



RAPORT ŚRÓDROCZNY -P

ZA OKRES 01-06.2014

Środa Wielkopolska, data publikacji: 29 sierpnia 2014

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO
00-950 WARSZAWA PLAC POWSTAŃCÓW WARSZAWY 1

Raport śródroczny – P -2014

(zgodnie z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz.U.09.33.259)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za I półrocze roku obrotowego 2014, obejmujący okres od 2014-01-01 do 2014-06-30 oraz
za I półrocze poprzedniego roku obrotowego 2013, obejmujący okres od 2013-01-01 do 2013-06-30

Data przekazania: 29 SIERPNIĄ 2014 r.

Lena Lighting S.A.

63-000 Środa Wielkopolska
Ul. Kórnicka 52

Tel. 61 28 60 300

Fax. 61 28 54 059

OFFICE@LENALIGHTING.PL

NIP: 786-16-16-166

REGON: 634635800

www.lenalighting.pl

Raport śródroczny zawiera:

- Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.
- Oświadczenia zarządu w sprawie rzetelności śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.
- Oświadczenia w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.
- Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawierające:
 - Wprowadzenie
 - Skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans),
 - Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów (rachunek zysków i strat),
 - Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
 - Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 - Sprawozdanie Zarządu z działalności

I. DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE

1. WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł.	w tys. zł.	w tys. EUR	w tys. EUR
	30.06.2014	30.06.2013	30.06.2014	30.06.2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	47 972	44 535	11 481	10 568
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 388	3 273	811	777
III. Zysk (strata) brutto	3 637	4 362	870	1 035
IV. Zysk (strata) netto	3 006	3 485	719	827
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 111	10 346	1 941	2 455
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 775	-530	-903	-126
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 598	-8 383	-1 818	-1 989
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-3 262	1 433	-781	340
IX. Aktywa, razem	94 240	91 623	22 649	21 164
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 719	8 332	2 336	1 925
XI. Zobowiązania długoterminowe	305	134	73	31
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	8 627	7 835	2 073	1 810
XIII. Kapitał własny	84 521	83 291	20 313	19 239
XIV. Kapitał zakładowy	1 244	1 244	299	287
XV. Liczba akcji (w szt.)	24 875 050	24 875 050	24 875 050	24 875 050
XVI. Zysk (strata) zanalizowany na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,35	0,14	0,08	0,03
XVII. Rozwodniony zysk (strata) zanalizowany na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,35	0,14	0,08	0,03
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,40	3,35	0,82	0,77
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,40	3,35	0,82	0,77
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,30	0,30	0,07	0,07

Wartość księgowa	84 520 810	83 290 396	20 313 108	19 239 212
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	3,40	3,35	0,82	0,77

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł.	w tys. EUR
	2013	2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	100 716	23 918
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 792	2 563
III. Zysk (strata) brutto	11 407	2 709
IV. Zysk (strata) netto	9 172	2 178
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 906	2 352
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 173	516
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 529	-2 025
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	3 550	843
IX. Aktywa, razem	97 657	23 548
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 679	2 093
XI. Zobowiązania długoterminowe	69	17
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	8 250	1 989
XIII. Kapitał własny	88 978	21 455
XIV. Kapitał zakładowy	1 244	300
XV. Liczba akcji (w szt.)	24 875 050	24 875 050
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,37	0,09
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,37	0,09
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	3,58	0,86
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	3,58	0,86
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,30	0,07

Wartość księgową	88 977 554	21 454 850
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050
Wartość księgową na jedną akcję (zł/EUR)	3,58	0,86

2. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		41 882	38 538	38 056
1. Wartości niematerialne w tym:	1	10	20	23
- wartość firmy		-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	31 872	31 032	30 761
3. Należności długoterminowe	3 8	-	-	-
3.1. Od jednostek powiązanych		-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek		-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	4	1 136	1 581	4 536
4.1. Nieruchomości		378	378	3 508
4.2. Wartości niematerialne i prawne		-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		758	1 203	1 028
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		758	1 203	1 028
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		-	-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-	-
5. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia		5 814	3 130	-
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	3 050	2 775	2 736
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	3 050	2 775	2 736
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-	-
II. Aktywa obrotowe		52 358	59 119	53 567
1. Zapasy	6	26 957	26 180	23 633
2. Należności krótkoterminowe	7 8	22 591	27 010	21 723
2.1. Od jednostek powiązanych		1 261	922	1 024
2.2. Od pozostałych jednostek		19 375	22 957	18 519
2.3 Należności z tytułu podatków		1 955	3 131	2 180
- w tym należność z tytułu CIT:		11	-	-
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	2 518	5 775	7 985
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 518	5 775	7 985
a) w jednostkach powiązanych		-	-	-
b) w pozostałych jednostkach		104	108	4 423
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 414	5 667	3 562
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-	-
4. Pozostałe aktywa krótkoterminowe	10	292	154	226
A k t y w a r a z e m		94 240	97 657	91 623

I. Kapitał własny		84 521	88 978	83 291
I. A Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		84 521	88 978	83 291
1. Kapitał podstawowy	12	1 244	1 244	1 244
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		-	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13	-	-	-
4. Kapitał zapasowy	14	80 271	78 562	78 562
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	-	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-	-
8. Zysk (strata) netto		3 006	9 172	3 485
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		9 719	8 679	8 332
1. Rezerwy na zobowiązania	18/5	387	360	363
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-	-
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		387	360	363
a) długoterminowa		9	2	2
b) krótkoterminowa		378	358	361
1.3. Pozostałe rezerwy		-	-	-
a) długoterminowe		-	-	-
b) krótkoterminowe		-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	19	305	69	134
2.1. Wobec jednostek powiązanych		-	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek		305	69	134
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	8 627	8 250	7 835
3.1. Wobec jednostek powiązanych		470	325	485
3.2. Wobec pozostałych jednostek		7 578	6 811	6 436
3.3. Zobowiązania podatkowe		579	1 114	914
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	400	-	-
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		400	-	-
a) długoterminowe		-	-	-
b) krótkoterminowe		400	-	-
P a s y w a r a z e m		94 240	97 657	91 623

