



Skonsolidowane  
sprawozdanie  
finansowe  
za I półrocze  
2011 roku

Kraków, 31 sierpnia 2011

## Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

### Spis treści

1	Podstawowe informacje .....	3
2	Wybrane dane finansowe .....	4
3	Roczne sprawozdanie finansowe .....	5
3.1	Sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	5
3.2	Sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	6
3.3	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	7
3.4	Rachunek przepływów pieniężnych .....	8
3.5	Noty i objaśnienia.....	9
3.5.1	Noty uzupełniające .....	9
3.5.2	Pozostałe informacje.....	27

## 1 Podstawowe informacje

### INFORMACJE OGÓLNE

ADVADIS S.A. (dawniej Advanced Distribution Solutions S.A.) jest spółką akcyjną zarejestrowaną w Polsce, postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000047106.

NIP: 676 10 06 781

Regon 350742124

### Siedziba Spółki

Siedziba spółki mieści się w Krakowie, przy ul. Jasnogórskiej 71

### Skład osobowy Zarządu na dzień 31.08.2011 roku:

Adam Brodowski - Prezes Zarządu

### Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.08.2011 roku:

Krzysztof Maciejec	-	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jerzy Bartosiewicz	-	Członek Rady Nadzorczej
Damian Majkowski	-	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Puchalski	-	Członek Rady Nadzorczej
Roman Trębacz	-	Członek Rady Nadzorczej
Mieczysław Halk	-	Członek Rady Nadzorczej
Michał Soczyński	-	Członek Rady Nadzorczej

**ADVADIS Spółka Akcyjna** na dzień opublikowania niniejszego raportu tworzy Grupę Kapitałową ze spółką pod firmą Polski Detal Zawisza S.A. oraz ADS Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Jednak ze względu na nieistotność operacji gospodarczych generowanych przez podmioty zależne Emitent w danych finansowych przedstawia dane jednostkowe.

### Dane kontaktowe

ADVADIS S.A.  
ul. Jasnogórska 71, 31-358 Kraków  
Tel.: ( +48 12) 415 87 73  
Fax: ( +48 12) 415 89 61  
[www.advadis.com](http://www.advadis.com)  
[zarzad@advadis.com](mailto:zarzad@advadis.com)

### Kontakt dla Inwestorów

MAKMEDIA GROUP  
ul. Soczi 10/25  
02-760 Warszawa  
Tel.: ( +48 22) 329 13 58  
[www.makmedia.pl](http://www.makmedia.pl)

### Biegły rewident

AT Partner Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy Alei Niepodległości 124/19, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3034.

## 2 Wybrane dane finansowe

### WYBRANE DANE FINANSOWE

	01.01.11 30.06.11	01.01.10 30.06.10	01.01.11 30.06.11	01.01.10 30.06.10
<b>Dane dotyczące sprawozdania finansowego</b>	<b>w tys. zł</b>		<b>w tys. EUR</b>	
<b>Dane ze sprawozdania z całkowitych dochodów</b>				
I. Przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów	129 337	278 226	32 601	69 484
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 249	-8 757	819	-2 187
III. Zysk (strata) brutto	2 480	-9 913	625	-2 476
IV. Zysk (strata) netto	843	-10 383	212	-2 593
<b>Dane z rachunku przepływów pieniężnych</b>				
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 547	-643	642	-161
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 416	-334	-357	-83
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-630	283	-159	71
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	501	-694	126	-173
<b>Dane ze sprawozdania z sytuacji finansowej</b>				
IX. Aktywa razem	182 099	278 248	45 678	67 116
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70 287	123 017	17 631	29 673
XI. Zobowiązania długoterminowe	6 837	2 039	1 715	492
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	58 599	116 374	14 699	28 070
XIII. Kapitał własny	111 812	155 231	28 047	37 443
XIV. Kapitał zakładowy	201 456	201 456	50 533	48 593
<b>Pozostałe dane finansowe</b>				
XV. Liczba akcji	201 455 999	201 455 999	201 455 999	201 455 999
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,00	-0,05	0,00	-0,01
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,00	-0,05	0,00	-0,01
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,56	0,77	0,14	0,19
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,50	0,70	0,13	0,17
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Kursy walutowe

Kurs euro do pozycji j.s.s.f. na dzień 30.06.2011 r.	3,9866
Kurs euro do pozycji j.r.p.p ii j.s.c.d. za okres od 01.01.2011 – 30.06.2011 r.	3,9673
Kurs euro do pozycji j.s.s.f. na dzień 30.06.2010 r.	4,1458
Kurs euro do pozycji j.r.p.p ii j.s.c.d. za okres od 01.01.2010 – 30.06.2010 r.	4,0042

