536)
Amortyzacja	790	244	1 034	-	1 034
Zysk (strata) operacyjna	(7 543)	(1 027)	(8 570)	-	(8 570)
Przychody finansowe	-	-	-	173	173
Koszty finansowe	-	-	-	(1 063)	(1 063)
Podatek dochodowy	-	-	-	(563)	(563)
Zysk (strata) netto	(7 543)	(1 027)	(8 570)	(1 453)	(10 023)
Wydatki inwestycyjne			-		-
	Carriers	Home	Razem segmenty sprawozdawcze	Niealokowane	Razem
Okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2012					
Przychody ze sprzedaży	27 581	2 284	29 865	-	29 865
EBITDA	4 577	(1 527)	3 050	-	3 050
Amortyzacja	1 397	197	1 594	-	1 594
Zysk (strata) operacyjna	3 180	(1 724)	1 456	-	1 456
Przychody finansowe	-	-	-	38	38
Koszty finansowe	-	-	-	(1 063)	(1 063)
Podatek dochodowy	-	-	-	(362)	(362)
Zysk (strata) netto	3 180	(1 724)	1 456	(1 387)	69

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.

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Dla celów zarządczych Grupa wyróżnia sprawozdawcze segmenty operacyjne:

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

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 30 czerwca 2013 r. i 30 czerwca 2012 r.

Segmenty geograficzne

Podział geograficzny przychodów ze sprzedaży odpowiada lokalizacji finalnych odbiorców.

	Okres do 30 czerwca 2013	Okres do 30 czerwca 2012
	PLN	PLN
Przychody ze sprzedaży w kraju:	9 886	22 260
Przychody ze sprzedaży za granicę:	6 115	7 605
Austria	37	179
Belgia	226	228
Chiny	1	8
Czechy	7	44
Francja	10	11
Grecja	2	-
Holandia	818	205
Irlandia	16	-
Izrael	8	-
Kanada	182	184
Litwa	-	149
Łotwa	-	-
Niemcy	1 223	845
Rosja	2	3
Słowacja	70	190
Szwajcaria	2 361	3 722
Włochy	247	280
USA	564	857
Węgry	14	-
Wielka Brytania	327	699
Pozostałe	-	1
	16 001	29 865

4.3. Przychody ze sprzedaży

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przychody ze sprzedaży usług telekomunikacyjnych	15 804	28 643
Pozostałe usługi	100	57
Przychody ze sprzedaży towarów	97	1 165
Zyski z tytułu sprzedaży i likwidacji jednostek zależnych	-	-
Razem:	16 001	29 865

4.4. Koszty według rodzaju

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	1 034	1 561
Zużycie materiałów i energii	303	234
Usługi obce	16 273	24 276
Podatki i opłaty	48	24
Koszty pracownicze	1 424	1 670
Inne koszty rodzajowe	23	37
Razem pozostałe koszty administracyjne	19 105	27 802
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(214)	(711)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(1 539)	(1 878)
Razem koszty sprzedanych produktów, usług	17 352	25 213
Wartość sprzedanych materiałów	-	-
Wartość sprzedanych towarów	78	144
Razem koszt własny sprzedaży	17 430	25 357

4.5. Koszty świadczeń pracowniczych

	01.01.2013- 30.06.2013 Liczba pracowników	01.01.2012- 30.06.2012 Liczba pracowników
Zarząd	5	4
Kadra zarządzająca	-	-
Pracownicy	17	21
Razem zatrudnieni:	22	25

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Wynagrodzenia	1 264	1 477
Składki na ubezpieczenie społeczne	160	193
Koszty przyszłych świadczeń (rezerw) z tytułu odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych i tym podobnych świadczeń pracowniczych	-	-
Inne świadczenia pracownicze	-	-
Razem koszty zatrudnienia:	1 424	1 670

4.6. Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-	6
Spisane zobowiązania	3	127
Rozwiązanie rezerw	21	-
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	100	-
Przychody z tytułu refaktur	83	55
Korekty lat poprzednich	-	85
Pozostałe	2	9
Razem:	209	282

4.7. Dotacje

Grupa w okresie sprawozdawczym oraz porównywanym nie otrzymała dotacji.

4.8. Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Odpis aktualizujący należności	1 011	508
Opłaty sądowe i egzekucyjne	-	63
Utworzone rezerwy - rezerwa urlopową	15	-
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości aktywów	2 117	-
Koszty refakturowane	85	150
Spisane i umorzone należności	26	1
Darowizny	-	12
Rezerwa na ulgę na złe długi w VAT	1 803	-
Rezerwa na koszty postępowania upadłościowego	439	-
Pozostałe	101	12
Razem:	5 597	746

4.9. Przychody finansowe

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przychody z tytułu odsetek od lokat bankowych	-	30
Przychody z tytułu odsetek od objętych obligacji	3	-
Przychody z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek	6	6
Przychody z pozostałych odsetek	-	1
Różnice kursowe	145	-
Odsetki od wpłaconych wadium i kaucji	19	-
Pozostałe	-	1
Razem	173	38

4.10. Koszty finansowe

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Koszty odsetek – kredyty i pożyczki	170	220
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	2	22
Koszty odsetek od nieterminowych płatności	664	519
Koszty odsetek od wyemitowanych obligacji	-	115
Koszty odsetek z tytułu zobowiązań budżetowych	10	7
Koszty prowizji bankowych - umowy kredytowe	-	17
Różnice kursowe	191	81
Koszty egzekucji	26	-
Pozostałe	-	82
Razem	1 063	1 063

4.11. Dywidendy

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

4.12. 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.