Wartość księgowa		84 520 810	88 977 554	83 290 396
Liczba akcji (w szt.)		24 875 050	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,40	3,58	3,35
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,40	3,58	3,35

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
1. Należności warunkowe	23	3.000	-	-
-Od pozostałych jednostek: z tytułu zawartej umowy przedwstępnej dot. sprzedaży nieruchomości		3.000		
2. Zobowiązania warunkowe	23	-	-	-
3. Inne (z tytułu):		-	-	-
Suma		3.000	-	-

3. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		47 972	100 716	44 535
- od jednostek powiązanych		4 545	9 689	4 507
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	24	38 528	79 532	34 818
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	9 444	21 184	9 717
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		-34 223	-69 678	-31 393
- jednostkom powiązanim		-3 242	-6 765	-2 925
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	-27 000	-53 079	-23 597
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-7 223	-16 599	-7 796
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		13 749	31 038	13 142
IV. Koszty sprzedaży	26	-7 741	-13 859	-6 246
V. Koszty ogólnego zarządu	26	-2 533	-5 503	-2 558
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		3 475	11 676	4 338
VII. Pozostałe przychody operacyjne		490	612	119
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		64	87	26
2. Dotacje		-	-	-
3. Inne przychody operacyjne	27	426	525	93
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		-577	-1 496	-1 184
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-380	-	-669
3. Inne koszty operacyjne	28	-197	-1 496	-515
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		3 388	10 792	3 273
X. Przychody finansowe	29	705	655	1 212
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		565	130	127
- od jednostek powiązanych		565	130	127
2. Odsetki, w tym:		66	77	44
- od jednostek powiązanych		-	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31	-	6	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji		-	434	358
5. Inne		74	8	683
XI. Koszty finansowe	30	-456	-40	-123
1. Odsetki, w tym:		-7	-18	-11
- dla jednostek powiązanych		-	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	31	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji		-449	-	-112

4. Inne		-	-22	-
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		3 637	11 407	4 362
XIII. Zysk (strata) brutto		3 637	11 407	4 362
XIV. Podatek dochodowy	32	-631	-2 235	-877
a) część bieżąca		-906	-2 384	-985
b) część odroczone		275	149	108
XV. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej		3 006	9 172	3 485
1. Strata z działalności zaniechanej		-	-	
XVI. Zysk (strata) netto (XIII-XIV-XV)		3 006	9 172	3 485
XVII. Zysk (strata) z udziały niesprawujące kontroli		-	-	
XVIII. Zysk (strata) przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		3 006	9 172	3 485

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		8 692 929	9 171 776	8 924 862
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		24 875 050	24 875 050	24 875 050
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	34	0,35	0,37	0,36
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	34	0,35	0,37	0,36

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
I. Zysk netto za okres sprawozdawczy	3 006	9 172	3 485
II. Inne całkowite dochody, które podlegają lub mogą podlegać reklasyfikacji do zysku lub straty bieżącego okresu.	0	0	0
1. Zabezpieczenie przychodów poprzez rachunkowość zabezpieczeń	0	0	0
III. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów ogółem.	0	0	0
IV. Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu	3 006	9 172	3 485
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Dochód na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,12	0,37	0,14
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony dochód na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,12	0,37	0,14

4. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	88 978	87 268	87 268
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	88 978	87 268	87 268
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 244	1 244	1 244
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 244	1 244	1 244
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	78 562	77 190	77 190
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 709	1 372	1 372
a) zwiększenia (z tytułu)	1 709	1 372	1 372
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)	1 709	1 372	1 372
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-
- przesunięcia na kapitał zakładowy	-	-	-
- wypłata dywidendy	-	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	80 271	78 562	78 562
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 172	8 834	8 834
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 172	8 834	8 834
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	9 172	8 834	8 834
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	9 172	8 834	8 834
- przeniesienia na kapitał zapasowy	1 709	1 372	1 372
- wypłata dywidendy	7 463	7 462	7 462

7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych	-	-	-
7.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
8. Wynik netto	3 006	9 172	3 485
a) zysk netto	3 006	9 172	3 485
b) strata netto	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-
9. Kapitał przypadający na udziały mniejszości	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	84 521	88 978	83 291
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	84 521	88 978	83 291

5. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) brutto	3 637	11 407	4 362
II. Korekty razem	4 474	-1 501	5 984
1. Zapłacony podatek dochodowy	-1 002	-1 608	-635
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-
3. Amortyzacja	1 626	3 246	1 640
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-9	-	-12
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-559	-113	-116
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	385	-356	32
7. Zmiana stanu rezerw	27	65	67
8. Zmiana stanu zapasów	-777	-1 145	1 401
9. Zmiana stanu należności	4 514	-822	4 557
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	407	-790	-946
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-138	22	-49
12. Inne korekty (udziały)	-	-	-302
13. Korekty z tytułu aktualizacji śr. trwałych	-	-	347
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) metoda pośrednia	8 111	9 906	10 346
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	1 034	4 553	153
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	69	87	26
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	565	4 466	127
a) w jednostkach powiązanych	565	130	127
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	565	130	127
b) w pozostałych jednostkach	-	4 336	-
- zbycie aktywów finansowych	-	4 336	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	400	-	-
II. Wydatki	-4 809	-2 380	-683
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 4 809	- 2 380	-683

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Na aktywa finansowe,	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-3 775	2 173	-530
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-	-
I. Wpływy	-	-	-
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
4. Dywidenda	-	-	-
II. Wydatki	-7 598	-8 529	-8 383
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-7 463	-7 463	-7 462
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-799	-725
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-128	-250	-185
8. Odsetki	-7	-17	-11
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-7 598	-8 529	-8 383
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/- B.III+/-C.III)	-3 262	3 550	1 433
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-3 253	3 550	1 445
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-9	-	12
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	5 677	2 123	2 123
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D), w tym:	2 414	5 673	3 556
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIE DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Noty objaśniające do skróconego śródrocznego sprawozdania z sytuacji finansowej

