



RAPORT ŚRÓDROCZNY -P

ZA OKRES 01-06.2016

Środa Wielkopolska, data publikacji: 31 sierpnia 2016

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO
00-950 WARSZAWA PLAC POWSTAŃCÓW WARSZAWY 1

Raport śródroczny – P -2016

(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 2016, obejmujący okres od 2016-01-01 do 2016-06-30 oraz
za I półrocze poprzedniego roku obrotowego 2015, obejmujący okres od 2015-01-01 do 2015-06-30

Data przekazania: 31 SIERPNIĄ 2016 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
	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2015	30.06.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	59 125	54 079	13 497	13 081
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 879	4 787	886	1 158
III. Zysk (strata) brutto	4 395	4 483	1 003	1 084
IV. Zysk (strata) netto	3 523	3 738	804	904
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 526	11 941	1 718	2 888
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 210	-715	505	-173
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-13 805	-10 736	-3 151	-2 597
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-4 069	490	-929	119
IX. Aktywa, razem	95 362	96 958	21 548	23 116
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 303	9 118	2 780	2 174
XI. Zobowiązania długoterminowe	404	221	91	53
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	11 369	8 445	2 569	2 013
XIII. Kapitał własny	83 059	87 840	18 768	20 942
XIV. Kapitał zakładowy	1 244	1 244	281	297
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)	0,14	0,43	0,03	0,10
XVII. Rozwodniony zysk (strata) zanalizowany na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,14	0,43	0,03	0,10
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,34	3,53	0,75	0,84
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,34	3,53	0,75	0,84
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,55	0,30	0,12	0,07

Wartość księgowa	83 058 887	87 839 895	18 768 249	20 942 184
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	3,34	3,53	0,75	0,84

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł.	w tys. EUR
	2015	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	123 103	29 417
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 401	2 724
III. Zysk (strata) brutto	11 060	2 643
IV. Zysk (strata) netto	9 018	2 155
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 990	4 060
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 530	-605
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10 867	-2 597
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	3 593	859
IX. Aktywa, razem	104 903	24 616
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 631	2 729
XI. Zobowiązania długoterminowe	196	46
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	10 976	2 576
XIII. Kapitał własny	93 272	21 887
XIV. Kapitał zakładowy	1 244	292
XV. Liczba akcji (w szt.)	24 875 050	24 875 050
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,36	0,09
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,36	0,09
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,75	0,88
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,75	0,88
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,55	0,13

Wartość księgowa	93 271 857	21 887 095
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	3,75	0,88

2. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		36 183	38 989	38 955
1. Wartości niematerialne w tym:	1	77	30	48
- wartość firmy		-	-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	33 967	33 727	33 257
3. Należności długoterminowe	3 8	-	-	-
3.1. Od jednostek powiązanych		-	-	-
3.2. Od pozostałych jednostek		-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	4	557	631	495
4.1. Nieruchomości		378	378	378
4.2. Wartości niematerialne i prawne		-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		179	253	117
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		179	253	117
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		-	-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-	-
5. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia		-	3 130	3 130
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	1 582	1 471	2 025
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 582	1 471	2 025
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-	-
II. Aktywa obrotowe		59 179	65 914	58 003
1. Zapasy	6	26 232	24 808	26 482
2. Należności krótkoterminowe	7 8	31 425	35 909	29 434
2.1. Od jednostek powiązanych		2 163	1 585	1 023
2.2. Od pozostałych jednostek		27 174	32 074	26 334
2.3 Należności z tytułu podatków		2 088	2 250	2 077
- w tym należność z tytułu CIT:		52	-	499
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	1 298	4 878	1 834
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 298	4 878	1 834
a) w jednostkach powiązanych		487	-	50
b) w pozostałych jednostkach		95	97	105
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		716	4 781	1 679
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-	-
4. Pozostałe aktywa krótkoterminowe	10	224	319	253
A k t y w a r a z e m		95 362	104 903	96 958

