

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		105 470	108 405
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	658	687
- wartość firmy		638	637
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2		
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	102 219	105 258
4. Należności długoterminowe	4, 9		
5. Inwestycje długoterminowe	5	604	633
5.1. Nieruchomości			
5.2. Wartości niematerialne i prawne			
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe		604	633
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			
b) w pozostałych jednostkach		604	633
5.4. Inne inwestycje długoterminowe			
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	1 989	1 827
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 747	1 465
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		242	362
II. Aktywa obrotowe		5 388	7 125
1. Zapasy	7	350	700
2. Należności krótkoterminowe	8, 9	1 239	1 137
2.1. Od jednostek powiązanych			
2.2. Od pozostałych jednostek		1 239	1 137
3. Inwestycje krótkoterminowe	10	3 604	5 090
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 604	5 090
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		30	30
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 574	5 060
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	195	198
Aktywa razem		110 858	115 530

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
P a s y w a			
I. Kapitał własny		24 022	21 875
1. Kapitał zakładowy	13	1 665	1 665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	14		
4. Kapitał zapasowy	15	18 745	18 745
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16	9 007	9 007
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	14 350	10 555
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 22 375	- 19 669
9. Zysk (strata) netto		2 630	1 572
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Kapitały mniejszości			
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	18		941
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19	86 836	92 714
1. Rezerwy na zobowiązania	20	4 140	4 133
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	3 540	3 533
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
1.3. Pozostałe rezerwy		600	600
a) długoterminowe		300	300
b) krótkoterminowe		300	300
2. Zobowiązania długoterminowe	22	66 926	75 311
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek	22	66 926	75 311
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	15 770	13 270
3.1. Wobec jednostek powiązanych			
3.2. Wobec pozostałych jednostek		15 342	12 920
3.3. Fundusze specjalne		428	350
4. Rozliczenia międzyokresowe	24		
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24		
P a s y w a r a z e m		110 858	115 530
Wartość księgowa		24 022	21 875
Liczba akcji		1 665	1 665 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	14,43	13,14

POZYCJE POZABILANSOWE

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

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

		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
1. Należności warunkowe	23		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
2. Zobowiązania warunkowe	23	52 281	54 133
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		52 281	54 133
- udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane		52 281	54 133
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem		52 281	54 133

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (Skonsolidowany rachunek zysków i strat)

(wariant kalkulacyjny)	Nota	2013	2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym		38 780	37 276
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	32 170	30 357
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	6 610	6 919
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym		18 124	18 715
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	16 309	16 277
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 815	2 438
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		20 656	18 561
D. Koszty sprzedaży	29	2 233	2 929
E. Koszty ogólnego zarządu	29	10 044	10 289
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)		8 379	5 343
G. Pozostałe przychody operacyjne		151	3 473
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10	3 309
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	30	141	164
H. Pozostałe koszty operacyjne		1 173	934
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2	85
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		8	236
III. Inne koszty operacyjne	31	1 163	613
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)		7 357	7 882
J. Przychody finansowe	32	206	1 486
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:		189	139
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne (różnice kursowe)		17	1 347

**Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
(Skonsolidowany rachunek zysków i strat)**

(wariant kalkulacyjny)	Nota	2013	2012
K. Koszty finansowe	33	4 167	5 983
I. Odsetki, w tym		4 134	5 374
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			543
III. Aktualizacja wartości inwestycji		4	16
IV. Inne		29	50
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			- 144
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)		3 396	3 241
N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.II)			
O. Odpis wartości firmy			
P. Odpis ujemnej wartości firmy			
Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
R. Zysk (strata) brutto (M +/- N - O + P +/- Q)		3 396	3 241
S. Podatek dochodowy w tym:	37	766	1 669
część zapłacona		1 043	1 406
część odroczone		- 277	263
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38		
U. Zyski (straty) mniejszości			
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	39	2 630	1 572

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		2 630	1 572
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		1 694 775	1 694 775
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	1,55	0,93

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	2013	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 630	1 572
II. Korekty razem	7 393	9 001
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	3 982	4 295
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	4	- 1 317
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 688	5 149
8. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	- 8	- 2 537
9. Zmiana stanu rezerw	7	599
10. Zmiana stanu zapasów	350	333
11. Zmiana stanu należności	- 101	502
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 368	1 624
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 161	357
14. Inne korekty z działalności operacyjnej		- 4
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	10 023	10 573
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	222	6 707
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15	115
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym	207	6 592
a) w jednostkach powiązanych		6 439
- zbycie aktywów finansowych		6 439
b) w pozostałych jednostkach	207	153
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	30	16
- odsetki	177	137