NOTA 1A Wartości niematerialne i prawne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
b) wartość firmy	-	-	-
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	10	20	23
- oprogramowanie komputerowe	10	20	23
d) inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	10	20	23

NOTA 1B

WARTOŚĆ FIRMY	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Wartość firmy na początek okresu	-	-	-
- zmiany (nabycie spółki Luxmat)	-	-	-
Wartość firmy na koniec okresu	-	-	-

NOTA 1C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (struktura własnościowa)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) własne	10	20	23
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	10	20	23

NOTA 2E

ŚRODKI TRWAŁE przeznaczone do zbycia	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
1. Nieruchomość położona w Warszawie przy ul. Emaliowej	3 130	3 130	-
a) grunty	578	578	-
b) budynki	2 552	2 552	-
2. Nieruchomość położona w Środzie Wlkp. przy ul 27 Grudnia	2 684	-	-
a) grunty	306	-	-
b) budynki	2 378	-	-
Środki trwałe przeznaczone do zbycia razem	5 814	3 130	

<i>Wartości niematerialne i prawne zamortyzowane, które nadal znajdują się w użyciu. (wartości brutto)</i>			
Opis	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Oprogramowanie komputerowe	1 142	1 142	1 142

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) 06.2014							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	1 191	1 112	-	-	1 191
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	1 191	1 112	-	-	1 191
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 171	-1 092	-	-	-1 171
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-10	-10	-	-	-10
- rata planowa	-	-	-10	-10	-	-	-10
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 181	- 1 102	-	-	-1 181
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	10	10	-	-	10

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) 12.2013							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	1 180	1 101			1 180
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	11	11	-	-	11
- zakupy		-	11	11	-	-	11
- prace rozwojowe	-	-	-	-	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)		-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	1 191	1 112	-	-	1 191
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 150	-1 071	-	-	-1 150
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-21	-21	-	-	-21
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 171	-1 092	-	-	-1 171
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	20	20	-	-	20

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) 06.2013							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	1 180	1 101	-	-	1 180
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	2	2	-	-	2
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	1 182
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	1 182	1 103	-	-	1 182
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 150	-1 071	-	-	-1 150
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-9	-9	-	-	-9
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 159	-1 080	-	-	-1 159
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	23	23	-	-	23

NOTA 2A Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) środki trwałe, w tym:	27 609	29 607	30 208
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 782	2 088	2 088
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 811	21 497	21 770
- urządzenia techniczne i maszyny	4 946	4 539	4 759
- środki transportu	2 034	1 442	1 553
- inne środki trwałe	36	41	38
b) środki trwałe w budowie	4 263	1 425	553
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	31 872	31 032	30 761

NOTA 2B

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (struktura własnościowa)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) własne	30 992	30 398	29 970
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	880	634	791
- leasing	880	634	791
Środki trwałe bilansowe razem	31 872	31 032	30 761

NOTA 2C

Środki trwałe zamortyzowane, które nadal znajdują się w użyciu.	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Opis	Wartość brutto w tys. PLN	Wartość brutto w tys. PLN	Wartość brutto w tys. PLN
Budynki i lokale	-	-	3
Maszyny i urządzenia	9 453	7 487	5 760
Środki transportu	1 703	2 212	1 969
Pozostałe	999	1 005	957

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 06.2014						
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 088	25 870	21 766	5 213	1 630	56 567
b) zwiększenia (z tytułu)	-	17	1 380	909	-	2 306
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	17	1 380	909	-	2 306
c) zmniejszenia (z tytułu)	-306	-2 884	-48	-509	-	-3 747
- sprzedaż składników	-	-	-	-509	-	-509
- likwidacja składników	-	-	-48	-	-	-48
- przekwalifikowanie składników	-306	-2 884	-	-	-	-3 190
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 782	23 003	23 098	5 613	1 630	55 126
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-4 373	-17 227	-3 771	-1 589	-26 960
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	181	-925	192	-5	-557
- rata planowa	-	-325	-973	-312	-5	-1 615
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych skl.	-	-	48	504	-	552
- przekwalifikowanie składników	-	506	-	-	-	506
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-4 192	-18 152	-3 579	-1 594	-27 517
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 782	18 811	4 946	2 034	36	27 609

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 12.2013						
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 088	25 822	21 060	5 079	1 628	57 333
b) zwiększenia (z tytułu)	-	51	957	631	20	1 659
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	51	957	631	20	1 659
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-3	-251	-497	-18	-769
- sprzedaż składników	-	-	-	-497	-	-497
- likwidacja składników	-	-3	-251	-	-18	-272
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 088	25 870	21 766	5 213	1 630	56 567
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-3 729	-15 589	-3 627	-1 569	-24 514
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-644	-1 638	-144	-20	-2 446
- rata planowa	-	-647	-1 889	-641	-36	-3 213
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych skl	-	3	251	497	16	767
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-4 373	-17 227	-3 771	-1 589	-26 960
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 088	21 497	4 539	1 442	41	29 607

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 06.2013						
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 088	25 822	22 716	5 079	1 628	57 333
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	238	417	10	665
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	-	238	417	10	665
- likwidacja składników	-	-	-77	-119	-	-196
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-77	-119	-	-196
- sprzedaż składników	-	-	-	-	-	-
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
- likwidacja składników	2 088	25 822	22 877	5 377	1 638	57 802
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	-	-3 729	-17 245	-3 627	-1 569	-26 170
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-323	-873	-197	-31	-1 424
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-323	-950	-316	-31	-1 620
- rata planowa	-	-	77	119	-	196
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych skl	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-4 052	-18 118	-3 824	-1 600	-27 594
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	--	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 088	21 770	4 759	1 553	38	30 208

NOTA 3A Należności długoterminowe

Nie występują.