I. Kapitał własny		83 059	93 272	87 840
I. A Kapitał własny		83 059	93 272	87 840
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	78 162	82 825	82 825
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	130	185	33
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-	-
8. Zysk (strata) netto		3 523	9 018	3 738
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	-	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		12 303	11 631	9 118
1. Rezerwy na zobowiązania	18/5	530	459	452
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-	-
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		530	459	452
a) długoterminowa		8	8	5
b) krótkoterminowa		522	451	447
1.3. Pozostałe rezerwy		-	-	-
a) długoterminowe		-	-	-
b) krótkoterminowe		-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	19	404	196	221
2.1. Wobec jednostek powiązanych		325	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek		79	196	221
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	11 369	10 976	8 445
3.1. Wobec jednostek powiązanych		658	539	478
3.2. Wobec pozostałych jednostek		10 067	9 787	7 426
3.3. Zobowiązania podatkowe		644	650	541
- w tym zobowiązania podatkowe CIT		-	27	-
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	-	-	-
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-	-
a) długoterminowe		-	-	-
b) krótkoterminowe		-	-	-
P a s y w a r a z e m		95 362	104 903	96 958

Wartość księgowa		83 058 887	93 271 857	87 839 895
Liczba akcji (w szt.)		24 875 050	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,34	3,75	3,53
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,34	3,75	3,53

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
1. Należności warunkowe	23	-	-	-
-Od pozostałych jednostek: z tytułu zawartej umowy przedwstępnej dot. sprzedaży nieruchomości		-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	23	-	-	-
3. Inne (z tytułu):		-	-	-
Suma		-	-	-

3. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		59 125	123 103	54 079
- od jednostek powiązanych		5 852	12 075	4 855
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	24	48 426	98 314	42 835
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	10 699	24 789	11 244
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		-44 205	-88 308	-38 355
- jednostkom powiązanim		-4 124	-8 736	-3 347
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	-35 624	-68 637	-29 688
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-8 581	-19 671	-8 667
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		14 920	34 795	15 724
IV. Koszty sprzedaży	26	-9 297	-17 444	-8 060
V. Koszty ogólnego zarządu	26	-2 831	-6 071	-2 787
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		2 792	11 280	4 877
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 355	527	56
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 039	195	45
2. Dotacje		-	2	-
3. Inne przychody operacyjne	27	316	330	11
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		-268	-406	-146
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-120	-32	-73
3. Inne koszty operacyjne	28	-148	-374	-73
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		3 879	11 401	4 787
X. Przychody finansowe	29	563	913	900
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		175	880	880
- od jednostek powiązanych		175	880	880
2. Odsetki, w tym:		28	26	19
- od jednostek powiązanych		-	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-	1
5. Inne		360	7	-
XI. Koszty finansowe	30	-47	-1 254	-1 204
1. Odsetki, w tym:		-12	-18	-10
- dla jednostek powiązanych		-	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	31	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji		-21	-881	-858

4. Inne		-14	-355	-336
XII. Zysk z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		4 395	11 060	4 483
XIII. Zysk brutto		4 395	11 060	4 483
XIV. Podatek dochodowy	32	-872	-2 042	-745
a) część bieżąca		-982	-744	821
b) część odroczone		110	-1 298	-1 566
XV. Zysk z działalności kontynuowanej		3 523	9 018	3 738
1. Strata z działalności zaniechanej		-	-	-
XVI. Zysk netto (XIII-XIV-XV)		3 523	9 018	3 738

Zysk (strata) netto (zanalizowany)		8 802 909	9 018 161	10 748 296
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	0,36	0,43
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	0,36	0,43

	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
I. Zysk netto za okres sprawozdawczy	3 523	9 018	3 738
II. Inne całkowite dochody, które podlegają lub mogą podlegać reklasyfikacji do zysku lub straty bieżącego okresu.	-55	185	33
1. Aktualizacja wartości udziałów w spółce zależnej Luxmat Investment	-55	185	33
III. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów ogółem.	-	-	-
IV. Pozostałe dochody ogółem po opodatkowaniu	3 468	9 203	3 771
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Dochód na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,36	0,37	0,15
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony dochód na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,36	0,37	0,15

4. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	93 272	91 531	91 531
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	93 272	91 531	91 531
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	82 825	80 271	80 271
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-4 664	2 554	2 553
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 554	2 553
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)	-	2 554	2 553
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 664	-	2 553
- wypłata dywidendy	4 664	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	78 162	82 825	82 825
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	185	-	-
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-55	185	33
a) zwiększenia (z tytułu)	120	185	33
- aktualizacja wartości udziałów w spółce zależnej Luxmat Investment	120	185	33
b) zmniejszenia (z tytułu)	175	-	-
- wypłata dywidendy przez Spółkę zależną	175	-	-
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	130	185	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 018	10 016	10 016
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 018	10 016	10 016
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	9 018	10 016	10 016
- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	2 554	2 553
- wypłata dywidendy	9 018	7 462	7 463
7.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-