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	2013	2012
II. Wydatki	1 259	671
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	838	250
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym	421	421
a) w jednostkach powiązanych	421	1
- nabycie aktywów finansowych	421	1
b) w pozostałych jednostkach		420
- udzielone pożyczki długoterminowe		420
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 1 037	6 036
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	544	2 514
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	544	2 514
II. Wydatki	11 016	14 785
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 105	935
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	320	120
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 727	8 414
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	3 864	5 286
9. Nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych (pożyczki)		30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 10 472	- 12 271
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 1 486	4 338
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 1 486	4 337
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		- 1
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 060	723
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	3 574	5 060
- o ograniczonej możliwości dysponowania	117	260

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	2013 okres od 1.01.2013 do 31.12.2013	2012 okres od 1.01.2012 do 31.12.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	21 875	19 628
korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	21 875	19 628
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 665	1 665
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 665	1 665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.1. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		- 982
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		- 982
- zbycie udziałów		- 982
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 745	18 885
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		- 140
a) zwiększenia (z tytułu)		190
- różnica wartości netto z aktualizacji sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych		190
b) zmniejszenia (z tytułu)		330
- pokrycia straty		330
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 745	18 745
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	9 007	9 197
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		- 190
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		190
- zbycia i likwidacja środków trwałych		190
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	9 007	9 007

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	2013 okres od 1.01.2013 do 31.12.2013	2012 okres od 1.01.2012 do 31.12.2012
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	10 555	8 327
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 795	2 228
a) zwiększenia (z tytułu)	3 795	2 228
- odpis z zysku do podziału	3 795	2 228
b) zmniejszenia (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	14 350	10 555
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 18 097	- 17 464
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	18 097	17 464
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	18 097	17 464
a) zwiększenia (z tytułu)	4 278	2 349
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 278	2 349
b) zmniejszenia (z tytułu)		144
- pokrycia straty		144
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 375	19 669
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 22 375	- 19 669
9. Wynik netto	2 630	1 572
a) zysk netto	2 630	1 572
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	24 022	21 875
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 022	21 875

Dodatkowe informacje i objaśnienia**A. Noty objaśniające****Noty objaśniające do skonsolidowanego bilansu****Nota 1A**

Wartości niematerialne i prawne	2013	2012
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy	638	637
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	20	50
- oprogramowanie komputerowe	20	50
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne, razem	658	687

NOTA 1B

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)

	a	b	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości w tym:		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy		- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		1 508	565	561			2 073
b) zwiększenia (z tytułu)		1	16	16			17
- zakup				16			16
- korekta konsolidacyjna		1					1
c) zmniejszenia (z tytułu)							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		1 509	581	577			2 090
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		871	515	511			1 386
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			46	46			46
- odpisy planowe			46	46			46
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		871	561	557			1 432
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		638	20	20			658

Nota 1 C

Wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa	2013	2012
a) własne	658	687
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne, razem	658	687

Nota 3A

Rzeczowe aktywa trwałe	2013	2012
a) środki trwałe, w tym:	101 828	105 195
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 568	12 568
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 162	89 890
- urządzenia techniczne i maszyny	1 911	2 242
- środki transportu	8	2
- inne środki trwałe	179	493
b) środki trwałe w budowie	391	63
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	102 219	105 258

Obciążenia majątku o charakterze prawnorzeczowym i obligacyjnym:

hipoteki zwykłe i kaucyjne do łącznej kwoty 48 751 tys. PLN ustanowione na nieruchomościach wydzielonych w związku z zaciągniętymi przez KG "efekt" S.A. kredytami bankowymi i udzielonymi poręczeniami za spółki zależne.

Nota 3 B**Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)**

	- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	12 628	108 947	5 830	447	4 904	132 756
b) zwiększenia (z tytułu)		334	192	11	43	580
- zakup		145	192	11	43	391
- przejęcie z inwestycji		189				189
c) zmniejszenia (z tytułu)		13	131		226	370
- sprzedaż			109		226	335
- likwidacja		13	22			35
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 628	109 268	5 891	458	4 721	132 966
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	60	19 057	3 588	445	4 411	27 561
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		3 049	392	5	131	3 577
- odpisy planowe		3 056	522	5	353	3 936
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży			13		38	51
- zmniejszenia z tytułu likwidacji		7	117		184	308
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	60	22 106	3 980	450	4 542	31 138
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 568	87 162	1 911	8	179	101 828