### 3 Roczne sprawozdanie finansowe

#### 3.1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Sprawozdanie z sytuacji finansowej Advadis S.A.			
	stan na 30.06.2011	(w tysiącach zł) stan na 31.12.2010	stan na 30.06.2010
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>141 189</b>	<b>142 348</b>	<b>159 230</b>
Wartości niematerialne	95 460	99 914	99 989
Rzeczowe aktywa trwałe	38 830	34 495	40 938
Inwestycje długoterminowe	5 124	2 024	4 599
Długoterminowe rozliczenia międzyokr., w tym:	1 775	5 915	13 705
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	1 775	5 915	7 674
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>40 910</b>	<b>79 245</b>	<b>119 018</b>
Zapasy	14 590	30 389	57 470
Należności krótkoterminowe, w tym:	22 967	43 228	57 112
z tyt. dostaw i usług	21 409	42 839	53 860
z tyt. podatków, dotacji, ubezpiec. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 401	356	2 296
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 073	572	1 895
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 073	572	1 895
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	3 349	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 281	1 707	2 540
<b>Suma Aktywów</b>	<b>182 099</b>	<b>221 594</b>	<b>278 248</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>111 812</b>	<b>113 069</b>	<b>155 231</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	201 456	201 456	201 456
Kapitał (fundusz) zapasowy	67 646	67 646	67 646
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-158 133	-107 239	-103 488
Zysk (strata) netto	843	-48 794	-10 383
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>70 287</b>	<b>108 525</b>	<b>123 017</b>
Rezerwa na zobowiązania, w tym:	4 851	9 419	4 481
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 388	3 121	3 438
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	523	870	344
Pozostałe rezerwy	940	5 428	699
Zobowiązania długoterminowe	6 837	1 397	2 039
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	58 599	96 523	116 374
z tyt. dostaw i usług	33 702	65 197	78 329
z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 470	3 088	2 652
Rozliczenia międzyokresowe	0	1 185	123
<b>Suma Pasywów</b>	<b>182 099</b>	<b>221 594</b>	<b>278 248</b>

### 3.2 Sprawozdanie z całkowitych dochodów

<b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów Advadis S.A.</b>		
	<b>01.01.11</b>	<b>01.01.10</b>
<b>Sporządzony za okres</b>	<b>30.06.11</b>	<b>30.06.10</b>
<b>w tys. złotych</b>		
<b>A. Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, w tym</b>	<b>129 337</b>	<b>278 226</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	1 828	3 836
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	127 510	274 390
<b>B. Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów, w tym</b>	<b>113 002</b>	<b>246 423</b>
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	113 002	246 423
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>16 335</b>	<b>31 803</b>
D. Koszty sprzedaży	18 257	31 767
E. Koszty ogólnego zarządu	3 265	4 819
<b>F. Zysk (strata) na sprzedaży</b>	<b>-5 187</b>	<b>-4 783</b>
G. Pozostałe przychody operacyjne	8 849	1 436
H. Pozostałe koszty operacyjne	414	5 409
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>3 249</b>	<b>-8 757</b>
J. Przychody finansowe	26	14
K. Koszty finansowe	795	1 171
<b>M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>2 480</b>	<b>-9 913</b>
<b>N. Zysk (strata) brutto</b>	<b>2 480</b>	<b>-9 913</b>
O. Podatek dochodowy część bieżąca	0	470
P. Podatek dochodowy część odroczone	1 638	0
<b>Q. Zysk (strata) netto</b>	<b>843</b>	<b>-10 383</b>
<b>R. Całkowite dochody ogółem za okres</b>	<b>843</b>	<b>-10 383</b>

### 3.3 Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>01.01.2011</b>	<b>01.01.2010</b>	<b>01.01.2010</b>
<b>w tys. PLN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>30.06.2011</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>30.06.2010</b>
<b>I. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)</b>	<b>113 069</b>	<b>165 614</b>	<b>165 614</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów zasadniczych	0	-3 751	0
<b>I.a. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>113 069</b>	<b>161 863</b>	<b>165 614</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>201 456</b>	<b>201 456</b>	<b>201 456</b>
<b>1.1. Zmiana kapitału zakładowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>201 456</b>	<b>201 456</b>	<b>201 456</b>
<b>2. Należne wpłaty na poczet kapitału zakładowego na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.1. Zmiany należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.2. Należne wpłaty na poczet kapitału zakładowego na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Akcje (udziały) własne na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>67 646</b>	<b>67 646</b>	<b>67 646</b>
<b>4.1. Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>67 646</b>	<b>67 646</b>	<b>67 646</b>
<b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-156 033</b>	<b>-107 239</b>	<b>-103 488</b>
<b>7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>156 033</b>	<b>107 239</b>	<b>103 488</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów zasadniczych	0	0	0
<b>7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>156 033</b>	<b>107 239</b>	<b>103 488</b>
a) zwiększenie	2 100	0	0
b) zmniejszenie	0	0	0
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>158 133</b>	<b>107 239</b>	<b>103 488</b>
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-158 133</b>	<b>-107 239</b>	<b>-103 488</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>843</b>	<b>-48 794</b>	<b>-10 383</b>
a) zysk netto	843	0	0
b) strata netto	0	48 794	10 383
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ )</b>	<b>111 812</b>	<b>113 069</b>	<b>155 231</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>111 812</b>	<b>113 069</b>	<b>155 231</b>