8. Wynik netto	3 523	9 018	3 738
a) zysk netto	3 523	9 018	3 738
b) strata netto	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	83 059	93 272	87 840
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	83 059	79 590	87 840

5. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) brutto	4 395	11 060	4 483
II. Korekty razem	3 131	5 930	7 458
1. Zapłacony podatek dochodowy	-1 062	-1 130	-916
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-
3. Amortyzacja	1 605	3 226	1 597
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-4	-24	-25
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-191	-888	-888
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-951	685	811
7. Zmiana stanu rezerw	71	42	36
8. Zmiana stanu zapasów	-1 424	4 207	5 758
9. Zmiana stanu należności	4 564	-3 058	369
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	428	2 949	729
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	95	-79	-13
12. Inne korekty	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) metoda pośrednia	7 526	16 990	11 941
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	4 665	1 158	938
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 490	208	58
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	175	950	880
a) w jednostkach powiązanych	175	950	880
- zbycie aktywów finansowych	-	70	-
- dywidendy i udziały w zyskach	175	880	880
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-
II. Wydatki	-2 455	-3 688	-1 653
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 968	-3 682	-1 603
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Na aktywa finansowe,	-487	-6	-50
a) w jednostkach powiązanych	-487	-6	-50

- udzielone pożyczki	-487	-	-50
- nabycie aktywów finansowych	-	-6	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	2 210	-2 530	-715
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	28	26	19
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-
3. Odsetki	28	26	19
II. Wydatki	-13 833	-10 893	-10 755
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-13 681	-7 462	-7 463
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-3 144	-3 144
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-139	-268	-137
8. Odsetki	-13	-19	-11
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-13 805	-10 867	-10 736
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/- B.III+/-C.III)	-4 069	3 593	490
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-4 065	3 618	516
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-4	-24	-25
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 781	1 163	1 163
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D), w tym:	716	4 781	1 679
- 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	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
b) wartość firmy	-	-	-
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	77	30	48
- oprogramowanie komputerowe	77	30	48
d) inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	77	30	48

NOTA 1B

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (struktura własnościowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) własne	77	30	48
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	77	30	48

Wartości niematerialne i prawne zamortyzowane, które nadal znajdują się w użyciu. (wartości brutto)			
Opis	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Oprogramowanie komputerowe	1 190	1 190	1 182

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) 06.2016							
	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	-	-	1 256	1 177	-	-	1 256
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	66	66	-	-	66
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	66	66	-	-	66
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	1 322	1 243	-	-	1 322
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 226	-1 147	-	-	-1 226
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-19	-19	-	-	-19
- rata planowa	-	-	-19	-19	-	-	-19
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 245	-1 166	-	-	-1 245
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	-	-	77	77	-	-	77

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) 12.2015							
	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	-	-	1 232	1 153	-	-	1 232
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	24	24	-	-	24
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	24	24	-	-	24
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	1 256	1 177	-	-	1 256
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 194	-1 115	-	-	-1 194
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-32	-32	-	-	-32
- rata planowa	-	-	-32	-32	-	-	-32
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 226	-1 147	-	-	-1 226
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	-	-	30	30	-	-	30

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) 06.2015							
	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	-	-	1 232	1 153	-	-	1 232
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	24	24	-	-	24
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	24	24	-	-	24
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	1 256	1 177	-	-	1 256
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 194	-1 115	-	-	-1 194
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-14	-14	-	-	-14
- rata planowa	-	-	-14	-14	-	-	-14
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 208	-1 129	-	-	-1 208
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	-	-	48	48	-	-	48

NOTA 2A Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) środki trwałe, w tym:	31 716	32 993	32 448
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 924	2 100	2 100
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 724	23 203	23 558
- urządzenia techniczne i maszyny	4 385	5 048	4 329
- środki transportu	2 492	2 441	2 265
- inne środki trwałe	191	201	196
b) środki trwałe w budowie	2 161	734	809
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	90	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	33 967	33 727	33 257