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Zysk/strata netto przypadający na akcjonariuszy Spółki	<u>(10 023)</u>	<u>69</u>
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	17 972 088	9 867 045
Podstawowy zysk/strata na akcję (w PLN na 1 akcję)	<u>(0,56)</u>	<u>0,01</u>
Średnia rozwodniona ważona liczba akcji (w szt.)	<u>17 972 088</u>	<u>9 963 045</u>
Rozwodniony zysk/strata na 1 akcję (w PLN na 1 akcję)	<u>(0,56)</u>	<u>0,01</u>

4.13. Podatek dochodowy ujęty w wyniku finansowym bieżącego okresu

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Bieżący podatek dochodowy	-	(448)
Odroczony podatek dochodowy	<u>(563)</u>	<u>86</u>
Obciążenie (uznanie) podatkowe	<u>(563)</u>	<u>(362)</u>

4.14. Wartości niematerialne i prawne

WARTOŚĆ BRUTTO	Oprogramowanie i licencje komputerowe	Razem
na 01.01.2013	9 661	9 661
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
na 30.06.2013	9 661	9 661
na 01.01.2012	8 405	8 405
Zwiększenia	1 256	1 256
Zakup bezpośredni	1 256	1 256
Zmniejszenia	-	-
na 31.12.2012	9 661	9 661
na 01.01.2012	8 405	8 405
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
na 30.06.2012	8 405	8 405
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI		
na 01.01.2013	(7 815)	(7 815)
Zwiększenia	(326)	(326)
amortyzacja za rok	(326)	(326)
Zmniejszenia	-	-
na 30.06.2013	(8 141)	(8 141)
na 01.01.2012	(6 953)	(6 953)
Zwiększenia	(862)	(862)
amortyzacja za rok	(862)	(862)
Zmniejszenia	-	-
na 31.12.2012	(7 815)	(7 815)
na 01.01.2012	(6 953)	(6 953)
Zwiększenia	(544)	(544)
amortyzacja za rok	(544)	(544)
Zmniejszenia	-	-
na 30.06.2012	(7 497)	(7 497)
WARTOŚĆ NETTO		
na 30.06.2012	908	908
na 31.12.2012	1 846	1 846
na 30.06.2013.	1 520	1 520

4.15. Rzeczowe aktywa trwałe

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
na 01.01.2013	4 121	29 952	470	193	10	34 746
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	(12)	(15)	(145)	-	-	(172)
z tytułu sprzedaży	(12)	(15)	(145)	-	-	(172)
na 30.06.2013	4 109	29 937	325	193	10	34 574
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
Zmniejszenia	-	(31)	(254)	-	(1 358)	(1 643)
rozliczenie środków trwałych w budowie	-	-	-	-	(1 358)	(1 358)
z tytułu sprzedaży	-	(13)	(254)	-	-	(267)
inne	-	(18)	-	-	-	(18)
na 31.12.2012	4 121	29 952	470	193	10	34 746
na 01.01.2012	4 121	29 698	724	193	1 088	35 824
Zwiększenia	-	9	-	-	280	289
zakup bezpośredni	-	9	-	-	280	289
Zmniejszenia	-	(13)	-	-	-	(13)
z tytułu sprzedaży	-	(13)	-	-	-	(13)
na 30.06.2012	4 121	29 694	724	193	1 368	36 100

UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI

na 01.01.2013	(2 898)	(22 494)	(322)	(193)	(10)	(25 917)
Zwiększenia	(63)	(615)	(29)	-	-	(707)
amortyzacja za rok	(63)	(615)	(29)	-	-	(707)
Zmniejszenia	6	15	145	-	-	166
inne	-	-	145	-	-	145
z tytułu sprzedaży	6	15	-	-	-	21
Odpisy z tytułu trwałej utruty wartości	(751)	(1 366)	-	-	-	(2 117)
na 30.06.2013	(3 706)	(24 460)	(206)	(193)	(10)	(28 575)
na 01.01.2012	(2 651)	(20 943)	(302)	(185)	-	(24 081)
Zwiększenia	(247)	(1 571)	(126)	(8)	(10)	(1 962)
amortyzacja za rok	(247)	(1 591)	(126)	(8)	-	(1 972)
korekta lat ubiegłych	-	20	-	-	(10)	10
Zmniejszenia	-	20	106	-	-	126
z tytułu sprzedaży	-	10	106	-	-	116
różnice inwentaryzacyjne	-	10	-	-	-	10
na 31.12.2012	(2 898)	(22 494)	(322)	(193)	(10)	(25 917)