### 3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

#### RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres zakończony	
	/01.01.11	/01.01.10
	30.06.11/	30.06.10/
	w tys. złotych	
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>2 480</b>	<b>-9 913</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>67</b>	<b>9 270</b>
Amortyzacja	1 852	2 084
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	795	1 108
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 770	1 147
Zmiana stanu rezerw	-4 627	-437
Zmiana stanu zapasów	15 799	-4 708
Zmiana stanu należności	20 261	-2 137
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-32 650	12 890
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-62	-1 194
Inne korekty z działalności operacyjnej	344	989
Podatek dochodowy i obciążenia zysku	0	-470
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 547</b>	<b>-643</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>2 277</b>	<b>236</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 277	236
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Z aktywów finansowych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>3 693</b>	<b>570</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	593	570
Nabycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Na aktywa finansowe	3 100	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 416</b>	<b>-334</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>15 398</b>	<b>9 783</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
Kredyty i pożyczki	0	9 783
Emisja dłużnych papierów wartościowych	15 398	0
Inne wpływy finansowe	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>16 028</b>	<b>9 500</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
Spląty kredytów i pożyczek	14 719	7 735
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
Płatności zobowiąz. z tytułu umów leasingu finansowego	515	658
Odsetki	795	1 014
Inne wydatki finansowe	0	94
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-630</b>	<b>283</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>501</b>	<b>-694</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>501</b>	<b>-694</b>
w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>572</b>	<b>2 589</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>1 073</b>	<b>1 895</b>



### 3.5 Noty i objaśnienia

#### 3.5.1 Noty uzupełniające

1a.WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	11/06/30	10/12/31	10/06/30
a. koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
b. wartość firmy	93 671	93 671	93 671
c. koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	0	0	0
d. inne wartości niematerialne i prawne	1 789	6 243	6 318
e. zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0	0	0
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>95 460</b>	<b>99 914</b>	<b>99 989</b>

W związku z trwającym procesem restrukturyzacyjnym w Spółce, Zarząd ADVADIS S.A. nie jest w stanie w sposób rzetelny dokonać wyceny wartości firmy. W związku z powyższym ta pozycja bilansowa zostanie wyceniona i ujęta w sprawozdaniu finansowym za 2011 rok.

1b. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartość firmy	i podobne war. w tym:	Nabyte koncesje, patenty, licencje	Zaliczki	Wartości niematerialne i prawne, razem
			oprogramowanie komputerów		
a) war. brutto W.N. i P. na początek okresu	93 671	2 806	2 806	0	96 477
b) zwiększenia	0	200	200	0	200
Przekształcenia do MSR/MSSF	0	0	0	0	0
Zakup	0	200	200	0	200
c) zmniejszenia	0	0	0	0	0
Przekształcenie	0	0	0	0	0
Likwidacja	0	0	0	0	0
d) war brutto W.N. i P. na koniec okresu	93 671	3 006	3 006	0	96 677
e) skumulowana amort. na początek okresu	0	922	922	0	922
f) amortyzacja za okres	0	295	295	0	295
Naliczenie	0	295	295	0	295
Sprzedaż	0	0	0	0	0
Likwidacja	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja na koniec okresu	0	1 217	1 217	0	1 217
h) odpisy z tyt. trwałej utraty wart. na początek okresu	0	0	0	0	0
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
i) odpisy z tyt. trwałej utraty wart. na koniec okresu	0	0	0	0	0
<b>j) Wartość netto W.N. i P. na koniec okresu</b>	<b>93 671</b>	<b>1 789</b>	<b>1 789</b>	<b>0</b>	<b>95 460</b>

<b>1c. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. własne	95 460	99 914	99 989
b. używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	0	0	0
<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE, RAZEM</b>	<b>95 460</b>	<b>99 914</b>	<b>99 989</b>

<b>2a. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. środki trwałe, w tym;	38 830	34 495	40 733
- grunty	6 703	2 711	2 711
- budynki i budowle	24 591	25 342	25 690
- urządzenia techniczne i maszyny	1 862	2 108	2 988
- środki transportu	5 523	4 134	9 099
- inne środki trwałe	151	200	246
b. środki trwałe w budowie	0	0	205
c. zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0
<b>Rzeczowe aktywa trwałe razem</b>	<b>38 830</b>	<b>34 495</b>	<b>40 938</b>