NOTA 2B

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (struktura własnościowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) własne	33 047	33 097	32 679
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	920	630	578
- leasing	920	630	578
Środki trwałe bilansowe razem	33 967	33 727	33 257

NOTA 2C

Środki trwałe zamortyzowane, które nadal znajdują się w użyciu.	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Opis	Wartość brutto w tys. PLN	Wartość brutto w tys. PLN	Wartość brutto w tys. PLN
Budynki i lokale	-	-	-
Maszyny i urządzenia	15 313	13 527	11 299
Środki transportu	1 973	1 907	2 305
Pozostałe	959	1 004	1 002

NOTA 2D

Nieruchomości inwestycyjne –Aktywa przeznaczone do zbycia	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
1. Nieruchomość położona w Warszawie przy ul. Emaliowej	-	3 130	3 130
a) grunty	-	200	200
b) budynki	-	2 930	2 930
Środki trwałe przeznaczone do zbycia razem	-	3 130	3 130

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 06.2016						
	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	2 100	28 429	24 625	5 885	1 825	62 864
b) zwiększenia (z tytułu)	200	2 930	490	452	8	4 080
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	-	490	452	8	950
- przekwalifikowanie składników	200	2 930	-	-	-	3 130
c) zmniejszenia (z tytułu)	-376	-4 254	-383	-74	-45	-5 132
- sprzedaż składników	-376	-4 254	-50	-74		-4 754
- likwidacja składników	-	-	-333	-	-45	-378
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 924	27 105	24 732	6 263	1 788	61 812
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-5 226	-19 577	-3 444	-1 624	-29 871
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	845	-770	-327	27	-225
- rata planowa	-	-347	-836	-401	-18	-1 602
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych skl.	-	1 192	66	74	45	1 377
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-4 381	-20 347	-3 771	-1 597	-30 096
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	1 924	22 724	4 385	2 492	191	31 716

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 12.2015						
	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	2 100	28 429	22 810	5 637	1 710	60 686
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	1 980	1 195	115	3 290
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	-	1 980	1 195	115	3 290
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-165	-947	-	-1 112
- sprzedaż składników	-	-	-90	-947	-	-1 037
- likwidacja składników	-	-	-75	-	-	-75
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 100	28 429	24 625	5 885	1 825	62 864
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-4 515	-18 031	-3 638	-1 591	-27 775
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-711	-1 546	194	-33	-2 096
- rata planowa	-	-711	-1 702	-749	-33	-3 195
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych skl	-	-	156	943	-	1 099
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-5 226	-19 577	-3 444	-1 624	-29 871
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	2 100	23 203	5 048	2 441	201	32 993

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 06.2015						
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 100	28 429	22 810	5 637	1 710	60 686
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	394	645	92	1 131
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	-	394	645	92	1 131
- likwidacja składników	-	-	-90	-164	-	-254
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-90	-164	-	-254
- sprzedaż składników	-	-	-	-	-	-
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
- likwidacja składników	2 100	28 429	23 114	6 118	1 802	61 563
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	-	-4 515	-18 031	-3 638	-1 591	-27 775
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-356	-754	-215	-15	-1 340
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-356	-835	-376	-15	-1 582
- rata planowa	-	-	81	161	-	242
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych skl	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-4 871	-18 785	-3 853	-1 606	-29 115
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	2 100	23 558	4 329	2 265	196	32 448

NOTA 3A Należności długoterminowe

Nie występują.

Nota 4. Inwestycje długoterminowe

NOTA 4A Nieruchomości

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (wg grup rodzajowych)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) stan na początek okresu	378	378	378
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- amortyzacji	-	-	-
- przekwalifikowanie nieruchomości	-	-	-
d) stan na koniec okresu	378	378	378
Wartość według cen nabycia, razem	378	378	378
Wartość przekwalifikowanej nieruchomości	-	-	-
Wartość odpisów amortyzacyjnych	-	-	-
Przychody generowane	21	43	-

NOTA 4B Długoterminowe aktywa finansowe

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w jednostkach zależnych	179	253	117
- udziały lub akcje	179	253	117
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	179	253	117