Nota 3C

Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)	2013	2012
a) własne	101 708	105 075
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	120	120
- umowy dzierżawy wieczystej	120	120
Środki trwałe bilansowe, razem	101 828	105 195

Nota 3D

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

Nota 5C

Długoterminowe aktywa finansowe.	2013	2012
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji		
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
c) w pozostałych jednostkach	604	633
- udziały lub akcje	221	221
- udzielone pożyczki	383	412
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	604	633

Nota 5D

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	2013	2012
a) stan na początek okresu	633	222
- udzielone pożyczki	412	
- udziały w pozostałych jednostkach	221	222
b) zwiększenia (z tytułu)		412
- udzielenie pożyczki długoterminowej dla Inwest Sp. z o.o.		412
c) zmniejszenia (z tytułu)	29	1
- zbycie udziałów		1
- spłata części pożyczki przez Inwest Sp. z o.o.	29	
d) stan na koniec okresu	604	633
- udzielone pożyczki	383	412
- udziały w pozostałych jednostkach	221	221

NOTA 5G

	AKCJE / UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH (LOKATY)									
	a	b	c	d	e		f	g	h	i
L.p.	Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot przedsiębiorstwa	Wartość bilansowa akcji / udziałów	Kapitał własny jednostki, w tym:		% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji (udziałów)	Otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
						- kapitał zakładowy				
1	<i>Małopolska Giełda Towarowa SA</i>	Kraków	prowadzenie zorganizowanego rynku hurtowego i koordynowanie funkcjonowania giełdy, świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie	45		100	4,76%	4,76%	-	-
2	<i>Gdańska Giełda Towarowa SA</i>	Gdańsk	organizowanie i koordynowanie funkcjonowania giełdy oraz świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie	15		540	1,85%	1,85%	-	-
3	<i>Warszawska Giełda Towarowa SA</i>	Warszawa	organizowanie obrotu towarowego prod. rolno-spoż. ze szczeg. uwzg. zbóż i pasz oraz innych towarów, z zastosowaniem transakcji terminowych	100		4 910	0,20%	0,20%	-	-
4	<i>Opolska Giełda Rolno-Towarowa SA</i>	Opole	prowadzenie giełdy towarowej ze szczególnym uwzględnieniem prod. rolno-spożywczych a także ogrodnich, udostępnianie lokali dla działalności maklerskiej i składów giełdowych	30		300	10,00%	10,00%	-	-
5	Gildia Poznańska "GP" SA	Poznań	organizowanie i koordynowanie funkcjonowania giełdy towarowej, świadczenie usług na rzecz podmiotów prowadzących działalność na giełdzie, pozyskiwanie, przetwarzanie i udostępnianie informacji dotyczących obrotu towarowego w kraju i za granicą, wykonywanie analiz rynkowych	10		3 753	0,001%	0,001%	-	-
6	Przeds. Energetyki Ciepłej sp. z o.o.	Ustrzyki Dolne		1		4 610	mniej niż 5 %	mniej niż 5 %	-	-
Wartość bilansowa akcji (udziałów) razem				201						

Nota 5H

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	2013	2012
a) w walucie polskiej	604	633
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe razem	604	633

Nota 5I

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	2013	2012
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	201	201
a) akcje (wartość bilansowa):	201	201
- wartość według cen nabycia	201	201
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	20	20
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	20	20
- wartość według cen nabycia	20	20
Wartość według cen nabycia, razem	221	221
Wartość na początek okresu, razem	221	221
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	221	221

Nota 5J

Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)	2013	2012
a) w walucie polskiej	383	412
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	383	412

Nota 6A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2013	2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 465	1 729
a) odniesionych na wynik finansowy	1 465	1 729
2. Zwiększenia	1 781	1 575
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 781	1 575
3. Zmniejszenia	1 499	1 839
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 499	1 839
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 747	1 465
Zmiana stanu aktywów odroczonego podatku dochodowego spowodowana przez:		1 465