<b>2b. ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>Grunty (w tym użytkowanie wieczyste)</b>	<b>Budynki i lokale inż. lądowej i wodnej</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Śr. trwałe razem</b>
a) war. brutto śr. trwałego na początek okresu	2 711	28 829	7 594	15 691	859	55 684
b) zwiększenia	0	247	0	123	12	382
zakup	0	247	0	123	12	382
leasing	0	0	0	0	0	0
przekształcenie do MSR/MSSF	4 359	0	0	0	0	4 359
c) zmniejszenia	367	701	0	3 028	0	4 096
sprzedaż	367	701	0	3 028	0	4 096
likwidacja	0	0	0	0	0	0
przeniesienie - przekształcenie do MSR/MSSF	0	0	0	0	0	0
d) war brutto śr. trwałych na koniec okresu	6 703	28 375	7 594	12 786	871	56 329
e) skumulowana amort. na początek okresu	0	3 487	1 371	8 208	660	13 726
f) amortyzacja za okres	0	298	4 360	-945	61	3 774
naliczenie	0	361	255	880	61	1 557
sprzedaż	0	0	0	-1 825	0	-1 825
korekta umorzeń	0	-63	4 105	0	0	4 042
g) skumulowana amortyzacja na koniec okresu	0	3 785	5 731	7 263	721	17 500
<b>Wartość netto środków trwałych</b>	<b>6 703</b>	<b>24 591</b>	<b>1 862</b>	<b>5 523</b>	<b>151</b>	<b>38 830</b>

<b>2c. ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. własne	36 405	31 839	37 723
b. używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	2 425	2 656	3 010
<b>ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE RAZEM</b>	<b>38 830</b>	<b>34 495</b>	<b>40 733</b>

<b>3a. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. w jednostkach zależnych	200	100	0
b. w jednostkach współzależnych	0	0	0
c. w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0
d. w znaczącym inwestorze	0	0	0
e. w jednostce dominującej	0	0	0
f. w pozostałych jednostkach	4 924	1 924	4 599
- udziały i akcje	1 924	1 924	1 924
- udzielone pożyczki	3 000	0	2 675
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>5 124</b>	<b>2 024</b>	<b>4 599</b>

<b>3b. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKT. FIN.</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. stan na początek okresu	2 024	5 934	5 933
b. zwiększenia	3 100	100	0
- zakup	0	0	0
- zmiana prezentacji	0	0	0
- pozostałe	3 100	100	0
c. zmniejszenia – odpis wartości	0	4 010	1 334
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>5 124</b>	<b>2 024</b>	<b>4 599</b>

<b>4a. AKCJE I UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH</b>							
<b>I. p</b>	<b>Nazwa jednostki (ze wskazaniem formy prawnej)</b>	<b>siedziba</b>	<b>przedmiot przedsiębiorstwa</b>	<b>wartość bilansowa akcji/udzi ałów</b>	<b>procent posiadane go kapitału akcyjnego</b>	<b>nieopłać ona przez emitenta wartość udziałów</b>	<b>otrzymane lub należne dywidendy/ udziały w zyskach za ostatni rok obrotowy</b>
1	Santos Development	Kraków		1 891	19%	0	0
2	Pozostałe Spółki			33	0	0	0

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

<b>4b. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE PRAWA MAJĄTKOWE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. w walucie polskiej	2 124	2 024	1 924
b. w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
<b>Długoterminowe papiery wartościowe, udziały i inne prawa majątkowe, razem</b>	<b>2 124</b>	<b>2 024</b>	<b>1 924</b>

<b>4c. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE PRAWA MAJĄTKOWE (WG ZBYWALNOŚCI)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wart. bilansowa)	0	0	0
b. z nieograniczoną zbywalnością, znajdujące się w regulowanym obrocie pozagiełdowym (wart. bilansowa)	0	0	0
c. z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na giełdach i nie znajdujące się w regulowanym obrocie pozagiełdowym (wart. bilansowa)	0	0	0
d. z ograniczoną zbywalnością (wart. bilansowa)	2 124	2 024	1 924
da. akcje i udziały (wart. bilansowa)	2 124	2 024	1 924
- wartość rynkowa	2 124	2 024	1 924
- wartość wg cen nabycia	2 124	2 024	1 924
<b>Wartość wg cen nabycia razem</b>	<b>2 124</b>	<b>2 024</b>	<b>1 924</b>
<b>Korekty wartości razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Wartość rynkowa razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Wartość bilansowa razem</b>	<b>2 124</b>	<b>2 024</b>	<b>1 924</b>

<b>4d. UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STR. WALUTOWA)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. w walucie polskiej	3 000	0	2 675
b. w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
<b>Udzielone pożyczki długoterminowe razem</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>2 675</b>