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

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (wg grup rodzajowych)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) stan na początek okresu	253	1 006	1 006
b) zwiększenia (z tytułu)	88	191	38
- utworzenie spółki Lena Lighting GmbH	-	-	-
- utworzenie spółki Luxmat Investment	-	6	5
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat Investment	88	185	33
c) zmniejszenia (z tytułu)	-162	-944	-927
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat	-	-830	-830
- sprzedaż udziałów w Spółce Luxmat	-	-70	-70
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat Investment	-143	-	-
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Lena Lighting GmbH	-19	-44	-27
d) stan na koniec okresu	179	253	117

NOTA 4D Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 30.06.2015												
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.	Luxmat Investment spz.o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	27.03.2015	5 541	130 664	136 205	100,00%	100,00%	pełna
2.	Lena Lighting GmbH	Zeppelinstr 1 12529 Schönefeld	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	10.10.2014	105 570	-62 450	43 120	100,00%	100,00%	pełna

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2015												
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.	Luxmat Investment spz.o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	27.03.2015	5 541	185 291	190 832	100,00%	100,00%	pełna
2.	Lena Lighting GmbH	Zeppelinstr 1 12529 Schönefeld	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	10.10.2014	105 570	-43 522	62 048	100,00%	100,00%	pełna

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 30.06.2015												
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 GmbH	Zeppelinstr 1 12529 Schönefeld	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	10.10.2014	105 570	-27 241	78 329	100,00%	100,00%	pełna
2.	Luxmat Investment sp. z.o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na istotność brak konsolidacji	27.03.2015	5 000	33 304	38 304	100,00%	100,00%	pełna

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

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 30.06.2016r														w tys.				
Lp.	a	m						n			o		p	r	s	t		
	nazwa (firma) jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			zobowiązania		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 jednostki w tym:								
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe		- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe							
1.	Luxmat Investment sp. z.o.o.	135	5	-	10	-	0	120	1 549	0	1 549	1 627	-	1 627	1 684	2 360	-	175
2.	Lena Lighting GmbH	10 €	25 €	-	-10 €	-	-10 €	-5 €	121 €	0 €	121 €	34 €	-	34 €	131 €	23 €	-	0 €

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2015r																	w tys.					
Lp.	a nazwa (firma) jednostki	m							N			o	p	r	s	t						
		kapitał własny jednostki, w tym:															zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			nieopłacona		otrzymane
		kapitał zakładowy	należne wplaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			zobowiązania i rezerwy na zobowiązania									nieopłacona		otrzymane			
			zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowią zania długo- terminowe	- zobowią zania krótko- terminowe	- należ ności długo- terminowe	- należ ności krótko- terminowe	aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	przez emitenta wartość udziałów/akcji w jednostce	należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy										
1.	Luxmat Investment sp. z.o.o.	190	5	-	0	-	0	185	1 496	0	1 496	1 609	-	1 609	1 686	3 305	-	175				
2.	Lena Lighting GmbH	15 €	25 €	-	0 €	-	0 €	-10 €	6 €	0 €	0 €	7 €	-	0 €	21 €	7 €	-	0 €				

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 30.06.2014r																	W tys.					
Lp.	a nazwa (firma) jednostki	m							N			o	p	r	s	t						
		kapitał własny jednostki, w tym:															zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			nieopłacona		otrzymane
		kapitał zakładowy	należne wplaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			zobowiązania i rezerwy na zobowiązania									nieopłacona		otrzymane			
			zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowią zania długo- terminowe	- zobowią zania krótko- terminowe	- należ ności długo- terminowe	- należ ności krótko- terminowe	aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	przez emitenta wartość udziałów/akcji w jednostce	należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy										
1.	Lena Lighting GmbH	19 €	25 €	-	0 €	-	0 €	-6 €	-	0 €	0 €	0 €	-	0 €	25 €	0 €	-	-				
2.	Luxmat Investment sp. z.o.o.	38	5	-	0	-	0	33	609	0	609	578	-	578	647	491	-	-				

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

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura walutowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w walucie polskiej	136	190	38
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	43	63	79
b1. jednostka/waluta Eur	10	15	19
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	179	253	117

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

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (wg zbywalności)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
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)	179	253	117
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	179	253	117
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-74	-753	-889
- wartość na początek okresu	253	1 006	1 006
- wartość według cen nabycia	111	111	111
Wartość według cen nabycia, razem	111	111	111
Wartość na początek okresu, razem	253	1 006	1 006
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-74	-753	-889
Wartość bilansowa, razem	179	253	117