I. Zwiększenia z tytułu:

1. Niewypłacenia wynagrodzeń za 2013 r. /wzrost zobowiązań krótkoterminowych/ - 1.062.842,00 zł
2. Niezapłaconie składek ZUS za 2013 r. /wzrost zobowiązań krótkoterminowych/ - 566.715,88 zł
3. Dokonania aktualizacji wartości zapasów – 110.059,35zł
4. Niewypłacenia należności pracowników z tytułu podróży służbowych /wzrost zobowiązań krótkoterminowych/ – kwota 6.416,65 z ł
5. Dokonanie wyceny lokaty dewizowej /wzrost krótkoterminowych aktywów finansowych/ – kwota 4.380,00 zł
6. Dokonanie wyceny zobowiązań walutowych /wzrost zobowiązań krótkoterminowych/ –kwota 2.890,00 zł
7. Dokonanie wyceny środków pieniężnych /zmniejszenie krótkoterminowych aktywów finansowych/ – 136,00 zł
8. Dokonanie wyceny należności walutowych /zmniejszenie krótkoterminowych aktywów finansowych/ – 2.723,00 zł
9. Dokonanie odpisów aktualizujących należności /zmniejszenie należności/ 4.161,00zł
10. Odsetki bilansowe od zobowiązań /zwiększenie zobowiązań krótkoterminowych/ kwota 5.992,00 zł
11. Wycena kredytu hipotecznego /zwiększenie zobowiązań długo i krótkoterminowych/ kwota 6.182.330,00 zł
12. Koszty amortyzacji środków trwałych z tytułu niezapłaconych faktur /wzrost zobowiązań krótkoterminowych/ 6.196,00 zł
13. Zobowiązania z tytułu niezapłaconych faktur /wzrost zobowiązań krótkoterminowych/ 1.420.002,00 zł

II. Zmniejszenia z tytułu:

1. Wypłaty wynagrodzeń należnych za miesiąc grudzień 2012 r. /zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych/ - 669.846,00 zł
2. Zapłaty składek ZUS od poborów wypłaconych w grudniu 2012 r. w kwocie 491.898,81 zł /zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych/
3. Wypłaty innych należności pracowniczych zaliczanych do kosztów 2012 r. /zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych/ - 6.069,00 zł
4. Sprzedaży towarów przecenionych na kwotę 59.657,78 zł. /aktualizacja wartości zapasów/
5. Dokonanie wyceny zobowiązań walutowych /zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych/ – kwota 7.971,00 zł
6. Wycena kredytu hipotecznego /zwiększenie zobowiązań długo i krótkoterminowych/ kwota 6.626.123,00 zł
7. Zapłaconych odsetek bilansowych od zobowiązań /zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych/ kwota 4.177,00zł
8. Wycena lokaty /zwiększenie krótkoterminowych aktywów finansowych/ kwota 8.085,00 zł
9. Wycena należności /zwiększenie należności krótkoterminowych/ kwota 1.834,00 zł
10. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności /zwiększenie należności krótkoterminowych/ kwota 12.799,00 zł

Nota 6B

Inne rozliczenia międzyokresowe	2013	2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	242	362
- inwestycje w obcym środku trwałym	242	362
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	242	362

Nota 7

Zapasy	2013	2012
a) materiały	18	18
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary	332	682
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	350	700

Nota 8A

Należności krótkoterminowe	2013	2012
a) od jednostek powiązanych		
b) należności od pozostałych jednostek	1 239	1 137
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	947	939
- do 12 miesięcy	947	939
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	134	89
- dochodzone na drodze sądowej	98	
- inne	60	109
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 239	1 137
c) odpisy aktualizujące wartość należności	318	520
Należności krótkoterminowe brutto, razem	1 557	1 657

Nota 8C

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	2013	2012
Stan na początek okresu	520	371
a) zwiększenia (z tytułu)	8	192
- utworzenie odpisu aktualizującego należności	8	192
b) zmniejszenia (z tytułu)	210	43
- spłaty należności	27	1
- umorzenie postępowania	106	42
- rozwiązanie odpisu	77	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	318	520

Nota 8D

Należności krótkoterminowe brutto - struktura walutowa	2013	2012
a) w walucie polskiej	1 348	1 562
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	209	95
b1. tys. EUR	51	23
tys. zł	209	95
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności krótkoterminowe, razem	1 557	1 657

Nota 8E

Należności z tytułu dostaw robót i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	2013	2012
a) do 1 miesiąca	305	468
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
c) należności przeterminowane	960	990
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 265	1 458
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	318	519
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	947	939

Przedziały czasowe związane z normalnym tokiem sprzedaży jest 1 miesiąc

Nota 8F

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane z podziałem na należności niespłacone w okresie	2013	2012
a) do 1 miesiąca	269	257
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	155	81
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	76	23
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	21	21
e) powyżej 1 roku	439	608
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	960	990
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	318	519
Należności z tytułu dostaw robót i usług, razem (netto)	642	471

Nota 9

Jednostki zależne objęte konsolidacją nie wywierają znaczącego wpływu na wykazaną kwotę należności przeterminowanych. Kwota tych należności pochodzi w zdecydowanej części od dłużników Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. Szczegółowa informacja w tym zakresie została przedstawiona w notce objaśniającej nr 8 do jednostkowego sprawozdania finansowego KG „efekt” SA za 2013 r.

