

Bilans

| | Stan na 30.06.2017 I półrocze | Stan na 31.12.2016 | Stan na 30.06.2016 I półrocze |
|--|--|--------------------------|--|
| Aktywa | | | |
| A. Aktywa trwałe | 58 843 | 58 890 | 59 205 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | 1 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2. Wartość firmy | | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | 1 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 11 224 | 11 233 | 11 530 |
| 1. Środki trwałe | 10 805 | 10 918 | 11 122 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 363 | 1 363 | 1 363 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 9 295 | 9 393 | 9 583 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 105 | 113 | 114 |
| d) środki transportu | 4 | 4 | 5 |
| e) inne środki trwałe | 38 | 45 | 57 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 419 | 315 | 408 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | |
| III. Należności długoterminowe | | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 47 543 | 47 573 | 47 596 |
| 1. Nieruchomości | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 47 543 | 47 573 | 47 596 |
| a) w jednostkach powiązanych | 47 067 | 47 067 | 47 067 |
| - udziały lub akcje | 46 167 | 46 167 | 46 167 |
| - udzielone pożyczki | 900 | 900 | 900 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| c) w pozostałych jednostkach | 476 | 506 | 529 |
| - udziały lub akcje | 221 | 221 | 221 |
| - udzielone pożyczki | 255 | 285 | 308 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 76 | 84 | 78 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 76 | 84 | 78 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |

Bilans

| | Stan na 30.06.2017 I półrocze | Stan na 31.12.2016 | Stan na 30.06.2016 I półrocze |
|--|--|--------------------------|--|
| B. Aktywa obrotowe | 12 095 | 12 223 | 11 063 |
| I. Zapasy | 34 | 35 | 63 |
| 1. Materiały | 8 | 4 | 3 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | |
| 3. Produkty gotowe | | | |
| 4. Towary | 26 | 31 | 60 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 636 | 469 | 641 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 40 | 40 | 105 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 40 | 40 | 82 |
| - do 12 miesięcy | 40 | 40 | 82 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | | | 23 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 596 | 429 | 536 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 409 | 266 | 352 |
| - do 12 miesięcy | 409 | 266 | 352 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | 51 | 62 | 37 |
| c) inne | 136 | 101 | 147 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 11 342 | 11 696 | 10 278 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 11 342 | 11 696 | 10 278 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 53 | 38 | 30 |
| - udzielone pożyczki | 53 | 38 | 30 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 11 289 | 11 658 | 10 248 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 11 289 | 11 658 | 10 248 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 83 | 23 | 81 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | |
| Aktywa razem | 70 938 | 71 113 | 70 268 |

Bilans

| | Stan na 30.06.2017 I półrocze | Stan na 31.12.2016 | Stan na 30.06.2016 I półrocze |
|--|--|--------------------------|--|
| Pasywa | | | |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 59 130 | 61 761 | 58 818 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 665 | 1 665 | 1 665 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 21 649 | 21 649 | 21 649 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 8 884 | 8 884 | 8 884 |
| - z tytułu aktualizacji godziwej | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 27 563 | 24 208 | 24 208 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| - na udziały (akcje) własne | | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| VI. Strata z lat ubiegłych | 2 642 | | |
| - korekta błędu podstawowego 2011 r. | 1 313 | | |
| - korekta błędu podstawowego 2013 r. | 1 329 | | |
| VII. Zysk (strata) netto | 2 011 | 5 355 | 2 412 |
| VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 11 808 | 9 352 | 11 450 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 3 832 | 3 832 | 3 832 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 532 | 3 532 | 3 532 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | 300 | 300 | 300 |
| - długoterminowe | 300 | 300 | 300 |
| - krótkoterminowe | | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 2 900 | | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 2 900 | | |
| a) kredyty i pożyczki | 2 900 | | |

Bilans

| | Stan na 30.06.2017 I półrocze | Stan na 31.12.2016 | Stan na 30.06.2016 I półrocze |
|--|--|--------------------------|--|
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 5 048 | 5 520 | 7 581 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 68 | 11 | 16 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 68 | 11 | 16 |
| - do 12 miesięcy | 68 | 11 | 16 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | | | |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 4 395 | 5 272 | 7 045 |
| a) kredyty i pożyczki | 600 | 3 500 | 3 500 |
| b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 643 | 285 | 545 |
| - do 12 miesięcy | 643 | 285 | 545 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| c) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | 1 084 | 736 | 1 116 |
| d) z tytułu wynagrodzeń | 142 | 416 | 141 |
| e) inne | 1 926 | 335 | 1 743 |
| 4. Fundusze specjalne | 585 | 237 | 520 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 28 | | 37 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 28 | | 37 |
| - krótkoterminowe | 28 | | 37 |
| P a s y w a r a z e m | 70 938 | 71 113 | 70 268 |
| Wartość księgowa | 59 130 | 61 761 | 58 818 |
| Liczba akcji | 1 665 150 | 1 665 150 | 1 665 150 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 35,51 | 37,09 | 35,32 |

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 30.06.2017 | Stan na 31.12.2016 | Stan na 30.06.2016 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Należności warunkowe | | | |
| 1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu) | | | |
| 1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu) | | | |
| 2. Zobowiązania warunkowe | 45 843 | 47 000 | 48 244 |
| 2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu) | | | |
| 2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) | 45 843 | 47 000 | 48 244 |
| - udzielonych gwarancji i poręczeń za jednostki powiązane | 45 843 | 47 000 | 48 244 |
| 3. Inne (z tytułu) | | | |
| Pozycje pozabilansowe, razem | 45 843 | 47 000 | 48 244 |