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

na 01.01.2012	(2 651)	(20 943)	(302)	(185)	-	(24 081)
Zwiększenia	(141)	(788)	(80)	(8)	-	(1 017)
amortyzacja za rok	(141)	(788)	(80)	(8)	-	(1 017)
Zmniejszenia	-	10	-	-	-	10
z tytułu sprzedaży	-	10	-	-	-	10
na 30.06.2012	(2 792)	(21 721)	(382)	(193)	-	(25 088)

WARTOŚĆ NETTO

na 30.06.2012	1 329	7 973	342	-	1 368	11 012
na 31.12.2012	1 223	7 458	148	-	-	8 829
na 30.06.2013	403	5 477	119	-	-	5 999

Wykazane rzeczowe aktywa trwałe nie stanowią przedmiotu zastawu.

4.16. Aktywa przeznaczone do zbycia

Na dzień 30 czerwca 2013 roku Grupa nie posiadała aktywów przeznaczonych do zbycia.

4.17. Pozostałe aktywa finansowe

	2013	2012	2012
Na 1 stycznia brutto	51	-	-
Zwiększenia	13	51	-
Nabycie obligacji - wartość nominalna	10	50	-
Odsetki	3	1	-
Zmniejszenia	-	-	-
Na 30 czerwca brutto	64	-	-
Na 31 grudnia brutto		51	

4.18. Zapasy

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Towary (według ceny nabycia)	68	71	94
Materiały	9	9	-
Wyroby gotowe (według wartości netto możliwej do uzyskania)	-	-	-
Razem po niższej z dwóch wartości: koszcie historycznym lub wartości netto możliwej do uzyskania:	77	80	94
odpis aktualizujący zapasy	-	-	-
w tym przypadający na bieżący okres	-	-	-

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

4.19. Należności

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Należności handlowe wymagalne do 30 dni	2 653	4 143	6 528
Należności handlowe wymagalne od 30 dni do 90 dni	-	-	-
Należności handlowe wymagalne od 90 dni do 180 dni	-	-	-
Należności przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	866	853	831
Należności przeterminowane lecz ściągalne od 30 do 90 dni	1 215	988	2 667
Należności przeterminowane lecz ściągalne od 90 do 180 dni	573	600	926
Należności przeterminowane lecz ściągalne powyżej 180 dni	876	3 467	1 349
Należności nieściągalne i wątpliwe	14 778	11 116	12 408
Razem należności handlowe brutto	20 961	21 167	24 709
Odpis aktualizujący należności handlowe nieściągalne i wątpliwe	(14 898)	(13 817)	(12 689)
Razem należności handlowe netto	6 063	7 349	12 020
<u>Pozostałe należności</u>	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Należności budżetowe (z wyjątkiem należności z tyt. podatku dochodowego)	725	1 441	802
Dochodzone na drodze sądowej (pożyczka)	160	154	149
Depozyty i kaucje	388	435	179
Należności od pracowników (nierozliczone zaliczki)	1	2	5
Rozliczenia międzyokresowe	1 169	1 408	966
Należności z tytułu przejętych wierzytelności	-	-	-
Pozostałe należności	298	87	902
Razem pozostałe należności brutto	2 739	3 526	3 002
Odpis aktualizujący pozostałe należności	(139)	(134)	(128)
Razem pozostałe należności netto	2 600	3 392	2 875
w tym :			
krótkoterminowe	1 453	3 392	2 371
długoterminowe	1 147	-	503
Razem należności brutto:	23 700	24 692	27 711
Razem odpis aktualizujący należności	(15 037)	(13 951)	(12 817)
Razem należności netto:	8 663	10 741	14 894

4.20. Odpisy aktualizujące należności

	Odpis aktualizujący należności handlowe	Odpis aktualizujący należności dochodzonych na drodze sądowej	Razem
01.01.2013	13 427	524	13 951
Zwiększenie, z tytułu:	2 261	6	2 267
Odpisy z tytułu utraty wartości należności	2 261	6	2 267
Zmniejszenie, z tytułu:	(1 181)	-	(1 181)
rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-	-
Kwoty spisane jako nieściągalne	(26)	-	(26)
Odpisy związane i odzyskane w ciągu roku	(1 155)	-	(1 155)
30.06.2013	14 507	530	15 037
	Odpis aktualizujący należności handlowe	Odpis aktualizujący należności dochodzonych na drodze sądowej	Razem
01.01.2012	11 304	390	11 694
Zwiększenie, z tytułu:	5 335	134	5 469
Odpisy z tytułu utraty wartości należności	5 335	134	5 469
Zmniejszenie, z tytułu:	(3 212)	-	(3 212)
rozwiązanie odpisów aktualizujących	(2 720)	-	(2 720)
Kwoty spisane jako nieściągalne	(2)	-	(2)
Odpisy związane i odzyskane w ciągu roku	(490)	-	(490)
31.12.2012	13 427	524	13 951
	Odpis aktualizujący należności handlowe	Odpis aktualizujący należności dochodzonych na drodze sądowej	Razem
01.01.2012	11 304	390	11 694
Zwiększenie, z tytułu:	1 931	128	2 060
Odpisy z tytułu utraty wartości należności	1 542	128	1 670
Przekwalifikowanie odpisu	390	-	390
Zmniejszenie, z tytułu:	(547)	(390)	(937)
rozwiązanie odpisów aktualizujących	(547)	-	(547)
Kwoty spisane jako nieściągalne	-	-	-
Odpisy związane i odzyskane w ciągu roku	-	-	-
Zmiana w odpisach wynikająca ze zmian w strukturze Grupy	-	(390)	(390)
30.06.2012	12 689	128	12 817