Nota 10A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	2013	2012
a) w jednostkach zależnych		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) w jednostce dominującej		
f) w pozostałych jednostkach	30	30
- udzielone pożyczki	30	30
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 574	5 060
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 574	5 060
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 604	5 090

Nota 10 B

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe.	2013	2012
a) w walucie polskiej	3 604	5 090
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 604	5 090

Nota 10D

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

Nota 10E

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	2013	2012
a) w walucie polskiej	3 398	4 845
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	176	215
EUR	6	15
tys. zł	25	60
USD	50	50
tys. zł	151	155
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 574	5 060

Nota 11

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	2013	2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	195	198
- prenumerata czasopism fachowych	2	14
- koszty budowy skrzyżowania i drogi	121	121
- opłaty praw autorskich	3	1
- dzierżawa wieczysta i ubezpieczenia majątkowe	43	37
- abonament programu LEX	4	
- opłata licencyjna	12	
, -opłaty marketingowe i licencyjne za rok 2013		8
- opłata telekomunikacyjna	6	7
- refaktury	3	4
- usługi innych hoteli		5
- inne	1	1
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	195	198

Nota 12

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów na kwotę 124 tys. zł z uwagi na ich mniejszą atrakcyjność handlową oraz odpisu aktualizującego należności na kwotę 8 tys. zł. wykorzystano odpis na kwotę 15 tys. zł na należności w związku z umorzeniem postępowań.

Nota 13

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
AA	imienne	dywidenda większa o 20%, 1 akcja = 5 głosów na WZA	148 125	148 125,00	aport, gotówka	6.12.1989	1.01.1990
AA	imienne	nieuprzywilejowane	1 351	1 351,00	gotówka	6.12.1989	1.01.1990
AA	na okaziciela	nieuprzywilejowane	392 599	392 599,00	gotówka	6.12.1989	1.01.1990
BB	na okaziciela	nieuprzywilejowane	207 925	207 925,00	gotówka	18.02.1993	1.01.1993
CC	na okaziciela	nieuprzywilejowane	375 000	375 000,00	gotówka	31.05.1994	1.01.1994
DD	na okaziciela	nieuprzywilejowane	529 713	529 713,00	majątek przejętej Spółki	30.08.2000	1.01.1999
DD	imienne	nieuprzywilejowane	10 437	10 437,00	majątek przejętej Spółki	30.08.2000	1.01.1999
Liczba akcji razem			1 665 150				
Kapitał zakładowy razem				1 665 150			
Wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł							

Nota 15

Kapitał zapasowy	2013	2012
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	17 251	17 251
b) utworzony ustawowo	555	555
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	3 843	3 843
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	- 2 904	- 2 904
- korekty konsolidacyjne	- 2 904	- 2 904
Kapitał zapasowy, razem	18 745	18 745

Nota 16

Kapitał z aktualizacji wyceny	2013	2012
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	1 055	1 055
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)	7 952	7 952
- aktualizacja wyceny podmiotów zależnych	7 952	7 952
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	9 007	9 007

Nota 17

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

Nota 21 A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2013	2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 533	3 535
a) odniesionej na wynik finansowy	18	18
- należne odsetki	18	18
b) odniesionej na kapitał własny	3 515	3 515
- aktualizacja wyceny	3 515	3 515
2. Zwiększenia	7	
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	7	
- bilansowe różnice kursowe	7	
3. Zmniejszenia		2
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		2
- różnice kursowe		2
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	3 540	3 533
a) odniesionej na wynik finansowy	25	18
- należne odsetki	18	18
- bilansowe różnice kursowe	7	
b) odniesionej na kapitał własny	3 515	3 515
- aktualizacja wyceny	3 515	3 515

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych

Rezerwy na należności odsetkowe są rozwiązywane w miarę ich spłaty.