Nota 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

NOTA 5A Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 654	3 028	3 028
a) odniesionych na wynik finansowy	1 654	3 028	3 028
- rezerwy na koszty	329	33	33
- niewypłacone wynagrodzenia	255	210	210
- świadczenia emerytalne i rentowe	2	1	1
- niewykorzystane urlopy	85	78	78

- aktualizacja aktywów	983	1 041	1 041
- inne (aktualizacja udziałów spółce zależnej)	-	1 665	1 665
b) odniesionych na kapitał własny	-	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-	-
2. Zwiększenia	219	349	228
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	219	349	228
- rezerwy na koszty	44	296	206
- niewypłacone wynagrodzenia	-	45	-
- świadczenia emerytalne i rentowe	-	1	-
- niewykorzystane urlopy	14	7	7
- aktualizacja aktywów	161	-	15
- inne (aktualizacja udziałów spółce zależnej)	-	-	-
3. Zmniejszenia	-123	-1 723	-1 025
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-123	-1 723	-1 025
- rezerwy na koszty	-	-	-
- niewypłacone wynagrodzenia	-123	-	-88
- świadczenia emerytalne i rentowe	-	-	-
- niewykorzystane urlopy	-	-	-
- aktualizacja aktywów	-	-58	-93
- inne (aktualizacja udziałów spółce zależnej)	-	-1 665	-844
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 750	1 654	2 231
a) odniesionych na wynik finansowy	1 750	1 654	2 231
- rezerwy na koszty	373	329	239
- niewypłacone wynagrodzenia	132	255	122
- świadczenia emerytalne i rentowe	2	2	1
- niewykorzystane urlopy	-	-	-
- aktualizacja aktywów	99	85	85
- inne (aktualizacja udziałów spółce zależnej)	1 144	983	963
b) odniesionych na kapitał własny	-	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-	-

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

NOTA 6. Zapasy

ZAPASY	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) materiały	17 536	17 310	17 918
b) półprodukty i produkty w toku	-	-	-
c) produkty gotowe	5 649	4 651	4 971
d) towary	3 047	2 847	3 593
e) zaliczki na dostawy	-	-	-
Zapasy, razem	26 232	24 808	26 482

ZAPASY	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	40 228	82 183	36 145
b) wartość odpisów aktualizujących zapasy	-4 851	-4 245	-3 180
- utworzone odpisy aktualizujące wartość	-735	-1 081	-16
- rozwiązujące odpisy aktualizujące wartość	129	440	440
d) wartości zapasów, których spodziewane zużycie/sprzedaż jest dłuższa niż 12 miesięcy	6 562	6 370	5 882

NOTA 7. Należności krótkoterminowe

NOTA 7A Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) od jednostek powiązanych	2 163	1 585	1 023
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 163	1 585	1 023
- do 12 miesięcy	2 163	1 585	1 023
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- inne	-	-	-
b) należności od pozostałych jednostek	29 262	34 324	28 411
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 744	29 037	23 084
- do 12 miesięcy	23 744	29 037	23 084
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 088	2 250	2 077
- inne (w tym zaliczki do dostawców)	3 430	3 037	3 250
Należności krótkoterminowe netto, razem	-	-	29 434
c) odpisy aktualizujące wartość należności (wielkość dodatnia)	31 425	35 909	2 075
Należności krótkoterminowe brutto	1 441	1 884	31 509

NOTA 7B Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 163	1 585	1 023
- od jednostek zależnych	1 552	1 416	546
- od innych jednostek powiązanych	611	169	477
b) inne, w tym:	-	-	-
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	-	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	2 163	1 585	1 023
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych (wielkość dodatnia)	-	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	2 163	1 585	1 023

NOTA 7C Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Stan na początek okresu	1 884	2 019	2 019
a) zwiększenia (z tytułu)	48	98	81
- zwiększenia odpisów aktualizujących	48	98	81
b) zmniejszenia (z tytułu)	-491	-233	-25
- zmniejszenia odpisów aktualizujących	-491	-233	-25
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	1 441	1 884	2 075