Nota 4. Inwestycje długoterminowe

NOTA 4A Nieruchomości

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (wg grup rodzajowych)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) stan na początek okresu	378	3 519	3 519
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- przekwalifikowanie nieruchomości	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-3 141	-11
- amortyzacji	-	-11	-11
- przekwalifikowanie nieruchomości	-	-3 130	-
d) stan na koniec okresu	378	378	3 508
Wartość według cen nabycia, razem	378	3 886	3 886
Wartość przekwalifikowanej nieruchomości	-	-3 130	-
Wartość odpisów amortyzacyjnych	-	-378	-378
Przychody generowane	19	44	30

NOTA 4B Długoterminowe aktywa finansowe

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) w jednostkach zależnych	758	1 203	1 028
- udziały lub akcje	758	1 203	1 028
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	758	1 203	1 028

NOTA 4 C Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (wg grup rodzajowych)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) stan na początek okresu	1 203	726	726
b) zwiększenia (z tytułu)	-	477	302
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat	-	477	302
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat	-445	-	-
d) stan na koniec okresu	758	1 203	1 028

NOTA 4D Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 30.06.2014												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, (ze wskazaniem formy prawnej)	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania	zastosowana metoda konsolidacji	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania zna- czącego wpływu	wartość udziałów/ akcji wg ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów/ akcji	procent posiadanego kapitału zakładoweg o	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/ współkontroli/zna- czącego wpływu
1	Luxmat sp. z.o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	projektant i dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na istotność brak konsolidacji	03.07.2006r	9 714 373	-8 955 897	758 476	100,00%	100,00%	pełna

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2013												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, (ze wskazaniem formy prawnej)	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania	zastosowana metoda konsolidacji	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania zna- czącego wpływu	wartość udziałów/ akcji wg ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów/ akcji	procent posiadanego kapitału zakładoweg o	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/ współkontroli/zna- czącego wpływu
1	Luxmat sp. z.o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	projektant i dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na istotność brak konsolidacji	03.07.2006r	9 714 373	-8 511 369	1 203 003	100,00%	100,00%	pełna

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 30.06.2013												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, (ze wskazaniem formy prawnej)	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania	zastosowana metoda konsolidacji	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów/ akcji wg ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów/ akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/ współkontroli/ znaczącego wpływu
1	Lena Lighting Hungary KFT w trakcie likwidacji	1046 Budapeszt, Kiss Erno u.1-3 II./216	dystrybucja opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na istotność brak konsolidacji	zał. 27.12.2006r.	49 475	-49 474,50	-	100,00%	100,00%	w trakcie likwidacji
2	Luxmat sp. z.o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	projektant i dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na istotność brak konsolidacji	03.07.2006r	9 714 373	-8 686 412	1 027 961	100,00%	100,00%	pełna

NOTA 4E Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych c.d.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 30.06.2014r														w tys.			
Lp.	a	m						n			o		p	r	s	t	
	nazwa (firma) jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki w tym:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów/ akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:		- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe		- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe						
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto											
1	Luxmat sp. z.o.o.	758	478	-	182	-	0	98	927	0	927	1 218	-	1 218	1 685	-	544

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2013r																w tys.		
a		m						n			o		p	r	s	t		
Lp.	nazwa (firma) jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			należności jednostki w tym:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów/akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy		
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			jednostki, w tym:		- należności długoterminowe		- należności krótkoterminowe						
							zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe								
1	Luxmat sp. z o.o.	1 203	478	-	180	-	0 zł	545	658	0	658	1 682	-	1 682	1 861	4 030	-	67
Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 30.06.2013r																W tys.		
a		m						n			o		p	r	s	t		
Lp.	nazwa (firma) jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			należności jednostki w tym:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów/akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy		
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			jednostki, w tym:		- należności długoterminowe		- należności krótkoterminowe						
							zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe								
1	Lena Lighting Hungary KFT w trakcie likwidacji	8 867 HUF	3 000 HUF	-	6 349 HUF	-	-482 HUF	0 HUF	1 694 HUF	-	1 694 HUF	10 377 HUF	-	10 377 HUF	10 561 HUF	0 HUF	-	0 HUF
2	Luxmat sp. z o.o.	1 028 zł	478 zł	-	180 zł	-	0 zł	370 zł	786 zł	0 zł	786 zł	1 111 zł	-	1 111 zł	1 814 zł	1 733 zł	-	67 zł

NOTA 4F Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura walutowa)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) w walucie polskiej	758	1 203	1 028
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	758	1 203	1 028

NOTA 4G Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (wg zbywalności)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	-	-	-
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	-	-	-
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	758	1 203	1 028
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	758	1 203	1 028
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-445	477	302
- wartość na początek okresu	1 203	726	726
- wartość według cen nabycia	9 715	9 715	9 715
Wartość według cen nabycia, razem	9 715	9 715	9 715
Wartość na początek okresu, razem	1 203	726	726
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-445	477	302
Wartość bilansowa, razem	758	1 203	1 028

Nota 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**NOTA 5A Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 139	3 244	3 244
a) odniesionych na wynik finansowy	3 139	3 244	3 244
- rezerwy na koszty	11	75	75
- niewypłacone wynagrodzenia	183	159	159
- świadczenia emerytalne i rentowe	-	-	-
- niewykorzystane urlopy	68	56	56
- aktualizacja aktywów	1 260	1 255	1 255