Nota 21 D

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

Nota 21 E

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

Nota 22A

Zobowiązania długoterminowe	2013	2012
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec jednostki dominującej		
f) wobec pozostałych jednostek	66 926	75 311
- kredyty i pożyczki	66 926	75 311
Zobowiązania długoterminowe, razem	66 926	75 311

Nota 22 B

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	2013	2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	8 791	15 417
b) powyżej 3 do 5 lat	9 842	14 400
c) powyżej 5 lat	48 293	45 494
Zobowiązania długoterminowe, razem	66 926	75 311

Nota 22 C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	2013	2012
a) w walucie polskiej	51 581	58 832
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	15 345	16 479
b1. jednostka/waluta tys.CHF	4 866	5 194
tys. zł	15 345	16 479
Zobowiązania długoterminowe, razem	66 926	75 311

Nota 22D

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	6 505 793	CHF	4 537 654	CHF	stawka ustalona na bazie stawki LIBOR dla depozytów 1 - miesięcznych marża powiększona o marżę banku	30.10.2028 r.	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
		13 734	PLN	15 344	PLN			
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	753	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.07.2018r.	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach, weksel
Bank PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	546	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.10.2018r.	hipoteka łączna umowna i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	56 232	PLN	50 283	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31.12.2027r.	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
Razem			PLN	66 926	PLN			

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 4.537.654,32 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.734 tys. zł (do spłaty 15.344 tys. zł)

Nota 23 A

Zobowiązania krótkoterminowe	2013	2012
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
e) wobec jednostki dominującej		
- inne (wg rodzaju)		
- KG "efekt" kaucja za kontenery		
f) wobec pozostałych jednostek	15 342	12 920
- kredyty i pożyczki	8 766	5 979
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 463	2 940
- do 12 miesięcy	2 463	2 940
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	316	503
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 598	2 228
- z tytułu wynagrodzeń	767	808
- inne (wg tytułów)	1 432	462
- nadpłat kontrahentów	4	
- pozostałe - kaucje i inne	137	136
- ubezpieczenia grupowe	22	254
- zakup środków trwałych	143	
- odszkodowanie IHG	819	
- rozrachunki z pracownikami		5
- rozrachunki z tytułu dywidend	34	
- ubezpieczenia pracowników	273	
- pozostałe		67
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	428	350
- ZFŚS	197	195
- fundusz motywacyjny	231	155
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 770	13 270

Nota 23 B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	2013	2012
a) w walucie polskiej	14 803	12 918
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	967	352
b1. jednostka/waluta EURO	892	248
b2. jednostka/waluta USD	75	104
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 770	13 270

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
BGZ	KRAKOW	3 500	PLN	3 500	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona na bazie stawki WIBOR 3 M dla depozytów jednomiesięcznych powiększona o marżę banku	5-06-2014	weksel własny
Bank PKO BP S.A.	Kraków	3 200	PLN	950	PLN	zmienna stopa procentowa ustalona na bazie stawki WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych powiększona o marżę banku	12-07-2014	hipoteka, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się do egzekucji
Bank PKO BP S.A.	Kraków	2 000	PLN	874	PLN	zmienna stawka procentowa ustalona na bazie stawki WIBOR dla depozytów jednomiesięcznych powiększona o marżę banku	12-07-2014	hipoteka, pełnomocnictwo do potrącenia kwoty niespłaconego kredytu, oświadczenie o poddaniu się do egzekucji
PKO BP S.A.	Warszawa	13 734	PLN	1 109	PLN	LIBOR 1M + 1,6%	31-10-2028	hipoteka łączna umowana i kaucyjna na nieruchomościach
		6 505 793	CHF	328 023	CHF			
PKO BP S.A.	Warszawa	2 100	PLN	210	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31-07-2018	hipoteka zwykła i kaucyjna na nieruchomościach, weksel
PKO BP S.A.	Warszawa	1 400	PLN	143	PLN	WIBOR 1M + 1,5%	31-10-2018	hipoteka łączna umowana i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP SA	Warszawa	56 232	PLN	1 248	PLN	WIBOR 1M + marża banku	31-12-2027	hipoteka łączna zwykła i kaucyjna na nieruchomościach
PKO BP S.A.	Warszawa	1 500	PLN	732	PLN	WIBOR 1M + 2,0%	2-12-2014	hipoteka łączna umowna kaucyjna na nieruchomościach, weksel
Razem				8 766				

Kredyt w wysokości 6.505.793 CHF (do spłaty 328.023,08 CHF) stanowi po przeliczeniu 13.734 tys. zł (do spłaty 1.109 tys. zł)

Nota 25

Dane objaśniające sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję oraz rozwodnionej wartości księgowej

Wartość księgową na jedną akcję wyliczono jako iloraz kapitałów własnych (wartości księgowej netto) i ogólnej liczby wyemitowanych akcji (1.665.150 szt.).

