

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

„RAPORT” SPÓŁKA AKCYJNA
ul. Zwycięstwa 37
75-022 Koszalin

Forma prawna jednostki dominującej i organ :

Spółka Akcyjna

Krajowy Rejestr Sądowy Rejestr Przedsiębiorców

Sąd Rejonowy w Koszalinie – IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000192029

Jednostki objęte konsolidacją:

1. RAPORT SA – jednostka dominująca;
2. TELEKOM II FDM Spółka z o.o. Spółka Komandytowo – Akcyjna ul. Zwycięstwa 37, 75-022 Koszalin Rejestr Przedsiębiorców IX Wydziału Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego w Koszalinie Nr 000329059;
3. FORUM INVEST FDM Spółka z o.o. Spółka Komandytowo-Akcyjna ul. Zwycięstwa 37, 75-022 Koszalin Sąd Rejonowy w Koszalinie, IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Przedsiębiorców Nr 0000331138;
4. TELEKOM INVEST FDM Spółka z o.o. Spółka Komandytowo-Akcyjna ul. Zwycięstwa 37, 75-022 Koszalin Sąd Rejonowy w Koszalinie, IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Przedsiębiorców Nr 0000332912.
5. Adwokat Kamil Sośnicki RAPORT Spółka Komandytowo Akcyjna ul. Zwycięstwa 37, 75-022 Koszalin.
6. FDM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Zwycięstwa 37, 75-022 Koszalin, Sąd Rejonowy w Koszalinie, IX Wydział KRS – Rejestr Przedsiębiorców Nr 0000322546.
7. Forum XX Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, 30-243 Kraków ul. Księcia Józefa 186 w Rejestrze Funduszy Inwestycyjnych prowadzonych przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy, pod numerem RFi 451.
8. Joopstone Investments Limited z siedzibą Naousis 1, Karapatakis Building, 6018 Larnaca-Cypr.

Przedmiotem działalności jednostek jest :

- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.
- Działalność w zakresie windykacji należności.
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i powierzonymi.
- Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami.
- Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie.
- Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych.

- Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.
- Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych.
- Działalność centrów telefonicznych (CALL CENTER).
- Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe.
- Pozostałe pośrednictwo pieniężne.

2. **„RAPORT” SPÓŁKA AKCYJNA** prezentuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2013 r do 30.06.2013 r.
Spółka dominująca została powołana na czas nieograniczony.

Konsolidację przeprowadzono zgodnie z zapisami art. 60 Rozdziału 6 ustawy o rachunkowości – metodą konsolidacji pełnej.

Forum XX FIZ podlega konsolidacji, ale jego aktywa i pasywa w całości są eliminowane w ramach zwykłych korekt konsolidacyjnych, a konsolidowane są aktywa Spółek w których Forum XX FIZ posiada udziały.

3. **Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego** nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostki działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.

4. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostki objęte konsolidacją sporządzają rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenia.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. (Dz. U. z 2000r Nr 14 z póź. zmianami).

Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Środki trwałe o wartości od 1.500 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania. Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 1500 zł są traktowane jako materiały. Powyższe zasady dotyczą również wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarżane są według metod przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Inwestycje długoterminowe w ciągu roku wycenia się wg cen nabycia, na dzień bilansowy wartość powiększona o naliczone należne odsetki, a papiery wartościowe wyceniane są w wartości godziwej.

Inwestycje krótkoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (Fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu, wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

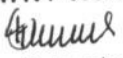
Przychody z obrotu wierzytelnościami wykazywane są jako Przychody netto z obrotu wierzytelnościami, zaś koszty związane z nabyciem wierzytelności w pozycji wartość sprzedanych wierzytelności.

Data sporządzenia 23.09.2013 rok.

Sporządził: Halina Sajewska-Tkaczyk

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Halina Sajewska-Tkaczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR FINANSOWY


Jacek Cuper

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR OPERACYJNY


Marek Jeleń

"RAPORT" S.A.
ul. Zwycięstwa 37
75-022 KOSZALIN
NIP 7292330184, REGON 472043570
(02)



(pieczęć jednostki)