- inne (aktualizacja aktywów w spółce zależnej)	1 617	1 699	1 699
b) odniesionych na kapitał własny	-	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-	-
2. Zwiększenia	440	41	168
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	440	41	168
- rezerwy na koszty	240	-	96
- niewypłacone wynagrodzenia	107	24	-
- świadczenia emerytalne i rentowe	2	-	-
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	-	-	-
- niewykorzystane urlopy	4	12	13
- aktualizacja aktywów	3	5	59
- inne	84	-	-
3. Zmniejszenia	-217	-146	-96
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-217	-146	-96
- rezerwy na koszty	-11	-64	-
- niewypłacone wynagrodzenia	-183	-	-38
- świadczenia emerytalne i rentowe	-	-	-
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	-	-	-
- niewykorzystane urlopy	-	-	-
- aktualizacja aktywów	-23	-	-
- inne (aktualizacja aktywów w spółce zależnej)	-	-82	-58
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 362	3 139	3 316
a) odniesionych na wynik finansowy	3 362	3 139	3 316
- rezerwy na koszty	240	11	171
- niewypłacone wynagrodzenia	107	183	121
- świadczenia emerytalne i rentowe	2	-	-
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	-	-	-
- niewykorzystane urlopy	72	68	69
- aktualizacja aktywów	1 240	1 260	1 314
- inne (aktualizacja aktywów w spółce zależnej)	1 701	1 617	1 641
b) odniesionych na kapitał własny	-	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-	-

Aktywa na podatek odroczone są wykazywane per saldo z rezerwami na podatek odroczone, stąd ich wartość w tabeli jest inna niż w skróconym śródrocznym sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

NOTA 6. Zapasy

ZAPASY	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) materiały	16 877	16 299	14 485
b) półprodukty i produkty w toku	-	-	-
c) produkty gotowe	3 844	3 755	3 345
d) towary	3 003	2 815	3 767
e) zaliczki na dostawy	3 233	3 311	2 036
Zapasy, razem	26 957	26 180	23 633

ZAPASY	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	20 104	63 800	19 797
b) wartość odpisów aktualizujących zapasy	-3 922	-3 883	-4 043
- utworzone odpisy aktualizujące wartość	295	602	-225
- rozwiązujące odpisy aktualizujące wartość	-174	-518	149
d) wartości zapasów, których spodziewane zużycie/sprzedaż jest dłuższa niż 12 miesięcy	6 632	6 904	5 825

NOTA 7. Należności krótkoterminowe

NOTA 7A Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) od jednostek powiązanych	1 261	922	1 024
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 261	922	1 024
- do 12 miesięcy	1 261	922	1 024
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- inne	-	-	-
b) należności od pozostałych jednostek	21 330	26 088	20 699
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 322	22 941	18 510
- do 12 miesięcy	19 322	22 941	18 510
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 955	3 131	2 180
- inne	53	16	9
Należności krótkoterminowe netto, razem	22 591	27 010	21 723
c) odpisy aktualizujące wartość należności (wielkość dodatnia)	2 767	2 908	3 016
Należności krótkoterminowe brutto	25 358	29 918	24 739

NOTA 7B Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 261	922	1 024
- od jednostek zależnych	906	922	1 024
- od innych jednostek powiązanych	355	-	-
b) inne, w tym:	-	-	-
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	-	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	1 261	922	1 024
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych (wielkość dodatnia)	-	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	1 261	922	1 024

NOTA 7C Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Stan na początek okresu	2 908	3 142	3 142
a) zwiększenia (z tytułu)	19	227	162
- zwiększenia odpisów aktualizujących	19	227	162
b) zmniejszenia (z tytułu)	-160	-461	-288
- zmniejszenia odpisów aktualizujących	-160	-461	-288
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 767	2 908	3 016

NOTA 7D Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (struktura walutowa)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) w walucie polskiej	14 668	17 487	13 862
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	10 690	12 431	10 877
b1. jednostka/waluta 1/USD	70	76	53
po przeliczeniu na tys. zł.	212	228	175
b2. jednostka/waluta 1/EUR	2 510	2 939	2 469
po przeliczeniu na tys. zł.	10 445	12 187	10 688
B3. jednostka/waluta 1/HUF	2 422	1 165	960
po przeliczeniu na tys. zł.	33	16	14
pozostałe waluty w tys. zł.	-	-	-
Należności krótkoterminowe, razem	25 358	29 918	24 739

NOTA 7E Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SŁATY	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) do 1 miesiąca	5 929	8 574	6 748
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	12 159	12 569	9 901
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	68	93	759
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-	-
e) powyżej 1 roku	-	-	-
f) należności przeterminowane	5 194	5 535	5 142
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	23 350	26 771	22 550
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (wielkość ujemna)	-2 767	-2 908	-3 016
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	20 583	23 863	19 534

NOTA 7F Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności niespłacone w okresie:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINIOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) do 1 miesiąca	1 739	1 997	1 423
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	417	425	451
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	121	187	243
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	279	170	241
e) powyżej 1 roku	2 638	2 756	2 784
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	5 194	5 535	5 142
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (wielkość ujemna)	-2 767	-2 908	-3 016
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 427	2 627	2 126

Przyjęte przez spółkę terminy płatności dla należności z tytułu dostaw i usług wynoszą od 7 do 120 dni

NOTA 7G Należności z tytułu dostaw i usług netto z podziałem na należności niespłacone w okresie:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINIOWANE (NETTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Należności terminowe	18 156	21 236	17 408
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 427	2 627	2 126
a) do 1 miesiąca	1 943	1 997	1 423
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	421	425	451
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	63	187	243
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	18	9

e) powyżej 1 roku	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	20 583	23 863	19 534

Nota 8. Należności długoterminowe i krótkoterminowe, sporne i przeterminowane wg tytułów

Spółka nie posiada ww. należności - nota nie ma zastosowania

NOTA 9. Inwestycje krótkoterminowe

NOTA 9A Krótkoterminowe aktywa finansowe

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) w jednostkach zależnych	-	-	-
b) w jednostkach współzależnych	-	-	-
c) w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-
d) w znaczącym inwestorze	-	-	-
e) w pozostałych jednostkach	104	108	4 423
- udziały lub akcje	-	-	-
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	104	108	4 423
- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	104	108	4 423
- udzielone pożyczki	-	-	-
f) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 414	5 667	3 562
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 414	5 667	3 562
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 518	5 775	7 985