Spółka nie wyliczała rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję z uwagi na niewystępowanie zdarzeń uzasadniających zwiększenie przewidywanej liczby akcji.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**Nota 27 A**

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2013	2012
- wynajem miejsc do handlu	15 613	14 622
- wynajem powierzchni użytkowych	1 997	1 990
- sprzedaż usług noclegowych	12 771	11 898
- sprzedaż mediów	1 131	1 191
- usługi motoryzacyjne		23
- pozostałe usługi	658	633
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	32 170	30 357
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 27 B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	2013	2012
a) kraj	32 170	30 357
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	32 170	30 357
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 28 A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2013	2012
- sprzedaż towarów handlowych (hurt i detal)	6 610	6 915
- sprzedaż materiałów		4
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 610	6 919
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 28 B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	2013	2012
a) kraj	6 610	6 919
b) eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 610	6 919
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 29

Koszty według rodzaju	2013	2012
a) amortyzacja	3 982	4 296
b) zużycie materiałów i energii	4 879	4 804
c) usługi obce	3 755	4 119
d) podatki i opłaty	1 512	1 209
e) wynagrodzenia	12 386	12 725
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 712	1 749
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	900	1 138
- podróże służbowe, koszty reklamy, ubezpieczenia	191	551
Koszty według rodzaju, razem	29 126	30 040
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	- 2 233	- 2 929
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	- 10 044	- 10 289
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 849	16 822
Wyłączenia konsolidacyjne	- 540	- 545
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 309	16 277

Nota 30

Inne przychody operacyjne	2013	2012
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	141	164
- otrzymane odszkodowania	13	26
- zwrot kosztów postępowania sądowego, kary umowne	3	18
- sprzedaż surowców wtórnych	39	39
- rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych	28	
- nadwyżki inwentaryzacyjne	44	69
- zobowiązania przedawnione	12	4
- inne	2	8
Inne przychody operacyjne, razem	141	164

Nota 31

Inne koszty operacyjne	2013	2012
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		300
- rezerwy na przyszłe zobowiązania		300
b) pozostałe, w tym:	1 163	313
- aktualizacja wartości zapasów	124	86
- darowizny		25
- koszty sądowe	3	18
- odszkodowania, szkody losowe	856	13
- umorzone należności		5
- likwidacja towarów	27	13
- rozliczenia inwentaryzacyjne	6	16
- należności nieściągalne	13	6
- likwidacja inwestycji	121	121
- zwrot towarów		1
- inne	13	9
Inne koszty operacyjne, razem	1 163	613

Nota 32 B

Przychody finansowe z tytułu odsetek	2013	2012
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	189	139
- od jednostek powiązanych		
- od pozostałych jednostek	189	139
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	189	139

Nota 32 C

Inne przychody finansowe	2013	2012
a) dodatnie różnice kursowe	17	1 347
- niezrealizowane	17	1 347
b) rozwiązanie rezerwy		
c) pozostałe		
Inne przychody finansowe, razem	17	1 347

Nota 33 A

Koszty finansowe z tytułu odsetek	2013	2012
a) od kredytów i pożyczek	3 865	5 291
- dla jednostek powiązanych		
- dla innych jednostek	3 865	5 291
b) pozostałe odsetki	269	83
- dla jednostek powiązanych		
- dla innych jednostek	269	83
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	4 134	5 374

Nota 33 B

Inne koszty finansowe	2013	2012
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	25	31
- zrealizowane	20	29
- niezrealizowane	5	2
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe, w tym:	4	19
- prowizje bankowe	4	17
- inne		2
Inne koszty finansowe, razem	29	50

Nota 34

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	2013	2012
a) zysk ze sprzedaży udziałów i akcji		
b) strata ze sprzedaży udziałów i akcji		144
- w jednostkach zależnych		144
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych, razem		144

Nota 37 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2013	2012
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	3 396	3 241
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	2 666	- 362
- korekta kosztów z tytułu niezapłaconych faktur	1 420	
- odsetki	782	43
- wynagrodzenia płatne w przyszłych miesiącach	763	370
- składki ZUS do zapłaty w przyszłych miesiącach	371	296
- PFRON	178	194
- rozliczenie inwestycji przekazanej	121	121
- różnica wartości towarów przecenionych	50	73
- reprezentacja	44	38
- amortyzacja	24	69
- świadczenie usług bez pobrania zapłaty	17	27
- koszty sądowe poniesione / należne	2	10
- VAT NKUP	1	10
- należności umorzone NKUP i odpisy aktualizujące należności	- 8	43
- rozwiązanie odpisu aktualizującego NKUP	- 47	
- zapłacone składki ZUS za lata poprzednie	- 296	- 157
- wynagrodzenia wypłacone za ubiegły rok	- 370	- 24
- różnice kursowe	- 482	- 1 861
- rezerwy na przyszłe zobowiązania		300
- darowizny		25
- ubezpieczenie NKUP		1
- inne	96	60
3. Dochód	6 062	2 879
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 487	7 400
5. Podatek dochodowy według stawki 19 %	1 043	1 406
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 043	1 406
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 043	1 406