4.21. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług struktura wiekowa według okresu przeterminowania**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:**

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Nieprzeterminowane	4 539	6 669	6 507
Przeterminowane:			
od 1 do 3 miesięcy	3 447	4 280	3 891
od 3 do 6 miesięcy	5 253	713	1 111
od 6 do 12 miesięcy	1 207	1 330	2 135
powyżej 12 miesięcy	2 114	1 391	1 602
Razem:	<u>16 560</u>	<u>14 384</u>	<u>15 245</u>

4.22. Pozostałe zobowiązania**Pozostałe zobowiązania:**

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Tytuł			
Zobowiązania budżetowe	337	-	83
Inne, w tym:			
kaucje	23	23	-
ulga na złe długi	1 588	-	-
koszty postępowania upadłościowego	439	-	-
pozostałe	3	9	15
Razem	<u>2 390</u>	<u>32</u>	<u>98</u>

4.23. Świadczenia na rzecz pracowników

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	363	126	372
z tytułu wynagrodzeń	158	200	226
rezerwa na urlopy	189	174	196
pozostałe wobec pracowników	-	2	2
Razem:	<u>710</u>	<u>502</u>	<u>796</u>

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

4.24. 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	132	1 632	PLN	13,60%	29 kwietnia 2013
Magna Polonia Spółka Akcyjna	200	3	203	PLN	13,60%	24 czerwca 2013
BRE Bank Spółka Akcyjna - kredyt inwestycyjny	1 200	-	748	USD	-	28 czerwca 2013
BRE Bank Spółka Akcyjna - kredyt w rachunku bieżącym	-	-	1 445	PLN	-	26 lipca 2013
Kaucja zabezpieczająca do kredytu w BRE Bank Spółka Akcyjna	-	-	-1 700	PLN	-	nie dotyczy
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe	2 900	135	2 328	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 30 czerwca 2013 r. kwota główna wraz z odsetkami do spłaty wynosi 1 632 tys. PLN

24 maja 2013 roku zawarto umowę pożyczki pomiędzy Elterix S.A. a Magna Polonia S.A. na kwotę 200 tys. PLN. Oprocentowanie wynosi 13,6% w skali roku. Na dzień 30 czerwca 2013 roku kwota główna wraz z odsetkami do spłaty wynosi 203 tys. PLN.

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 ciążenia 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 30 czerwca 2013 roku pozostało do spłaty 225,5 tys. USD, które stanowi 748 tys. PLN.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania kredyt został spłacony w całości w drodze rozliczenia z kaucją zabezpieczającą.

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.

Na mocy aneksu z dnia 28 czerwca 2013 roku termin spłaty zobowiązania pozostałego po rozliczeniu z kaucją zabezpieczającą ustalono na 29 listopada 2013 roku.

19 lipca 2013 roku BRE BANK S.A. wypowiedział umowę kredytu, ustalając termin spłaty zobowiązań na 26 lipca 2013 roku.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania zobowiązanie zostało w całości uregulowane.

4.25. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji:			
kapitał	-	-	-
odsetki	-	-	34
Razem zobowiązania z tytułu emisji obligacji	-	-	34

4.26. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Nie dłużej niż 1 rok	37	125	732
od 1 roku do 5 lat	-	-	-
Razem:	37	125	732
Wartość bieżąca minimalnych rat leasingowych	37	125	732
Przyszły koszt odsetkowy	-	4	30
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	37	129	762

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 30 czerwca 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.

4.27. Rezerwy

	Rezerwa na sprawy sądowe i pozostałe rezerwy	Rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania	Rezerwa na koszty nie- zafakturowane	Razem
Na dzień 1 stycznia 2013	-	-	51	51
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	-	-	13	13
Wykorzystanie rezerwy	-	-	(51)	(51)
Przeklasyfikowanie na zobowiązania	-	-	-	-
Na dzień 30 czerwca 2013	-	-	13	13
w tym				
Rezerwy do 1 roku	-	-	13	13
Rezerwy powyżej 1 roku	-	-	-	-
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 2012	687	29	32	748
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	-	10	110	120
Wykorzystanie rezerwy	(687)	(29)	(107)	(823)
Przeklasyfikowanie na zobowiązania	-	(10)	-	(10)
Na dzień 30 czerwca 2012	-	-	35	35
w tym				
Rezerwy do 1 roku	-	-	35	35
Rezerwy powyżej 1 roku	-	-	-	-

4.28. Aktywa i zobowiązania warunkowe

		<u>30.06.2013</u>	<u>30.06.2013</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>30.06.2012</u>	<u>30.06.2012</u>
Poręczenie spłaty weksla	PLN	508		508		508	
Zobowiązania z tyt. gwarancji bankowych udzielonych w głównej mierze jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych	EUR		26		26		26
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	PLN	304		304		-	
Razem		<u>812</u>	<u>26</u>	<u>812</u>	<u>26</u>	<u>2 003</u>	<u>26</u>

4.29. Sprawy sądowe i postępowania przed organami 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 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, 82.410 od dnia 16.04.2012 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 oczekuje na wyznaczenie terminu rozprawy w Sądzie.