NOTA 9B Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura walutowa)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) w walucie polskiej	104	108	4 423
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-	-
b1. jednostka/waluta	-	-	-
pozostałe waluty w tys. zł	-	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	104	108	4 423

NOTA 9C Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE WG ZBYWALNOŚCI	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	104	108	4 423
a) akcje (wartość bilansowa):	-	-	-
b) obligacje (wartość bilansowa):	-	-	-
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	104	108	4 423
c1) jednostki uczestnictwa	104	108	4 423
- wartość godziwa	-	-	-
- wartość rynkowa	104	108	4 423
- wartość według cen nabycia	-	-	-
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynkach regulowanych (wartość bilansowa)	-	-	-
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	-	-	-
Wartość według cen nabycia, razem	52	52	3 562
Wartość na początek okresu, razem	108	93	4 481
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-4	15	-58
Wartość bilansowa, razem	104	108	4 423

Spółka kwalifikuje jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych jako krótkoterminowe papiery wartościowe przeznaczone do obrotu.

NOTA 9D Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (struktura walutowa)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) w walucie polskiej	1 904	4 108	2 656
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	510	1 559	906
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	121	373	207
po przeliczeniu na tys. zł	502	1 547	895
b2. jednostka/waluta 1 / USD	3	4	3
po przeliczeniu na tys. zł	8	12	11
b.3 pozostałe waluty w tys. zł	-	-	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2 414	5 667	3 562

Nota 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	292	154	226
- ubezpieczenia	115	57	95
- opłacone z góry usługi	18	59	63
- certyfikaty	41	13	44
- emisja akcji	14	-	10
- inne	104	25	14
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	292	154	226

Nota 11. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów w spółce Lena Lighting SA w I półroczu 2014r wyniosła: 15.645 tys.zł

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na 30.06.2014 roku wynosi 3.922 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.06.2014 roku wynosi 2.767 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość udziałów na 30.06.2014 roku wynosi 8.956 tys. zł.

Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów w spółce Lena Lighting SA w 2013r wyniosła: 15.246 tys. zł

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na 31.12.2013 roku wynosi 3.883 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 31.12.2013 roku wynosi 2.908 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość udziałów na 31.12.2013 roku wynosi 8.511 tys. zł.

Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów w spółce Lena Lighting SA w I półroczu 2013r wyniosła: 15.745 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na 30.06.2013 roku wynosi 4.043 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 30.06.2013 roku wynosi 3.016 tys. zł. S

tan odpisów aktualizujących wartość udziałów na 30.06.2012 roku wynosi 8.686 tys. zł.

NOTA 12. Kapitał zakładowy (struktura)

KAPITAŁ ZAKŁADOWY								
Seria, emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe	brak	brak	23 323 200	1 166 160,00	w pełni wpłacony	31-12-2004	
C	zwykłe	brak	brak	1 250 000	62 500,00	w pełni wpłacony	19-07-2005	
B	zwykłe	brak	brak	301 850	15 093	w pełni wpłacony	15-03-2007 i 26-05-2008	
Liczba akcji razem				24 875 050				
Kapitał zakładowy razem					1 243 752,50			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)					0,05			

NOTA 13. Akcje (udziały) własne

Spółka nie posiada akcji własnych.

NOTA 14. Kapitał zapasowy

KAPITAŁ ZAPASOWY	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 725	11 725	11 725
b) utworzony ustawowo	-	-	-
c) utworzony zgodnie ze statutem, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	68 546	66 837	66 837
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-	-
e) inny (wg rodzaju)	-	-	-
Kapitał zapasowy, razem	80 271	78 562	78 562

NOTA 15. Kapitał z aktualizacji wyceny

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	-	-	-
b) z tytułu zysków/strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	-	-	-
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	-	-	-
c) z tytułu podatku odroczonego	-	-	-
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-	-
e) inny (wg rodzaju)	-	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	-	-	-

NOTA 16. Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (wg celu przeznaczenia)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	-	-	-

NOTA 17. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (z tytułu)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	-	-	-

NOTA 18. Rezerwy na zobowiązania**NOTA 18A Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	364	623	623
a) odniesionej na wynik finansowy	364	623	623
-przejęciowe różnice z tytułu podatku	272	364	364
- leasingu	81	85	85
- wyceny aktywów finansowych	11	174	174
b) odniesionej na kapitał własny	-	-	-
2. Zwiększenia	-	-	12
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	-	-	12
-przejęciowe różnice z tytułu podatku	-	-	-
- leasingu	-	-	12
- wyceny aktywów finansowych	-	-	-
3. Zmniejszenia	-52	-259	-55
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-51	-96	-45
- podatku dochodowego	-47	-92	-45
- leasingu	-4	-4	-
- wyceny aktywów finansowych	-1	-163	-10
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	312	364	580
a) odniesionej na wynik finansowy	312	364	580
-przejęciowe różnice z tytułu podatku	225	272	319
- leasingu	77	81	97
- wyceny aktywów finansowych	10	11	164
b) odniesionej na kapitał własny	-	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-	-

Rezerwy na podatek odroczone wykazywane są per saldo z aktywami na podatek odroczone, stąd ich wartość w tabeli jest inna niż w skróconym śródrocznym sprawozdaniu z działalności finansowej.

