

Raport półroczny P 2016

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r.-Dz. U. Nr 33, poz. 259 z późn.zm.)

dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową
za półrocze roku obrotowego 2016 obejmujące okres od 2016-01-01 do 2016-06-30

zawierający sprawozdanie finansowe według: MSR

w walucie: zł

data przekazania: 31-08-2016r.

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze/ 2016	półrocze/ 2015	półrocze/ 2016	półrocze/ 2015
1. Przychody netto ze sprzedaży prod. towarów i materiałów	2 163	3 189	489	771
2. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	23	-164	5	-40
3. Zysk (strata) brutto	-548	-293	-124	-71
4. Zysk (strata) netto	-548	-293	-124	-71
5. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	345	346	78	84
6. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	-48	0	-12
7. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	389	-580	88	-140
8. Przepływy pieniężne netto razem	-168	-282	-38	-68
9. Zmiana stanu aktywów długoterminowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	11 602	11 797	2 622	2 768
10. Zmiana stanu pasywów długoterminowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	16 038	15 685	3 624	3 680
11. Zmiana stanu aktywów obrotowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	0	0	0	-
12. Zmiana stanu pasywów obrotowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	15 887	15 563	3 590	3 652
13. Zmiana stanu aktywów obrotowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	-4 436	-3 888	-1 002	-912
14. Zmiana stanu pasywów obrotowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 282	3 282	742	770
15. Liczba akcji (w szt.)	3 282 000	3 282 000	3 282 000	3 282 000
16. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,17	-0,09	-0,02	-0,02
17. Rozwinięcie zysku (straty) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,17	-0,09	-0,02	-0,02
18. Zmiana stanu aktywów obrotowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	-1,35	-1,18	-0,26	-0,18
19. Zmiana stanu pasywów obrotowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	-1,35	-1,18	-0,26	-0,18
20. Zmiana stanu aktywów obrotowych (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	-	-	-	-

W kolumnie "półrocze/2015" pozycje 9 do 14 i od 18 do 19 prezentują wartości na dzień 31.12.2015r, pozostałe pozycje tej kolumny zawierają dane za 1 półrocze 2015r.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	w tys. zł wg MSR		
	30-06-2016	31-12-2015	30-06-2015
I. Aktywa trwałe	3 432	3 524	3 278
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	399	433	466
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2 532	2 588	2 604
3. Należności długoterminowe			
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek			
4. Inwestycje długoterminowe	501	501	204
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	501	501	204
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych			
wyceniane metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach	501	501	204
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2	2	4
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	2	4
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe	8 167	8 273	8 419
1. Zapasy	4 010	3 703	4 328
2. Należności krótkoterminowe	4 031	3 921	4 000
2.1. Od jednostek powiązanych			
2.2. Od pozostałych jednostek	4 031	3 921	4 000
3. Inwestycje krótkoterminowe	76	244	38
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	76	244	38
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	76	244	38
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		398	
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50	7	53
A k t y w a r a z e m	11 602	11 797	11 721

P a s y w a			
I. Kapitał własny	-4 436	-3 888	-3 624
1. Kapitał zakładowy	3 282	3 282	3 282
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	-		
5. Kapitał z aktualizacji wyceny			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 170	-7 170	-6 613
8. Zysk (strata) netto	-548		-293
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 038	15 685	15 321
1. Rezerwy na zobowiązania	152	182	221
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13	13	58
a) długoterminowa			58
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy	139	169	163
a) długoterminowe	109	109	150
b) krótkoterminowe	30	60	13
2. Zobowiązania długoterminowe		2	2
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		2	2
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15 886	15 563	15 098
3.1. Wobec jednostek powiązanych			
3.2. Wobec pozostałych jednostek	15 886	15 563	15 098
3.3. Fundusze specjalne			
4. Rozliczenia międzyokresowe			
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
P a s y w a r a z e m	11 602	11 797	11 697
Wartość księgowa	-4 436	-3 888	-3 624
Liczba akcji	3 282 000	3 282 000	3 282 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	-1,35	-1,18	-1,10
Rozwodniona liczba akcji	3 282 000	3 282 000	3 282 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	-1,35	-1,18	-1,10

POZYCJE POZABILANSOWE	w tys. zł wg MSR		
	30-06-2016	31-12-2015	30-06-2015
I. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
-			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
-			
2. Zobowiązania warunkowe	16 548	16 548	16 548
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- poręczenie kredytu			
-poręczenie umów handlowych			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	16 548	16 548	16 548
-zastaw rejestrowy na zapasach zabezpieczający kredyt	5 048	5 048	5 048
- hipoteka na nieruchomości w Tarnowie rzecz Tele-Fonika	4 500	4 500	4 500
- zobowiązania warunkowe z tytułu faktoringu			
- hipoteka na nieruchomościach zabezpieczająca kredyt	7 000	7 000	7 000
3. Inne (z tytułu)			
-			
Pozycje pozabilansowe, razem	16 548	16 548	16 548