Postępowanie sądowe z wniosku UPC Polska Sp. z o.o. o zawezwanie 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 2013r. o zawezwanie 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 zawezwał Mediatel do zawarcia ugody tej treści, że Mediatel zapłaci na rzecz UPC Polska kwotę 2.944.258,07 złotych z ustawowymi odsetkami od dnia 08.02.2013r. do dnia zapłaty, z czego kwota 2.494.258,07 złotych - zgodnie ze złożonym wnioskiem - miałyby być zapłacona 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. Na posiedzeniu w dniu 24 maja 2013 r. nie doszło do zawarcia ugody przed sądem. Zarząd Mediatel kwestionuje roszczenie objęte wnioskiem o zawezwanie do próby ugodowej.

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

W dniu 10 maja 2013 roku Elterix złożyła SA 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 SA jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Trimtab Arteria Managment Sp. z o.o. przeciwko Mediatel

W dniu 15 maja 2013 r. Mediatel SA otrzymała odpis nakazu zapłaty wydanego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, VIII Wydział Gospodarczy wydanego w dniu 30 kwietnia 2013 r. w postępowaniu upominawczym z powództwa Trimtab Arteria Managment Sp. z o.o. przeciwko Mediatel SA o zapłatę kwoty 38.535 złotych wraz z odsetkami od kwot 4.270,00 złotych od dnia 14.05.2010, 4.270,00 złotych od dnia 15.09.2010, 4.270,00 złotych od dnia 15.10.2010, 4.270,00 złotych od dnia 15.10.2010, 4.270,00 złotych od dnia 18.11.2010, 4.270,00 złotych od dnia 15.12.2010, 4.270,00 złotych od dnia 14.01.2011, 4.305,00 złotych od dnia 15.02.2010, 4.305,00 złotych od dnia 05.05.2011 i od 4.305,00 złotych

od dnia 05.05.2011 do dnia zapłaty oraz kwotę 482,00 złotych tytułem kosztów procesu. W pozwie złożonym przez Trintab Arteria Managment Sp. z o.o. (powód), powód dochodzi zapłaty za faktury wystawione przez powoda z tytułu serwisu internetowego narzędzia informatycznego. Nakaz jest nieprawomocny, Mediatel złożył sprzeciw. Sprawa oczekuje na wyznaczenie terminu rozprawy w Sądzie.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Elterix przeciwko PTS SA (dawniej Telekomunikacja Dzień Dobry SA)

W dniu 24 czerwca 2013 roku Elterix złożyła SA do sądu pozew o zapłatę kwoty 701.147,00 złotych. Stronami przedmiotowego postępowania są Elterix S.A. (powód) oraz spółka pod firmą PTS Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko spółce PTS SA, Elterix dochodzi zapłaty kwoty głównej 701.147,00 złotych powiększonej o należne odsetki za usługi telekomunikacyjne świadczone przez Elterix na podstawie umowy o udostępnienie usług telekomunikacyjnych z dnia 9 lutego 2012 r. W dniu 3 lipca 2013 r. Sąd Okręgowy w Warszawie wydał nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym na kwotę dochodzoną przez powoda. W dniu 16 lipca 2013 r. Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym dla Warszawy-Śródmieścia w Warszawie w oparciu o ww. nakaz zapłaty przeciwko PTS SA wszczął na wniosek Elterix SA postępowanie zabezpieczające wierzytelności wobec PTS SA w kwocie 701.147,00 złotych powiększonej o odsetki. Spółka posiada informację o wniesieniu zarzutów od nakazu zapłaty przez pozwanego wraz z wnioskiem o określenie kwot, które może pobierać na bieżącą działalność, zajętych w postępowaniu zabezpieczającym, jednakże do chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania nie doręczono pełnomocnikowi Spółki zarzutów PTS SA., nie można zatem przesądzić o prawidłowości ich wniesienia.

Zarząd Elterix SA jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Elterix przeciwko Jackowi Kamińskiemu i Tomaszowi Piasta

W dniu 6 sierpnia 2013 roku Elterix SA złożyła do sądu pozew w postępowaniu nakazowym z weksla o zapłatę kwoty 100.000,00 złotych wraz z odsetkami od 23 lipca 2013 roku do dnia zapłaty. Stronami przedmiotowego postępowania są Elterix S.A. (powód) oraz Jacek Adam Kamiński (pozwany 1) oraz Tomasz Andrzej Piasta (pozwany 2). W pozwie złożonym przeciwko ww. pozwanym, Elterix dochodzi zapłaty kwoty 100.000,00 złotych na podstawie wezwania z dnia 11 lipca 2013 r. do wykupu wystawionego przez nich weksla, który został wypełniony na kwotę 100.000,00 złotych odpowiadającą częściowemu zadłużeniu spółki pod firmą PTS SA z siedzibą we Wrocławiu względem Elterix.