NOTA 18B Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (wg tytułów)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) stan na początek okresu	2	2	2
b) zwiększenia (z tytułu)	7	-	-
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne	7	-	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	-	-	-
e) stan na koniec okresu	9	2	2

NOTA 18C Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (wg tytułów)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) stan na początek okresu	358	294	294
b) zwiększenia (z tytułu)	252	324	227
- niewykorzystanych urlopów	252	324	227
- odprawy dla pracowników	-232	-260	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	-260	-160
- wykorzystanie urlopów z lat ubiegłych	378	-	-160
d) rozwiązanie (z tytułu)	358	358	-
e) stan na koniec okresu	252	294	361

NOTA 19. Zobowiązania długoterminowe

NOTA 19A Zobowiązania długoterminowe

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) wobec jednostek zależnych	-	-	-
b) wobec innych jednostek powiązanych	-	-	-
c) wobec jednostek stowarzyszonych	-	-	-
d) wobec znaczącego inwestora	-	-	-
e) wobec jednostki dominującej	-	-	-
f) wobec pozostałych jednostek	305	69	134
- kredyty i pożyczki	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	305	69	134
- umowy leasingu finansowego	305	69	134
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	305	69	134

NOTA 19B Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) powyżej 1 roku do 3 lat	305	69	134
b) powyżej 3 do 5 lat	-	-	-
c) powyżej 5 lat	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	305	69	134

NOTA 19C Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (struktura walutowa)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) w walucie polskiej	305	69	134
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	305	69	134

NOTA 20. Zobowiązania krótkoterminowe

NOTA 20A Zobowiązania krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) wobec jednostek zależnych	-	-	-
b) wobec innych jednostek powiązanych	470	325	485
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	470	325	485
- do 12 miesięcy	470	325	485
c) wobec pozostałych jednostek	8 157	7 925	7 350
- kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	73
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- z tytułu dywidend	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	223	131	132
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 605	5 589	5 447
- do 12 miesięcy	6 605	5 589	5 447
- zaliczki otrzymane na dostawy	15	2	38
- zobowiązania wekslowe	-	-	-
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	579	1 114	914
- z tytułu wynagrodzeń	719	1 087	743
- inne (wg rodzaju)	16	2	3
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	8 627	8 250	7 835

NOTA 20B Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) w walucie polskiej	8 423	7 521	7 180
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	204	729	655
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	48	158	114
przeliczone na tys. zł.	200	654	493
b2. jednostka/waluta 1 / USD	1	24	49
przeliczone na tys. zł.	4	75	162
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	8 627	8 250	7 835

Przyjęte w spółce terminy płatności zobowiązań z tytułu dostaw i usług to 7-60 dni.

Spółka spłaca zobowiązania terminowo

NOTA 20C Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 30.06.2014													
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	10 000	PLN lub równowartość w EURO	PLN	EUR	-	-	-	-	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 30.06.2016	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych	LENA

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.2013													
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
Nie wystąpiły													

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 30.06.2013													
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	10 000	PLN lub równowartość w EURO	PLN		73	PLN	17	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 03.10.2012	zastaw na zapasach, cesja cicha na należnościach, hipoteka	LENA

NOTA 21. Rozliczenia międzyokresowe

NOTA 21 Inne rozliczenia międzyokresowe

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	-
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	400	-	-
- długoterminowe (wg tytułów)	-	-	-
- krótkoterminowe (wg tytułów)	-	-	-
- zafakturowane przychody - sprzedaż nieruchomości	400	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	400	-	-

Nota 22.

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Wartość księgowa (w zł)	84 520 810	88 977 554	83 290 396
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,40	3,58	3,35
Rozwodniona liczba akcji	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,40	3,58	3,35

Wartość księgową na jedną akcję na dzień jest to iloraz wartości kapitału własnego (aktywów netto) na dzień bilansowy i liczby zarejestrowanych akcji.

Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję ustalono z uwzględnieniem przewidywanej liczby akcji, ustalonej jako liczba akcji na dzień bilansowy powiększona o liczbę akcji nowych lub planowanych emisji.

Rozwodniona liczba akcji :	24 875 050	24 875 050	24 875 050
liczba akcji serii A	23 323 200	23 323 200	23 323 200
liczba akcji serii B - program menedżerski	301 850	301 850	301 850
liczba akcji serii C	1 250 000	1 250 000	1 250 000

Noty objaśniające do skróconego śródrocznego sprawozdania z całkowitych dochodów.

NOTA 24 Przychody netto ze sprzedaży produktów

NOTA 24A Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
sprzedaż produktów	37 045	76 693	33 438
- w tym: od jednostek powiązanych	1 045	2 345	883
usług	1 483	2 839	1 380
- w tym: od jednostek powiązanych	710	1 460	721
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	38 528	79 532	34 818
- w tym: od jednostek powiązanych	1 755	3 805	1 604

NOTA 24B Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (struktura terytorialna)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) kraj, w tym:	14 717	29 526	12 189
produkty	13 516	27 175	11 043
- od jednostek powiązanych	1 045	2 345	883
usługi	1 201	2 351	1 146
- od jednostek powiązanych	710	1 460	721
b) eksport, w tym:	23 811	50 006	22 629
produkty	23 529	49 518	22 395
- od jednostek powiązanych	-	-	-
usługi	282	488	234
- od jednostek powiązanych	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	38 528	79 532	34 818
- w tym: od jednostek powiązanych	1 755	3 805	1 604

NOTA 25. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

NOTA 25A Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
- sprzedaż towarów	5 441	12 337	5 366
- od jednostek powiązanych	442	790	279
- sprzedaż materiałów	4 003	8 847	4 351
- od jednostek powiązanych	2 348	5 094	2 624
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	9 444	21 184	9 717
- w tym: od jednostek powiązanych	2 790	5 884	2 903

NOTA 25B Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (struktura terytorialna)	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) kraj, w tym:	6 590	16 091	7 423
- od jednostek powiązanych	2 790	5 884	2 903
b) eksport, w tym:	2 854	5 093	2 294
- od jednostek powiązanych	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	9 444	21 184	9 717
- w tym: od jednostek powiązanych	2 790	5 884	2 903

NOTA 26. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) amortyzacja	1 625	3 246	1 640
b) zużycie materiałów i energii	21 384	48 523	20 195
c) usługi obce	7 494	13 554	5 936
d) podatki i opłaty	409	620	284
e) wynagrodzenia	4 129	8 479	3 999
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	683	1 220	682
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 276	1 289	338
Koszty według rodzaju, razem	37 000	76 930	33 074
Zmiana stanu zapasów produktów i rozliczeń międzyokresowych	-88	-4 269	424
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	362	-220	-1 097
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-7 741	-13 859	-6 246
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 533	-5 503	-2 558
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	27 000	53 079	23 597