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	w tys. zł wg MSR	
	01.01.2016- 30.06.2016	01.01.2015- 30.06.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 163	3 189
- od jednostek powiązanych		
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		65
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 163	3 124
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 555	2 608
- do jednostek powiązanych		
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		4
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 555	2 604
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	608	581
IV. Koszty sprzedaży	258	383
V. Koszty ogólnego zarządu	577	620
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-227	-422
VII. Pozostałe przychody operacyjne	409	447
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2
2. Dotacje		
3. Inne przychody operacyjne	409	445
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	159	189
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		15
3. Inne koszty operacyjne	159	174
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	23	-164
X. Przychody finansowe	38	417
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
2. Odsetki	38	417
3. Zysk ze zbycia inwestycji		
4. Aktualizacja wartości inwestycji		
5. Inne		
XI. Koszty finansowe	609	546
1. Odsetki	604	474
2. Strata ze zbycia inwestycji		
3. Aktualizacja wartości inwestycji		
4. Inne	5	72
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	-548	-293
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)		
1. Zyski nadzwyczajne		
2. Straty nadzwyczajne		
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	-548	-293
XV. Podatek dochodowy		
a) część bieżąca		
b) część odroczone		
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych uwzględnianych metodą praw własności		
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	-548	-293
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	-3 766	-3 511
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 282 000	3 282 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,17	-0,09
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	3 282 000	3 282 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,17	-0,09
INNE CAŁKOWITE DOCHODY		
I. Zysk (strata) netto	-548	-293
II. Inne całkowite dochody, w tym:		
1. Zmiany w nadwyżce z przeszacowania		
2. Program opcji pracowniczych		
3. Zyski i straty z przeszacowania aktywów finansowych		
III. Całkowite dochody ogółem	-548	-293

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. zł wg MSR		
	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-3 888	5 888	-2 451
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
I.b) Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-3 888	5 888	-2 451
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	3 282	3 282	3 282
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			
a) zwiększenia (z tytułu)			
- emisji akcji (wydania udziałów)			
-			
...			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- umorzenia akcji (udziałów)			
-			
...			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	3 282	3 282	3 282
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenia (z tytułu)			
-			
...			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
-			
...			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu			
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
-			
...			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
-			
...			
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu			
4. Kapitał zapasowy na początek okresu			
4.1. Zmiany kapitału zapasowego			-2 606
a) zwiększenia (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
= z podziału zysku (poza wyjątkowo			
minimalną wartość)			
-kapitał z aktualizacji środków trwałych			
...			
b) zmniejszenie (z tytułu)			2 606
- pokrycia straty			2 606
- różnice z zaokrągleń			
...			2 606
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	-		
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)			
-			
...			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
...			

5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
-			
...			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
-			
...			
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 170		-8 339
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			
a) zwiększenia (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
- zysk netto za I kwartał 2007			
...			
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- przekazanie na kapitał zapasowy			
...			
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7 170	6 613	8 339
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	7 170	6 613	8 339
a) zwiększenia (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia utworzenia rezerwy na świadczenia pracownicze za lata ubiegłe			
- korekta wyniku lat ubiegłych			880
b) zmniejszenia (z tytułu)			
- pokrycia kapitałem zapasowym			2 606
...			
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 170		6 613
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 170		-6 613
8. Wynik netto	-548	-557	-293
a) zysk netto			
b) strata netto	548	557	293
c) odpisy z zysku			
III. Kapitał własny na koniec okresu (B7)	-4 436	-3 888	-3 624
zysku (pokrycia straty)	-4 436	-3 888	-3 624

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł wg MSR	
	01.01.2016-30.06.2016	01.01.2015-30.06.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda bezpośrednia		
I. Wpływy		
1. Sprzedaż		
2. Inne wpływy z działalności operacyjnej		
II. Wydatki		
1. Dostawy i usługi		
2. Wynagrodzenia netto		
3. Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia		
4. Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym		
5. Inne wydatki operacyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-548	-293
II. Korekty razem	1 503	639
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	89	101
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych niezrealizowane	5	25
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	604	15
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej		
6. Zmiana stanu rezerw	-30	-37
7. Zmiana stanu zapasów	-640	-42
8. Zmiana stanu należności	1 374	-248
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	143	865
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-42	-38

11. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	955	346
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4	44
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	44
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	5	92
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	92
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1	-48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	194	
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	194	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	707	580
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	707	559
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		6
8. Odsetki	604	15
9. Inne wydatki finansowe	5	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 122	-580
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-168	-282
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-168	-282
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	244	320
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	76	38
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Małgorzata Malek-Kądzielawska

Waldemar Madura

Tarnów, dnia 31-08-2016r.