Zarząd Elterix SA jest przekonany co do zasadności wniesionego pozwu.

Postępowanie w sprawie wniosku o ogłoszenie upadłości układowej

16 lipca 2013 roku Mediatel S.A. złożył w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie Wydział X Gospodarczy d.s. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości układowej Spółki.

16 lipca 2013 roku Elterix S.A. złożył w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie Wydział X Gospodarczy d.s. Upadłościowych i Naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości układowej Spółki.

4.30. Wynagrodzenia wyższej kadry kierowniczej i rady nadzorczej

Wynagrodzenia Członków Zarządu

Koszty z tytułu wynagrodzeń osób zarządzających Emitenta w okresie sześciu miesięcy zakończonym 30 czerwca 2013 roku i 30 czerwca 2012 roku wyniosły odpowiednio 270 tys. PLN oraz 270 tys. PLN.

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W okresie sześciu miesięcy zakończonym 30 czerwca 2013 roku i 30 czerwca 2012 roku wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej Spółki wyniosły odpowiednio 12 tys. PLN oraz 39 tys. PLN.

4.31. Transakcje z podmiotami powiązanymi

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Inwestycje w jednostkach zależnych:	3 095	5 095	454
Jednostki konsolidowane	3 095	5 095	454
Elterix	2 996	4 996	355
TelePin	99	99	99
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji w jednostkach zależnych:	(2 996)	-	-
Jednostki konsolidowane	(2 996)	-	-
Elterix	(2 996)	-	-
Należności krótkoterminowe pozostałe od:	1 375	4 595	4 914
Jednostki konsolidowane	1 375	4 595	4 914
Elterix	1 375	4 595	4 914
Zobowiązania krótkoterminowe pozostałe do:	30	7 662	-
Jednostki konsolidowane	-	7 662	-
TelePin	-	191	-
Sieci Cyfrowe	-	7 471	-
Jednostki pozostałe	30	-	-
Magna Polonia	30	-	-
Otrzymane krótkoterminowe pożyczki (wraz z odsetkami):	1 835	1 909	2 281
Jednostki pozostałe	1 835	1 909	2 281
Magna Polonia	1 835	1 909	2 054
Rasting Limited	-	-	227
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od:	2 477	784	3 926
Jednostki konsolidowane	2 477	784	3 878
Elterix	2 477	759	3 715
Velvet Telecom LLC	-	-	144
TelePin	-	25	19
Jednostki pozostałe	-	-	48
Magna Polonia	-	-	6
Info TV	-	-	42
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług do:	-	-	21
Jednostki pozostałe	-	-	21
Magna Polonia	-	-	21
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji:	-	-	8 588
Jednostki konsolidowane	-	-	885
Elterix	-	-	885
Sieci Cyfrowe	-	-	7 703
Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych pozostałych od:	(3 851)	-	-
Jednostki konsolidowane	(3 851)	-	-
Elterix	(3 851)	-	-

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług od jednostek powiązanych:	71	1 869
Jednostki konsolidowane	-	1 756
Elterix	-	1 756
Jednostki pozostałe	71	113
Info TV	71	113
Koszty sprzedanych produktów i usług do jednostek powiązanych:	-	240
Jednostki konsolidowane	-	240
Elterix	-	240
Koszty ogólnego zarządu do jednostek powiązanych:	53	14
Jednostki konsolidowane	23	-
Elterix	23	-
Jednostki pozostałe	30	14
Magna Polonia	30	14
Pozostałe przychody operacyjne:	6	51
Jednostki konsolidowane	-	44
Elterix	-	31
TelePin	-	5
Sieci Cyfrowe	-	8
Jednostki pozostałe	6	7
Magna Polonia	6	7
Zysk ze sprzedaży środków trwałych:	54	-
Jednostki pozostałe	54	-
Magna Polonia	54	-
Pozostałe koszty operacyjne:	-	63
Jednostki konsolidowane	-	63
Elterix	-	63
Koszty finansowe:	113	475
Jednostki konsolidowane	-	324
Sieci Cyfrowe	-	298
Elterix	-	26
Jednostki pozostałe	113	151
Magna Polonia	113	124
Rasting Limited	-	27

4.32. Informacje o podmiocie uprawnionym do badania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Mediatel zostało poddane przeglądowi przez spółkę Baker Tilly Poland Assurance Sp. z o.o. na mocy umowy z dnia 9 sierpnia 2013 roku.

Koszty usług audytorskich przedstawia poniższa tabela.