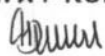
BILANS skonsolidowany
 sporządzony na dzień: 30.VI.2013 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		30.VI.2013r.	30.VI.2012r.			30.VI.2013r.	30.VI.2012r.
A	Aktywa trwałe	13.752.051,77	720.985,32	A	Kapitał (fundusz) własny	26.361.201,72	20.803.523,28
I	Wartości niematerialne i prawne	4.670,56	11.666,56	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.250.000,00	1.250.000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4.670,56	11.666,56	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	21.999.685,76	19.884.753,74
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	424.612,83	349.041,46	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	424.612,83	349.041,46	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1.931.829,02)	(3.374.519,29)
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	5.043.344,98	3.043.288,83
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	26.801,16	44.449,44	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27.005.390,45	11.227.259,83
d)	środki transportu	385.756,04	282.759,85	I	Rezerwy na zobowiązania	362.125,30	160.452,10
e)	inne środki trwałe	12.055,63	21.832,17	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	312.810,30	115.476,10
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22.993,00	19.146,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa	22.489,00	18.642,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	504,00	504,00
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	26.322,00	25.830,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	12.971.886,68	250.000,00		- krótkoterminowe	26.322,00	25.830,00
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	24.524.204,76	10.064.303,32
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	12.971.886,68	200.000,00	2	Wobec pozostałych jednostek	24.524.204,76	10.064.303,32
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24.336.661,00	10.000.000,00
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	187.543,76	64.303,32
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2.119.060,39	1.002.504,41
b)	w pozostałych jednostkach	12.971.886,68	200.000,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	12.971.886,68	200.000,00		- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		50.000,00	2	Wobec pozostałych jednostek	2.116.871,10	971.209,89
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	350.881,70	110.277,30	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	350.881,70	110.277,30	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	938.351,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe	60.447,55	154.723,65

B	Aktywa obrotowe	39.614.540,40	31.309.797,79	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	229.994,86	420.727,60
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	229.994,86	420.727,60
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	378.387,82	252.417,52
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	483.663,75	104.867,44
II	Należności krótkoterminowe	29.725.025,82	27.451.928,92	i)	inne	26.026,12	38.473,68
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	2.189,29	31.294,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	29.725.025,82	27.451.928,92		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	173.697,08	40.167,74				
	- do 12 miesięcy	173.697,08	40.167,74				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	49.390,00					
c)	inne	29.501.938,74	27.411.761,18				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	9.852.117,61	3.796.178,70				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9.852.117,61	3.796.178,70				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	86.406,80	78.613,79				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	86.406,80	78.613,79				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.765.710,81	3.717.564,91				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.022.686,88	487.626,53				
	- inne środki pieniężne	8.743.023,93	2.893.894,09				
	- inne aktywa pieniężne		336.044,29				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37.396,97	61.690,17				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	53.366.592,17	32.030.783,11		PASYWA razem (suma poz. A i B)	53.366.592,17	32.030.783,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY 23.09.2013r.


Halina Sajewska-Tkaczyk

Halina Sajewska - Tkaczyk

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR FINANSÓWY

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR OPERACYJNY

"RAPORT" S.A.
Zwycięstwa 37
75-022 KOSZALIN
NIP 7292330184, REGON 472043570
(02)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



Rachunek zysków i strat (zł) za okres 01.01.2013 – 30.06.2013r.
 (wariant porównawczy) - skonsolidowany

L.P.	Wyszczególnienie	Dane za 2013 rok	Dane za 2012 rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 938 140,71	10 103 375,53
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	329 072,16	0,00
II	Zmiana stanu produktów	711 096,00	380 860,33
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto z obrotu wierzytelnościami	6 897 972,55	9 722 515,20
B	Koszty działalności operacyjnej	5 577 129,70	6 319 471,07
I	Amortyzacja	117 193,85	86 581,23
II	Zużycie materiałów i energii	151 794,47	162 367,63
III	Usługi obce	1 028 362,33	941 371,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	469 731,01	840 358,64
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 051 424,51	1 999 858,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	329 615,17	317 806,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	109 793,36	112 450,71
VIII	Wartość sprzedanych wierzytelności	1 319 215,00	1 847 550,73
C	Zysk/ strata ze sprzedaży	2 361 011,01	3 795 030,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 571 812,93	1 898 283,93
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	56 710,00	31 206,55
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	1 515 102,93	1 867 077,38
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 387 986,06	1 842 772,05
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	337 024,14	313 692,90
III	Inne koszty operacyjne	1 050 961,92	1 524 079,15
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej	2 544 837,88	3 850 542,06
G	Przychody finansowe	4 382 611,64	34 918,28
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki	191 355,64	34 643,48

-	w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	4 189 608,00	0,00
V	Inne	1 648,00	274,80
H	Koszty finansowe	1 878 905,54	585 345,51
I	Odsetki, w tym:	1 279 436,55	529 920,39
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	193 030,29	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	406 438,70	55 425,12
I	Zysk / strata z działalności gospodarczej	5 048 543,98	3 300 114,83
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk/ strata brutto	5 048 543,98	3 300 114,83
L	Podatek dochodowy	5 199,00	256 826,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk / strata netto	5 043 344,98	3 043 288,83

Koszalin, dnia 23.09.2013 r.