Rachunek zysków i strat)

| (wariant kalkulacyjny) | I półrocze 2017 | I półrocze 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym | 9 546 | 9 615 |
| - od jednostek powiązanych | 3 | 3 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 9 281 | 9 297 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 265 | 318 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym | 3 500 | 3 257 |
| - jednostkom powiązanim | 3 | 3 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 3 277 | 2 992 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 223 | 265 |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B) | 6 046 | 6 358 |
| D. Koszty sprzedaży | 281 | 278 |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 3 184 | 3 042 |
| F. Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E) | 2 581 | 3 038 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 22 | 20 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 22 | 20 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 25 | 32 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 25 | 32 |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H) | 2 578 | 3 026 |
| J. Przychody finansowe | 58 | 55 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, | | |
| II. Odsetki, w tym: | 58 | 55 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| K. Koszty finansowe | 143 | 85 |
| I. Odsetki, w tym | 143 | 85 |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| L. Zysk (strata) brutto (I + J - K) | 2 493 | 2 996 |
| M. Podatek dochodowy w tym: | 482 | 584 |
| część bieżąca | 474 | 575 |
| część odroczone | 8 | 9 |
| N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| O. Zysk (strata) netto (L - M - N) | 2 011 | 2 412 |
| Zysk (strata) netto (zanualizowany) | 4 954 | 4 971 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | 1 694 775 | 1 694 775 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | 2,92 | 2,93 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| | I półrocze 2017 okres od 1.01.2017 do 30.06.2017 | 2016 rok okres od 1.01.2016 do 31.12.2016 | I półrocze 2016 okres od 1.01.2016 do 30.06.2016 |
|---|--|--|--|
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 61 761 | 58 116 | 58 116 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - korekty błędów | | | |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 61 761 | 58 116 | 58 116 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 1 665 | 1 665 | 1 665 |
| 1.1. Zmiany kapitału (fundusz) podstawowego | | | |
| a) zwiększenia | | | |
| b) zmniejszenia | | | |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 1 665 | 1 665 | 1 665 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | | |
| 2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | | | |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | | | |
| a) zwiększenie | | | |
| b) zmniejszenie | | | |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | | | |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 21 649 | 21 649 | 21 649 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | | |
| a) zwiększenia | | | |
| b) zmniejszenia | | | |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 21 649 | 21 649 | 21 649 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 8 884 | 8 884 | 8 884 |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | | |
| a) zwiększenia | | | |
| b) zmniejszenia | | | |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 8 884 | 8 884 | 8 884 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| | I półrocze 2017 okres od 1.01.2017 do 30.06.2017 | 2016 rok okres od 1.01.2016 do 31.12.2016 | I półrocze 2016 okres od 1.01.2016 do 30.06.2016 |
|---|--|--|--|
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 24 208 | 20 889 | 20 889 |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 3 355 | 3 319 | 3 319 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 3 355 | 3 319 | 3 319 |
| - odpis z zysku do podziału | 3 355 | 3 319 | 3 319 |
| b) zmniejszenia | | | |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 27 563 | 24 208 | 24 208 |
| 7. Różnice kursowe z przeliczenia | | | |
| 8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 5 355 | 5 029 | 5 029 |
| 8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 5 355 | 5 029 | 5 029 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| b) korekty błędów | | | |
| 8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 5 355 | 5 029 | 5 029 |
| a) zwiększenia | | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 5 355 | 5 029 | 5 029 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 5 355 | 5 029 | 5 029 |
| 8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| 8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | | |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| b) korekty błędów | | | |
| 8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | | |
| a) zwiększenia | 2 642 | | |
| - korekta błędu podstawowego 2011 r. | 1 313 | | |
| - korekta błędu podstawowego 2013 r. | 1 329 | | |
| b) zmniejszenia | | | |
| 8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 2 642 | | |
| 8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - 2 642 | | |
| 9. Wynik netto | 2 011 | 5 355 | 2 412 |
| a) zysk netto | 2 011 | 5 355 | 2 412 |
| b) strata netto | | | |
| c) odpisy z zysku | | | |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 59 130 | 61 761 | 58 818 |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 59 130 | 61 761 | 58 818 |

Rachunek przepływów pieniężnych

| (metoda pośrednia) | I półrocze 2017 | I półrocze 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 2 011 | 2 412 |
| II. Korekty razem | 695 | 632 |
| 1. Amortyzacja | 372 | 379 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 85 | 30 |
| 4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | | |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 1 | - 15 |
| 7. Zmiana stanu należności | - 167 | 27 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 428 | 229 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | - 24 | - 18 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) | 2 706 | 3 044 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 73 | 70 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym | 73 | 70 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 73 | 70 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 15 | 15 |
| - odsetki | 58 | 55 |

Rachunek przepływów pieniężnych

| (metoda pośrednia) | I półrocze 2017 | I półrocze 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| II. Wydatki | 363 | 272 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 363 | 272 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | - 290 | - 202 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 11 | 151 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 11 | 151 |
| II. Wydatki | 2 796 | 236 |
| 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 | 11 | 151 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| 8. Odsetki | 143 | 85 |
| 9. Inne (zapłata podatku - decyzja organu podatkowego II instancji) | 2 642 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | - 2 785 | - 85 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III) | - 369 | 2 757 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | - 369 | 2 757 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 11 658 | 7 491 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym | 11 289 | 10 248 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 118 | 129 |