NOTA 27. Inne przychody operacyjne

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-	-
b) pozostałe, w tym:	426	525	93
- protokoły brakowania, różnice inwentaryzacyjne, rozw. rezerwy magazynowe	190	-	27
- otrzymane kary	48	59	4
- rozwiązanie odpisów na należności	37	433	53
- inne	151	33	9
Inne przychody operacyjne, razem	426	525	93

NOTA 28. Inne koszty operacyjne

INNE KOSZTY OPERACYJNE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	7	-	-
- odprawy	7	-	-
b) pozostałe, w tym:	190	1 496	515
- protokoły brakowania, różnice inwentaryzacyjne	14	442	392
- zaniechanie inwestycji		171	9
-przedawnione i umorzone należności	27	461	20
- inne	149	422	94
Inne koszty operacyjne, razem	197	1 496	515

NOTA 29. Przychody finansowe

NOTA 29A Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) od jednostek powiązanych, w tym:	565	230	127
- od jednostek zależnych	565	230	127
b) od pozostałych jednostek	-	-	-
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	565	130	127

NOTA 29B Przychody finansowe z tytułu odsetek

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) z tytułu udzielonych pożyczek	-	-	-
b) pozostałe odsetki	66	77	44
- od pozostałych jednostek	66	77	44
Przychody finansowe z odsetek, razem	66	77	44

NOTA 29C Inne przychody finansowe

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) dodatnie różnice kursowe, w tym:	64	-	683
- zrealizowane	-104	-	293
- niezrealizowane	168	-	390
b) rozwiązanie rezerwy (z tytułu)		-	-
c) pozostałe, w tym:	10	8	-
- inne	10	8	-
Inne przychody finansowe, razem	74	8	683

NOTA 30. Koszty finansowe**NOTA 30A Koszty finansowe z tytułu odsetek**

KOSZTY FINANSOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) od kredytów i pożyczek	-	-	-
- dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
- dla jednostek zależnych	-	-	-
- dla znaczącego inwestora	-	-	-
- dla innych jednostek	-	-	-
b) pozostałe odsetki, w tym:	7	18	11
- dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
- dla jednostek zależnych	-	-	-
- dla znaczącego inwestora	-	-	-
- dla innych jednostek	7	18	11
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	7	18	11

NOTA 30B Inne koszty finansowe

INNE KOSZTY FINANSOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	-	22	-
- zrealizowane	-	-9	-
- niezrealizowane	-	31	-
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-	-
c) pozostałe, w tym:	-	-	-
- tytułu zaokrążeń itp..	-	-	-
Inne koszty finansowe, razem	-	22	-

NOTA 30C Aktualizacja wartości inwestycji

INNE KOSZTY FINANSOWE	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
a) wartość aktualizacji inwestycji	449	-	-
- z tytułu udziały spółki zależnej Luxmat	445	-	-
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe	4	-	-
Wzrost / spadek wartość aktualizacji inwestycji , razem	449	-	-

NOTA 31 Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów

Nie wystąpiły

NOTA 32. Podatek dochodowy**NOTA 32A Podatek dochodowy bieżący**

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
1. Zysk (strata) brutto	3 637	11 407	4 362
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą do opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 134	1 138	824
- koszty niepodatkowe	2 150	2 169	641
- przychody niepodatkowe	-887	-1 271	-1
- koszty podatkowe nie będące kosztami bilansowymi	-129	240	184
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 771	12 545	5 186
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	906	2 384	985
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-	-
6. Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	906	2 384	985
- wykazany w rachunku zysków i strat	906	2 384	985
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	-	-	-
7. Efektywna stopa procentowa podatku bieżącego i odroczonego	17,35%	19,59%	20,11%

NOTA 32B Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
1. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-275	-149	-108
2. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	-	-	-
3. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
4. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	-	-	-
5. Inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	-	-	-
Podatek dochodowy odroczony, razem	-275	-149	-108

NOTA 33.**Sposób podziału zysku Lena Lighting S.A. (jednostkowy) za ostatni rok obrotowy:**

Zysk za rok obrotowy 2013 został podzielony w następujący sposób:

Kwota 1 709 tys. złotych na kapitał zapasowy Spółki

Kwota 7 463 tys. złotych na dywidendę z zysku za 2013 rok wypłaconą w dniu 27 maja 2014

NOTA 34**Obliczanie zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą:**

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Zysk (strata) netto (zanalizowany) przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej (w zł)	8 692 929	9 171 776	8 924 862
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	8 692 929	9 171 776	8 924 862
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0,35	0,37	0,36
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,35	0,37	0,36
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0,35	0,37	0,36
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,35	0,37	0,36

Noty objaśniające do skróconego śródrocznego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

W części A – działalność operacyjna – ujmuje się wpływy i wydatki związane z podstawową działalnością Spółki, czyli wpływy i wydatki związane z wytworzeniem i sprzedażą produktów, wpływy i wydatki związane z płatnościami zobowiązań i należności, wpływy i wydatki z tytułu różnic kursowych powstałych w wyniku rozrachunków wyrażonych w walutach obcych z dostawcami i odbiorcami.

W części B - działalność inwestycyjna - ujmuje się wydatki na nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych, w tym również wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz aktywów finansowych, a także wpływy ze sprzedaży tych pozycji.

W części C- działalność finansowa- ujmuje się wpływy z uzyskanych kredytów długoterminowych i krótkoterminowych, wydatki związane z nabyciem akcji własnych, z obsługą kredytów oraz spłatą rat kredytów.

Data: 26 sierpnia 2014r

Podpisy:

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Joanna Rybak-Schrödter

Członek Zarządu
Cezary Tomasz Filipiński

Prezes Zarządu
Włodzimierz Lesiński