<b>5a. ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO</b>		<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		5 915	8 144	8 144
a. odniesionych na wynik finansowy		5 915	8 144	8 144
b. odniesionych na kapitał własny – przekształcenie na MSR/MSSF		0	0	0
c. odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		0	0	0
2. Zwiększenia		0	0	0
a. odniesionych na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		0	0	0
- aktywa z tytułu utworzenia rezerw na urlopy i odprawy emerytalne,		0	0	0
- zakupu nowych spółek		0	0	0
- pozostałe		0	0	0
b. odniesionych na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		0	0	0
c. odniesionych na kapitał własny okresu w związku ujemnymi różnicami przejściowymi		0	0	0
d. odniesionych na kapitał własny okresu w związku ze stratą podatkową		0	0	0
e. odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		0	0	0
3. Zmniejszenia		4 140	2 229	470
a. odniesionych na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu):		1 697	2 299	0
- pozostałe		1 697	2 299	0
b. odniesionych na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		0	0	470
c. odniesionych na kapitał własny okresu w związku ujemnymi różnicami przejściowymi		2 443	0	0
d. odniesionych na kapitał własny okresu w związku ze stratą podatkową		0	0	0
e. odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		0	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:		1 775	5 915	7 674
a. odniesionych na wynik finansowy		1 775	5 915	7 674
b. odniesionych na kapitał własny		0	0	0
c. odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		0	0	0

<b>5b. INNE DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. czynne rozliczenia międzyokresowe	0	0	5 154
b. inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 154</b>

<b>6. ZAPASY</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. materiały	0	0	14 191
b. półprodukty i produkty w toku	0	0	0
c. produkty gotowe	0	0	0
d. towary	14 590	30 389	43 279
e. zaliczki na poczet dostaw	0	0	0
<b>Zapasy razem</b>	<b>14 590</b>	<b>30 389</b>	<b>57 470</b>

<b>7a. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. od jednostek powiązanych	0	0	0
b. należności od pozostałych jednostek	22 967	43 228	57 112
- z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty;	21 409	42 839	53 860
- do 12 miesięcy	21 409	42 839	53 860
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 401	356	2 296
- inne	157	33	957
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
Należności krótkoterminowe (netto), razem:	22 967	43 228	56 743
c. odpisy aktualizujące wartość należności	5 070	14 273	2 078
<b>Należności krótkoterminowe (brutto) razem</b>	<b>28 037</b>	<b>57 501</b>	<b>58 821</b>

<b>7b. ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
stan na początek okresu	14 273	1 250	1 250
a. zwiększenia (z tytułu)	0	14 273	0
- utworzenie rezerwy na należności z tyt. dostaw, robót i usług	0	5 070	828
- utworzenie rezerwy na poręczenia wekslowe	0	0	0
- utworzenie rezerwy na pozostałe należności	0	9 203	0
b. zmniejszenia (z tytułu)	9 203	1 250	0
- rozwiązanie rezerwy na należności z tytułu dostaw, robót i usług	9 203	1 250	0
- sprzedaż wierzytelności	0	0	0
- rozwiązanie rezerwy na pozostałe należności	0	0	0
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>5 070</b>	<b>14 273</b>	<b>2 078</b>

<b>7c. NALEŻNOŚCI (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. należności w walucie polskiej	22 967	43 228	56 743
b. należności w walutach obcych	0	0	0
<b>Należności razem</b>	<b>22 967</b>	<b>43 228</b>	<b>56 743</b>

<b>7d. NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW, ROBÓT I USŁUG WG OKRESÓW SPŁATY (NA DZIEŃ BILANSOWY)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. do 1 miesiąca	11 703	23 793	34 539
b. powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	0	0
c. powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0	0
d. powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0	0
e. powyżej 1 roku	0	0	0
f. należności przeterminowane	9 706	19 046	19 321

<b>Należności z tyt. dostaw, robót i usług razem (netto)</b>	<b>21 409</b>	<b>42 839</b>	<b>53 860</b>
--	---------------	---------------	---------------

<b>7e. NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW, ROBÓT I USŁUG PRZETERMINOWANE (BRUTTO) Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. do 1 miesiąca	2 620	10 564	14 042
b. powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 329	2 840	3 936
c. powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 553	5 642	1 343
d. powyżej 6 miesięcy do 1 roku	3 104	0	0
e. powyżej 1 roku	0	0	0

<b>Należności z tyt. dostaw, robót i usług przeterminowane razem (netto)</b>	<b>9 706</b>	<b>19 046</b>	<b>19 321</b>
--	--------------	---------------	---------------



Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

<b>8a. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. w jednostkach zależnych	0	0	0
b. w jednostkach współzależnych	0	0	0
c. w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0
d. w znaczącym inwestorze	0	0	0
e. w jednostce dominującej	0	0	0
f. w pozostałych jednostkach	0	0	0
- udziały i akcje	0	0	0
g. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 073	572	1 895
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	869	572	531
- inne środki pieniężne	204	0	1 364
- inne aktywa pieniężne	0	0	0
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe razem</b>	<b>1 073</b>	<b>572</b>	<b>1 895</b>

<b>8b. ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. środki pieniężne w walucie polskiej	1 073	572	1 895
b. środki pieniężne w walutach obcych	0	0	0
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA), RAZEM</b>	<b>1 073</b>	<b>572</b>	<b>1 895</b>