Sporządziła: Halina Sajewska Tkaczyk

Kierownik Jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Halina Sajewska-Tkaczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR FINANSOWY


"RAPORT" S.A.
ul. Zwycięstwa 37
75-022 KOSZALIN
NIP 7292330184, REGON 472043570
(02)

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR OPERACYJNY


Marek Jelen



ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01 -30.06.2013r (skonsolidowany)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 417 856,72	17 760 234,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 417 856,72	17 760 234,47
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 250 000,00	1 250 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 250 000,00	1 250 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 884 753,74	13 635 371,71
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 114 932,02	6 249 382,03
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 594 052,50	6 249 382,03
	-		
	- przeznaczenie zysku za 2012r na kapitał TELEKOM II	4 594 052,50	3 122 396,09
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 479 120,48	0,00
	- na wypłatę dywidendy	2 100 000,00	
	- na pokrycie strat z lat ubiegłych	379 120,48	
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 999 685,76	19 884 753,74

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 374 519,27	-2 302 021,66
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 374 519,27	-2 302 021,66
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)	-3 374 519,27	-2 302 021,66
	- wprowadzonych korekt konsolidacyjnych w roku poprzednim	-4 826 862,92	-4 007 811,63
	-	4 826 862,92	4 007 811,63
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 269 553,17	2 935 314,00
	- przeznaczenie zysku na pokrycie strat	6 269 553,17	2 935 314,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 931 829,02	-3 374 519,29
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 931 829,02	-3 374 519,29
8.	Wynik netto		
	a) zysk netto	5 043 344,98	3 043 288,83
	b) strata netto	5 043 344,98	3 043 288,83
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 361 201,72	20 803 523,28
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Sporządzono dnia 23.09.2013 r.
Halina Sajewska-Tkaczyk

Halina Sajewska Tkaczyk

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR FINANSOWY

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR OPERACYJNY

"RAPORT" S.A.

ul. Zwycięstwa 37

75-022 KOSZARÓW
NIP 7292330184, REGON 472043570

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2013r. - 30.06.2013r. - skonsolidowany

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		30.06.2013	30.06.2012
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	5 043 344,98	3 043 288,83
II.	Korekty razem	-2 696 946,11	-4 885 794,19
1.	Amortyzacja	117 193,85	86 581,23
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 279 349,55	798 078,25
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-56 710,00	-31 206,55
5.	Zmiana stanu rezerw	-698 110,00	-368 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	27 288,52	-1 107 138,69
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	444 560,31	-3 906 660,14
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	164 019,66	-357 448,29
10.	Inne korekty	-3 974 538,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 346 398,87	-1 842 505,36
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	6 685 298,72	67 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	57 500,00	37 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	6 627 798,72	30 000,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
	- zbycie aktywów finansowych	6 627 798,72	30 000,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	6 627 798,72	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		30 000,00
II.	Wydatki	3 085 759,01	405 851,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		77 237,56
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	3 085 759,01	250 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	250 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	3 085 759,01	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	3 085 759,01	
4.	Inne wydatki inwestycyjne		78 613,79
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 599 539,71	-338 851,35
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 008 438,36	17 000 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 000 000,00	17 000 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	8 438,36	
II.	Wydatki	5 567 520,14	12 257 349,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 100 000,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 000 000,00	12 000 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	140 721,59	55 191,07
8.	Odsetki	1 326 798,55	202 157,93
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 559 081,78	4 742 651,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 386 856,80	2 561 294,29
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 386 856,80	2 561 294,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 378 854,01	1 156 270,62
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	9 765 710,81	3 717 564,91
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNY KSIĘGOWY 23.09.2013
 sporządzono dnia
 Halina Sajewska Tkaczyk
 Halina Sajewska Tkaczyk
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

CZŁONEK ZARZĄDU
 DYREKTOR FINANSOWY

CZŁONEK ZARZĄDU
 DYREKTOR OPERACYJNY