	01.01.2013 - 30.06.2013	01.01.2012 - 30.06.2012
za inne usługi poświadczające, w tym przegląd jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego	22	10
Razem:	22	10

4.33. Zarządzanie ryzykiem finansowym

Grupa Mediatel w ramach prowadzonej działalności operacyjnej narażona jest na szereg ryzyk finansowych do których należą:

- ryzyko związane ze zmianą kursów walut,
- ryzyko zmiany stopy procentowej,
- ryzyko utraty płynności,
- ryzyko kapitałowe.

Zarządzanie ryzykiem prowadzone przez Grupę ma na celu ograniczenie wpływu niekorzystnych czynników na wyniki finansowe Grupy.

Zarząd ponosi odpowiedzialność za nadzór i zarządzanie poszczególnymi rodzajami ryzyk, na które narażona jest Grupa. W związku z powyższym zarząd przyjął ogólne zasady zarządzania ryzykiem oraz politykę dotyczącą kontraktów terminowych, ryzyka kredytowego i kapitałowego.

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa, należą pożyczki, kredyty bankowe oraz środki pieniężne. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest zabezpieczenie środków do finansowania działalności Grupy. Grupa posiada też instrumenty finansowe, takie jak należności z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności operacyjnej.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku, 31 grudnia 2012 roku oraz 30 czerwca 2012 roku aktywa finansowe oraz zobowiązania przedstawiały się następująco:

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Aktywa finansowe wyceniane do wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym:			
Pożyczki i należności, w tym:	8 054	10 981	14 513
- Należności z tytułu dostaw i usług i inne należności od jednostek	7 516	10 741	14 391
niepowiązanych	7 516	10 741	14 391
Aktywa utrzymane do upływu terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-
Instrumenty pochodne zabezpieczające	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	64	51	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	474	189	122
Razem aktywa finansowe	8 054	10 981	14 513

4. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Inne zobowiązania finansowe, w tym:	22 025	17 463	19 875
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	37	125	732
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	-	-	34
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	2 328	2 420	2 970
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne wobec jednostek niepowiązanych	19 660	14 918	16 139
Razem zobowiązania	22 025	17 463	19 875

Ryzyko związane ze zmianą kursów walut

Grupa jako eksporter usług jest narażona na spadek kursów walut w stosunku do PLN. Umocnienie kursu złotego ma negatywny wpływ na poziom realizowanych przychodów i marż. Charakterystyka świadczonych usług, które świadczone są w sposób ciągły z możliwością elastycznej zmiany cen powoduje, że ryzyko poniesienia strat w związku z nagłą zmianą kursu jest ograniczone. W długim okresie poziomy cen podlegają odpowiednim dostosowaniom ograniczając ryzyko ponoszenia strat.

Dodatkowo Grupa dąży do zmiany struktury kosztów w taki sposób, by zwiększyć udział kosztów realizowanych w walutach obcych, co w naturalny sposób ograniczy wpływ zmian kursów walut na wyniki. Możliwe jest również zastosowanie transakcji walutowych zabezpieczających poziom kursu walutowego.

W celu przeprowadzenia analizy wrażliwości Grupy na zmiany kursów walut na dzień 30 czerwca 2013 roku, 31 grudnia 2012 roku oraz 30 czerwca 2012 roku przyjęto założenie, iż przedział wahań kursów walutowych może kształtować się na poziomie +/- 5%. Analiza zakłada, że wszelkie inne zmienne, w tym zwłaszcza stopy procentowe pozostają na niezmiennym poziomie.

	Stan na dzień 30 czerwca 2013 w walucie w PLN			Stan na dzień 31 grudnia 2012 w walucie w PLN			Stan na dzień 30 czerwca 2012 w walucie w PLN		
			Skutki zmiany kursów walut +/-5%						Skutki zmiany kursów walut +/-5%
Należności z tytułu dostaw i usług									
EUR	1 630	7 058	353	2 071	8 468	423	1 823	7 769	388
USD	129	430	21	1 377	4 269	213	135	457	23
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty									
EUR	53	231	12	24	97	5	-	-	-
USD	10	32	2	2	7	0	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług									
EUR	254	1 100	(55)	344	1 406	(70)	545	2 323	(116)
USD	11	35	(2)	45	140	(7)	71	241	(12)
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego									
EUR	9	39	(2)	54	220	(11)	171	727	(36)
USD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek									
EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-
USD	226	748	(37)	251	778	(39)	279	947	(47)
Razem wpływ na wynik operacyjny okresu			291			515			199

Gdyby na dzień 30 czerwca 2013 roku, 31 grudnia 2012 roku oraz 30 czerwca 2012 roku kurs głównych walut dla Grupy, czyli euro i dolara amerykańskiego był wyższy o 5%, wówczas wynik netto Grupy byłby odpowiednio wyższy o 282 tys. PLN, 515 tys. PLN, 199 tys. PLN. Wzmocnienie wartości złotego względem euro i dolara amerykańskiego o 5% spowodowałoby odpowiednio spadek wyniku netto o 291 tys. PLN, 515 tys. PLN i 199 tys. PLN. Obowiązuje założenie, że wszystkie inne zmienne pozostają niezmiennic. Nie bierze się również pod uwagę szacunków dotyczących przyszłych przychodów i kosztów denominowanych w walutach.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe Grupy związane jest głównie z należnościami z tytułu dostaw i usług. W pierwszym półroczu 2013 roku Grupa była narażona na istotne ryzyka z tytułu utraty płynności finansowej coraz większej liczby odbiorców. Grupa na bieżąco monitoruje należności od klientów i podejmuje szybkie działania windykacyjne łącznie z blokadą terminacji ruchu lub przerwaniem świadczenia usług. Ponadto wszelkie rozpoznane ryzyko jest minimalizowane poprzez odpowiednie odpisy.