<b>9. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 281	1 707	2 540
- VAT od kosztów emisji	0	0	340
- VAT do przeniesienia	0	0	0
- zakaz konkurencji	0	0	469
- koncesje, zezwolenia itp.	0	0	521
- pozostałe koszty	2 281	1 707	1 210
b. pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
<b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE, RAZEM</b>	<b>2 281</b>	<b>1 707</b>	<b>2 540</b>

10. KAPITAŁ WŁAŚCICIELI			Wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł				
Seria/emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj Uprzywilejowania	Liczba akcji/udziałów	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne	co do głosu	3 000 000	3 000 000,00	wpłata got.	19.10.1994r.	19.10.1994
B	zwykłe	brak	800 000	800 000,00	emisja	29.01.1997	01.01.1997
C	zwykłe	brak	6 200 000	6 200 000,00	emisja publiczna	13.08.1997	01.01.1997
D	zwykłe	brak	5 000 000	5 000 000,00	emisja publiczna	09.06.1999	01.01.1999
E	zwykłe	brak	5 000 000	5 000 000,00	emisja publiczna	03.01.2001	01.01.2000
F	zwykłe	brak	5 000 000	5 000 000,00	emisja publiczna	24.01.2003	01.01.2001
G	zwykłe	brak	25 000 000	25 000 000,00	emisja publiczna	27.02.2004	01.01.2001
H	zwykłe	brak	1 360 000	1 360 000,00	zamiana obl. zam.	06.12.2004	01.01.2004
I	zwykłe	brak	102 720 000	102 720 000,00	emisja publiczna	25.09.2007	01.01.2006
J	zwykłe	brak	47 375 999	47 375 999,00	emisja kierunkowa	28.12.2007	01.01.2007
Liczba akcji razem			201 455 999	201 455 999,00			
Kapitał akcyjny razem Zł							

<b>11. KAPITAŁ ZAPASOWY</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. kapitał utworzony ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	83 377	83 377	83 377
b. kapitał utworzony ustawowo	236	236	236
c. kapitał utworzony zgodnie ze statutem (umową), ponad wymaganą ustawowo wartość	3 236	3 236	3 236
d. kapitał z dopłat akcjonariuszy (wspólników)	0	0	0
e. inny – koszty emisji	-19 203	-19 203	-19 203
<b>Kapitał zapasowy razem</b>	<b>67 646</b>	<b>67 646</b>	<b>67 646</b>

<b>12a. ZMIANA STANU REZERW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
3. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 121	3 438	3 438
a. odniesionych na wynik finansowy	3 121	3 438	3 438
4. Zwiększenia	326	0	0
a. odniesionych na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
b. odniesionych na kapitał własny okresu w związku z różnicami przejściowymi	326	0	0
3. Zmniejszenia	59	317	0
a. odniesionych na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu):	59	317	0
- z tytułu odsetek	0	0	0
- pozostałe	59	317	0
b. odniesionych na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
c. odniesionych na kapitał własny okresu w związku ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0	0
- z tytułu przekształcenia do MSR/MSSF	0	0	0
- przeszacowanie środków trwałych i gruntów, prawa wieczystego	0		0
d. odniesionych na kapitał własny okresu w związku ze stratą podatkową	0	0	0
e. odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:	3 388	3 121	3 438
a. odniesionych na wynik finansowy	3 388	3 121	3 438
b. odniesionych na kapitał własny	0	0	0
c. odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

<b>12b. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW (Z WYŁ. REZERW NA NALEŻNOŚCI)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
---	-----------------	-----------------	-----------------

a. stan pozostałych rezerw na początek okresu	6 298	1 480	1 480
b. zwiększenia z tyt.	0	4 818	0
- rezerwa na koszty emisji	0	0	0
- rezerwa na urlopy i odprawy	0	526	0
- pozostałe rezerwy	0	4 292	0
- na badanie jednostki	0	0	0
c. wykorzystanie z tyt.	346	0	437
- rezerwa na na urlopy i odprawy	346	0	437
- rezerwa na pozostałe koszty	0	0	0
d. rozwiązanie z tyt.	4 488	0	0
- na pozostałe koszty	4 488	0	0

<b>Stan pozostałych rezerw na koniec okresu</b>	<b>1 464</b>	<b>6 298</b>	<b>1 043</b>
---	--------------	--------------	--------------

<b>13a. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
---	-----------------	-----------------	-----------------

a. w jednostkach zależnych	0	0	0
b. w jednostkach współzależnych	0	0	0
c. w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0
d. w znaczącym inwestorze	0	0	0
e. w jednostce dominującej	0	0	0
f. w pozostałych jednostkach	6 837	1 397	2 039
- kredyty i pożyczki	235	320	393
- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	6 244	0	0
- inne zobowiązania finansowe	358	1 077	1 646
- inne (wg rodzaju)	0	0	0

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>6 837</b>	<b>1 397</b>	<b>2 039</b>
------------------------------------	--------------	--------------	--------------