Nota 37 B

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2013	2012
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	- 277	263
Podatek dochodowy odroczony, razem	- 277	263

Nota 37 C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODRO CZONEGO	2013	2012
- ujętego w kapitale własnym	3 389	3 569
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 37 D

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat za 2013 r.

	Ogółem	część bieżąca
jednostka dominująca	1 032	1 043
„Efekt-Hotele” SA	- 140	
„Lider Hotel” Sp. z o.o.	- 126	
Podatek dochodowy, razem	766	1 043

Nota 39

Zysk (strata) netto	2013	2012
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	4 311	5 220
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	- 1 681	- 3 648
Zysk (strata) netto	2 630	1 572

Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej „efekt” SA za 2013 r.

po dokonaniu obowiązkowych korekt i wyłączeń oraz zastosowaniu MSSF zamyka się zyskiem netto w kwocie 2.630 tys. zł.
Zysk netto wypracowała jednostka dominująca w wysokości 4.311 tys. zł

Natomiast pozostałe spółki poniosły straty:

„Efekt-Hotele” SA - 1.332 tys. zł

„Lider Hotel” Sp. z o.o. - 349 tys. zł

Nota 40

Dodatkowe dane objaśniające sposób obliczenia zysku (straty) na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję zwykłą z uwzględnieniem podziału na wszystkie rodzaje akcji zwykłych, które różnią się między sobą prawem udziału w zysku netto danego okresu.

Dane liczbowe do obliczenia zysku (straty) na jedną akcję zwykłą

zysk (strata) netto za 2013 r.	2 630 tys. zł
---------------------------------------	----------------------

liczba akcji	1 665 150 szt.
--------------	----------------

w tym:

uprzywilejowanych	148 125 szt.
-------------------	--------------

nieuprzywilejowanych	1 517 025 szt.
----------------------	----------------

Ponieważ akcje uprzywilejowane posiadają uprzywilejowanie co do dywidendy, która przewyższa dywidendę wypłacaną za akcje zwykłe o 20% - do wyliczenia zysku na jedną akcję ilość akcji uprzywilejowanych przeliczono wskaźnikiem 120%, natomiast ilość akcji zwykłych pozostawiono bez zmian.

Zgodnie z powyższą zasadą, wyliczenie wielkości zysku przypadającego na 1 akcję zwykłą przedstawia się następująco:

- ilość akcji uprzywilejowanych na dzień 31.12.2013 r.	148 125 szt.
--	--------------

- akcje uprzywilejowane przeliczone wskaźnikiem 120%	177 750 szt.
--	--------------

- ilość akcji zwykłych na dzień 31.12.2013 r.	1 517 025 szt.
---	----------------

Razem ilość akcji zwykłych przyjętych do wyliczenia zysku na jedną akcję zwykłą	1 694 775 szt.
--	----------------

- zysk (strata) netto na 1 akcję	1,55 zł
----------------------------------	----------------

Spółka nie wyliczała rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję zwykłą z uwagi na niewystępowanie zdarzeń uzasadniających zwiększenie przewidywanej liczby akcji.

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE
DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

**Struktura środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych
na początek i koniec okresu**

	Stan na 1.01.2013		Stan na 31.12.2013	
	Stan (w tys zł)	Struktura w %	Stan (w tys zł)	Struktura w %
1. W kasie	49	0,97%	54	1,51%
2. Na rachunkach bankowych	5 011	99,03%	3 520	98,49%
Razem środki pieniężne	5 060	100,0%	3 574	100,0%

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

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

Różnica ogółem wynosi - 81 tys. zł

z tego:

- 117 tys. zł nieopłacenie części faktur dotyczących zakupu środków trwałych
- + 36 tys. zł zapłacenie faktur z poprzedniego roku dotyczących zakupu środków trwałych

B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Korekta o kwotę zapłaconych i niezapłaconych faktur z tego tytułu