Maksymalna ekspozycja na ryzyko kredytowe

	31.12.2013	31.12.2012	30.06.2012
Należności z tytułu dostaw i usług i inne należności od jednostek niepowiązanych	7 516	10 741	14 391
Pozostałe aktywa finansowe	64	51	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	474	189	122
Razem aktywa finansowe	8 054	10 981	14 513

Ryzyko zmiany stopy procentowej

Zmiany rynkowych stóp procentowych wpływają zarówno na przepływy pieniężne z działalności operacyjnej poprzez wysokość odsetek od rachunków bieżących jak i na przepływy pieniężne z działalności finansowej poprzez koszt obsługi posiadanych przez Grupę kredytów bankowych.

Ryzyko utraty płynności

Polityka Grupy zakłada utrzymywanie odpowiedniego poziomu środków pieniężnych niezbędnego do bieżącej obsługi zobowiązań. Zarząd monitoruje bieżące prognozy środków płynnych Grupy na podstawie przewidywanych przepływów pieniężnych. W związku z dynamicznym charakterem prowadzonej działalności Grupa Mediatel prowadzi stały monitoring spływu należności w celu utrzymania bieżącej płynności finansowej, jednak w sytuacji powszechnych zatorów płatniczych również Grupa Mediatel utraciła zdolność terminowego regulowania zobowiązań. Konsekwencją opisanej sytuacji było złożenie przez spółki Grupy Mediatel: Mediatel S.A. i Elterix S.A. wniosków o wszczęcie postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu.

4.34. Zdarzenia po dacie bilansu

Dnia 2 lipca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników Mediatel S.A. podjęło uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012 oraz przeznaczeniu zysku za rok 2012 w całości na kapitał zapasowy.

16 lipca 2013 r. Zarządy Mediatel S.A. i Elterix S.A. złożyły do Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydziału Gospodarczego ds. Upadłościowych i Naprawczych wnioski o ogłoszenie upadłości układowej Spółek.

22 lipca 2013 roku została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zmiana Statutu Spółki obejmująca 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. 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. Prawa do objęcia Akcji Serii L będą mogły być zrealizowane nie później niż do 31 grudnia 2014 roku.

Dnia 29 lipca doszło do zwrotnego przeniesienia na rzecz Magna Polonia własności 1 100 000 (jednego miliona stu tysięcy) akcji przysługujących Magna Polonia w kapitale zakładowym Mediatel S.A. zwrotne przeniesienie własności akcji Spółki zostało dokonane na podstawie zawartej w dniu 8 października 2012 roku umowy pożyczki, przedmiotem której było przeniesienie przez Magna Polonia 1 100 000 akcji Spółki z jednoczesnym zobowiązaniem do zwrotnego przeniesienia na rzecz Magna Polonia takiej samej liczby akcji Spółki, o tej samej wartości nominalnej. Przed zmianą wynikającą z powyżej opisanej transakcji Magna Polonia przysługiwało 5 544 459 akcji w kapitale zakładowym Spółki, stanowiących 49,60% kapitału zakładowego Spółki oraz 5 544 459 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Po transakcji przeniesienia zwrotnego Magna Polonia przysługuje 6 644 459 akcji w kapitale zakładowym Spółki, stanowiących 59,44% kapitału zakładowego oraz 6 644 459 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących 59,44% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki (Raport bieżący 31/2013) .

Na posiedzeniu w dniu 7 sierpnia Rada Nadzorcza Spółki dokooptowała do składu Rady Nadzorczej Pana Ryszarda Bartkowiaka jako Członka Rady Nadzorczej Spółki i Pana Tadeusza Pietka jako Członka Rady Nadzorczej Spółki. Pan Ryszard Bartkowiak i Pan Tadeusz Pietka zostali dokooptowani do składu Rady Nadzorczej w związku z rezygnacjami z członkostwa w Radzie Nadzorczej złożonymi przez Pana Marcina Frączka w dniu 15 lipca 2013 roku oraz Pana Krzysztofa Urbańskiego w dniu 16 lipca 2013 r.

14 sierpnia 2013 roku rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Mediatel S.A. złożył Pan Ryszard Bartkowiak.

Miroslaw Janisiewicz
Prezes Zarządu

Marek Nowakowski
Członek Zarządu

Zbigniew Kazimierczak
Członek Zarządu

Justyna Zielińska
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 26 sierpnia 2013 r.