<b>13b. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE WG OKRESÓW SPŁATY (NA DZIEŃ BILANSOWY)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. powyżej 1 roku do 3 lat	6 837	1 397	2 039
b. powyżej 3 do 5 lat	0	0	0
c. powyżej 5 lat	0	0	0
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>6 837</b>	<b>1 397</b>	<b>2 039</b>

<b>13c. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. zobowiązania długoterminowe w walucie polskiej	6 837	1 397	2 039
b. zobowiązania długoterminowe w walutach obcych	0	0	0
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>6 837</b>	<b>1 397</b>	<b>2 039</b>

Nazwa (firma) podmiotu udzielającego kredytu/pożyczkę	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota pozostała do spłaty		Termin spłaty
		w tys. zł	waluta	w tys. zł	waluta	
Bank spółdzielczy	Jastrzębie Zdrój	1 100	PLN	235*	PLN	30.11.2013 r.

\*Kwota 235 tys. PLN stanowi długoterminową część kredytu pozostającą do spłaty. Część krótkoterminowa wynosi 157 tys. PLN.

<b>14a. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/12/31</b>
a. w jednostkach zależnych	0	0	0
b. w jednostkach współzależnych	0	0	0
c. w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0
d. w znaczącym inwestorze	0	0	0
e. w jednostce dominującej	0	0	0
f. w pozostałych jednostkach	58 599	96 523	116 374
- kredyty i pożyczki	9 039	23 673	29 003
- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	9 154	0	0
- inne zobowiązania finansowe	788	582	829
- z tyt. dostaw i usług	33 702	65 197	78 329
- do 12 miesięcy	33 702	65 197	78 329
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zobowiązania weksłowe	0	0	0
- z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	2 470	3 088	2 652
- z tyt. wynagrodzeń	888	1 576	1 710
- inne (wg rodzaju)	2 559	2 407	3 851
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>58 599</b>	<b>96 523</b>	<b>116 374</b>

<b>14b. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. zobowiązania krótkoterminowe w walucie polskiej	58 599	96 523	116 374
b. zobowiązania krótkoterminowe w walutach obcych	0	0	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>58 599</b>	<b>96 523</b>	<b>116 374</b>

Nazwa (firma) podmiotu udzielającego kredytu/pożyczkę	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki na dzień 30.06	
		zł	waluta
Bre Bank	o/Katowice	2 007	PLN
BGŻ	o/Poznań	6 875	PLN

<b>15. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	1 185	0
- długoterminowe	0	0	0
- krótkoterminowe	0	1 185	0
- rezerwa na badanie bilansu	0	50	0
- korekty sprzedaży	0	0	0
- pozostałe	0	1 135	0
b. rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	123
- długoterminowe	0	0	0
- krótkoterminowe	0	0	123

<b>Inne rozliczenia międzyokresowe razem</b>	<b>0</b>	<b>1 185</b>	<b>123</b>
--	----------	--------------	------------

<b>16a. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG (STRUKTURA RZECZOWA WG RODZAJU DZIAŁALNOŚCI)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
- usługi	1 828	7 214	3 836
<b>Przychody netto ze sprzedaży usług razem</b>	<b>1 828</b>	<b>7 214</b>	<b>3 836</b>

<b>16b. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG (STRUKTURA TERYTORIALNA)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a) kraj	1 828	7 214	3 836
b) eksport	0	0	0
<b>Przychody netto ze sprzedaży usług razem</b>	<b>1 828</b>	<b>7 214</b>	<b>3 836</b>

<b>16c. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA – WEDŁUG RODZAJU DZIAŁALNOŚCI)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a) sprzedaż materiałów	627	1 439	2 167
b) sprzedaż towarów	126 883	560 080	272 223
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów razem</b>	<b>127 510</b>	<b>561 519</b>	<b>274 390</b>

<b>16d. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a) kraj	127 510	551 898	271 415
b) eksport	0	9 621	2 975
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów razem</b>	<b>127 510</b>	<b>561 519</b>	<b>274 390</b>



## Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

<b>17. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. zużycie materiałów i energii	2 130	8 241	4 143
b. usługi obce	6 056	17 635	8 858
c. wynagrodzenia	8 118	30 504	14 413
d. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 559	5 278	2 798
e. podatki i opłaty	1 399	5 994	4 449
f. amortyzacja	1 852	4 217	2 123
g. pozostałe	408	6 077	1 953
Koszty według rodzaju razem	21 522	77 946	38 737
- zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych	0	-903	-2 151
- koszty sprzedaży (wielk. ujemna) z akcyzą	-18 257	-65 480	-31 767
- koszty ogólnego zarządu (wielk. ujemna)	-3 265	-11 563	-4 819

<b>Koszt wytworzenia sprzedanych usług</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--	----------	----------	----------

<b>18. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. pozostałe, w tym:	7 375	6 360	1 436
- dotacje	0	0	0
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
- odpisanie zobowiązań i operacje na wierzytelnościach	0	4 846	578
- różnice inwentaryzacyjne i ujawniony majątek	0	0	99
- - rozwiązanie odpisów aktualizujących i rezerw	7 136	0	437
- pozostałe	239	1 514	322

<b>Inne przychody operacyjne, razem</b>	<b>7 375</b>	<b>6 360</b>	<b>1 436</b>
---	--------------	--------------	--------------

<b>19. INNE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. pozostałe, w tym:	414	35 174	2 004
- darowizny	0	0	0
- odpisanie należności, utworzenie rezerw,	207	0	0
- niedobory i szkody	118	320	113
- nieplanowane odpisy amortyzacyjne	0	0	0
- kary i grzywny, koszty egzekucji	0	0	14
- odpis pożyczki	0	0	803
- pozostałe	89	18 780	1 074
- utworzone rezerwy na pozostałe koszty	0	16 074	0

<b>Inne koszty operacyjne, razem</b>	<b>414</b>	<b>35 174</b>	<b>2 004</b>
--------------------------------------	------------	---------------	--------------

<b>20a. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYT. ODSETEK</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	26	0	0
b. pozostałe odsetki, w tym:	0	11	2
- od pozostałych jednostek	0	11	2

<b>Przychody finansowe z tyt. odsetek, razem</b>	<b>26</b>	<b>11</b>	<b>2</b>
--	-----------	-----------	----------

<b>20b. INNE PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. dodatnie różnice kursowe	0	0	0
- zrealizowane	0	0	0
b. rozwiązanie rezerwy	0	0	0
c. pozostałe, w tym:	0	52	12
- zbycie udziałów	0	0	0
- zwroty	0	0	0
- zbycie wierzytelności	0	0	0
- inne	0	52	12
<b>Inne przychody finansowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>12</b>

<b>21a.KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. odsetki od kredytów i pożyczek, w tym	795	2 410	1 013
b. pozostałe odsetki, w tym:	0	0	5
- inne	0	0	5
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>795</b>	<b>2 410</b>	<b>1 018</b>

<b>21b. INNE KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
a. ujemne różnice kursowe, w tym:	0	0	0
- zrealizowane	0	0	0
- niezrealizowane	0	0	0
b. utworzenie rezerwy	0	0	0
c. pozostałe koszty finansowe	0	67	153
<b>Inne koszty finansowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>153</b>

<b>22. ZYSKI NADZWYCZAJNE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
losowe	0	0	0
<b>Zyski nadzwyczajne, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>23. STRATY NADZWYCZAJNE</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
losowe	0	0	0
<b>Straty nadzwyczajne, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>24. PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RZiS</b>			
a. zmniejszenia (zwiększenia) z tyt. powstania i odwrócenia się różnic przejściowych			0
b. zmniejszenia (zwiększenia) z tyt. strat podatkowych			274
<b>Podatek dochodowy odroczony, wykazany w RZiS, razem</b>			<b>1 637</b>

<b>25. ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>11/06/30</b>	<b>10/12/31</b>	<b>10/06/30</b>
Zysk (strata) netto	843	-48 794	-10 383
<b>Razem zysk (strata) netto</b>	<b>843</b>	<b>-48 794</b>	<b>- 10 383</b>

### 3.5.2 Pozostałe informacje

#### 3.5.2.1 Pozostałe informacje

Emitent dokonał korekty wyniku z lat ubiegłych na skutek błędu podstawowego. Korekty te zaprezentowano w tabeli poniżej:

<b>Treść</b>	<b>Kwota</b>	<b>Wpływ na wynik lat ubiegłych</b>
Odniesienie w koszty lat ubiegłych wynagrodzenia z tyt. zakazów konkurencji	1.383.350,01	In minus
Korekta kosztu własnego sprzedaży lat ubiegłych z tyt. otrzymanych rabatów	2.499.928,56	In plus
Korekta kosztów	446.653,43	In minus
Korekta aktywa na odroczonego podatek	2.443.406,00	In minus
Korekta rezerwy na odroczonego podatek	326.104,69	In minus
<b>Razem</b>	<b>2.099.585,57</b>	

Emitent dokonał również zmiany prezentacji prawa użytkowania wieczystego (4359 tys. PLN) i zakwalifikował je do Środków Trwałych – pozycja grunty. Wcześniej pozycja ta była prezentowana w Wartościach Niematerialnych i Prawnych.

#### 3.5.2.2 Walutowe informacje uzupełniające

##### 3.5.2.2.1 Kursy EURO użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Wybrane dane finansowe do sprawozdania finansowego na dzień 30 czerwca 2011 roku i za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2011 roku oraz na dzień 30 czerwca 2010 roku i za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2010 roku zostały przeliczone na EURO według następujących zasad:

**rok 2011**

## Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2011 roku przez Narodowy Bank Polski (3,9866 zł/EURO), poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego (3,9673 zł/EURO).

### **rok 2010**

poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2010 roku przez Narodowy Bank Polski (4,1458 zł/EURO), poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego (4,0042 zł/EURO).