NOTA 7D Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (struktura walutowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w walucie polskiej	20 908	23 758	17 222
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	11 958	14 035	14 287
b1. jednostka/waluta 1/USD	64	64	772
po przeliczeniu na tys. zł.	254	248	2 904
b2. jednostka/waluta 1/EUR	2 633	3 230	2 700
po przeliczeniu na tys. zł.	11 654	13 766	11 326
B3. jednostka/waluta 1/HUF	3 538	1 550	4 235
po przeliczeniu na tys. zł.	50	21	57
pozostałe waluty w tys. zł.	-	-	-
Należności krótkoterminowe, razem	32 866	37 793	31 509

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	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) do 1 miesiąca	8 955	10 259	7 636
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	14 176	16 231	13 214
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	212	485	178
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-	-
e) powyżej 1 roku	-	-	-
f) należności przeterminowane	4 005	5 531	5 154
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	27 348	32 506	26 182
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (wielkość ujemna)	-1 441	-1 884	-2 075
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	25 907	30 622	24 107

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) do 1 miesiąca	1 671	2 814	2 100
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	397	211	392
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	101	103	335
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	57	217	123
e) powyżej 1 roku	1 779	2 186	2 204
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	4 005	5 531	5 154
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (wielkość ujemna)	-1 441	-1 884	-2 075
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 564	3 647	3 079

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, PRZETERMINOWANE (NETTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Należności terminowe	23 343	26 975	21 028
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 564	3 647	3 079
a) do 1 miesiąca	1 671	2 814	2 020
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	397	211	392
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	101	103	334
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	57	217	333

e) powyżej 1 roku	338	302	-
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	25 907	30 622	24 107

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	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w jednostkach zależnych	487	-	50
- udzielone pożyczki	487	-	50
b) w jednostkach współzależnych	-	-	-
c) w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-
d) w znaczącym inwestorze	-	-	-
e) w pozostałych jednostkach	95	97	105
- udziały lub akcje	-	-	-
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	95	97	105
- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	95	97	105
- udzielone pożyczki	-	-	-
f) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	716	4 781	1 679
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	716	4 781	1 679
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 298	4 878	1 834

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

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura walutowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w walucie polskiej	95	97	155
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	487	-	-
b1. jednostka/waluta EUR	110	-	-
pozostałe waluty w tys. zł	-	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	582	97	155

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

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE WG ZBYWALNOŚCI	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	95	97	105
a) akcje (wartość bilansowa):	-	-	-
b) obligacje (wartość bilansowa):	-	-	-
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	95	97	105
c1) jednostki uczestnictwa	95	97	105
- wartość godziwa	-	-	-
- wartość rynkowa	95	97	105
- 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	52
Wartość na początek okresu, razem	97	104	104
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-2	-7	1
Wartość bilansowa, razem	95	97	105

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

NOTA 9D Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w walucie polskiej	-	-	50
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	487	-	-
b1. jednostka/waluta EUR w tys.	110	-	-
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	487	-	50

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

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (struktura walutowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w walucie polskiej	293	4 599	1 169
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	423	182	510
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	94	42	121
po przeliczeniu na tys. zł	416	180	502
b2. jednostka/waluta 1 / USD	2	1	3

po przeliczeniu na tys. zł	7	2	8
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	716	4 781	1 679

NOTA 10 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	224	319	253
- ubezpieczenia	114	100	100
- opłacone z góry usługi	61	149	99
- certyfikaty	32	19	30
- emisja akcji	12	-	13
- inne	5	51	11
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	224	319	253

Nota 11. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów w spółce Lena Lighting SA w I półroczu 2016r wyniosła: 6.434 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość zapasów na 30.06.2016 roku wynosi 4.851 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość należności na 30.06.2016 roku wynosi 1.441 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość środków trwałych na 30.06.2016 roku wynosi 68 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość udziałów na 30.06.2016 roku wynosi 74 tys. zł.

Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów w spółce Lena Lighting SA w 2015r wyniosła: 5.986 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość zapasów na 31.12.2015 roku wynosi 4.245 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość należności na 31.12.2015 roku wynosi 1.884 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zwiększających) wartość udziałów na 31.12.2015 roku wynosi 142 tys. zł.

Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów w spółce Lena Lighting SA w I półroczu 2015r wyniosła: 5.298 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość zapasów na 30.06.2015 roku wynosi 3.180 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość należności na 30.06.2015 roku wynosi 2.075 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość środków trwałych na 30.06.2015 roku wynosi 37 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących (zmniejszających) wartość udziałów na 30.06.2015 roku wynosi 6 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	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
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	66 437	71 100	71 100
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-	-
e) inny (wg rodzaju)	-	-	-
Kapitał zapasowy, razem	78 162	82 825	82 825

NOTA 15. Kapitał z aktualizacji wyceny

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) z tytułu aktualizacji wartości spółek zależnych	130	185	33
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	130	185	33

NOTA 16. Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (wg celu przeznaczenia)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	-	-	-

NOTA 17. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (z tytułu)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
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	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	183	257	257
a) odniesionej na wynik finansowy	183	257	257
-przejęciowe różnice z tytułu podatku	116	183	183
- leasingu	58	64	64
- wyceny aktywów finansowych	9	10	10
b) odniesionej na kapitał własny	-	-	-
2. Zwiększenia	-	-	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	-	-	-
-przejęciowe różnice z tytułu podatku	-	-	-
- leasingu	-	-	-
- wyceny aktywów finansowych	-	-	-
3. Zmniejszenia	-15	-74	-51
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-14	-73	-51
- podatku dochodowego	-14	-67	-43
- leasingu	-	-6	-8
- wyceny aktywów finansowych	-1	-1	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	168	183	206
a) odniesionej na wynik finansowy	168	183	206
-przejęciowe różnice z tytułu podatku	102	116	140
- leasingu	58	58	56
- wyceny aktywów finansowych	8	9	10
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)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) stan na początek okresu	8	5	5
b) zwiększenia (z tytułu)	-	3	-
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne	-	3	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	-	-	-
e) stan na koniec okresu	8	8	5

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

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (wg tytułów)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) stan na początek okresu	451	411	411
b) zwiększenia (z tytułu)	318	129	43
- niewykorzystanych urlopów	318	129	43
c) wykorzystanie (z tytułu)	-247	-89	-7
- wykorzystanie urlopów z lat ubiegłych	-	-	-7
d) rozwiązanie (z tytułu)	522	451	-
e) stan na koniec okresu	451	411	447

NOTA 19. Zobowiązania długoterminowe

NOTA 19A Zobowiązania długoterminowe

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) wobec jednostek zależnych	325	-	-
- umowy leasingu finansowego	325	-	-
b) wobec innych jednostek powiązanych	-	-	-
c) wobec jednostek stowarzyszonych	-	-	-
d) wobec znaczącego inwestora	-	-	-
e) wobec jednostki dominującej	-	-	-
f) wobec pozostałych jednostek	79	196	221
- kredyty i pożyczki	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	79	196	221
- umowy leasingu finansowego	79	196	221
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	404	196	221

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

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	404	196	221
b) powyżej 3 do 5 lat	-	-	-
c) powyżej 5 lat	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	404	196	221

NOTA 19C Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (struktura walutowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w walucie polskiej	113	196	221
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	291	-	-
b1. jednostka/waluta tys. EUR	68	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	404	196	221

NOTA 20. Zobowiązania krótkoterminowe

NOTA 20A Zobowiązania krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) wobec jednostek zależnych	12	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12	-	-
- do 12 miesięcy	12	-	-
b) wobec innych jednostek powiązanych	646	539	478
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	646	539	478
- do 12 miesięcy	646	539	478
c) wobec pozostałych jednostek	10 711	10 437	7 967
- kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- z tytułu dywidend	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	337	213	193
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 807	8 034	6 378
- do 12 miesięcy	8 807	8 034	6 378
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	25
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	40	1	541
- z tytułu wynagrodzeń	-	-	818
- inne (wg rodzaju)	644	650	12
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	11 369	10 976	8 445

NOTA 20B Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) w walucie polskiej	10 542	10 441	8 016
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	827	535	429
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	162	93	74
przeliczone na tys. zł.	719	397	311
b2. jednostka/waluta 1 / USD	27	35	31
przeliczone na tys. zł.	108	138	118
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	11 369	10 976	8 445

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 30.06.2016													
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	5 000	PLN lub równowartość w EURO	PLN			EUR		EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 29.06.2018	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych, weksel in blanco	LENA
BZ WBK SA	Wrocław	5 000	PLN lub równowartość w EURO	PLN		-	PLN	-	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 30.05.2017	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych, weksel in blanco	LENA

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.2015													
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	-	EUR	-	-	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 30.06.2016	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych	LENA

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 30.06.2015													
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

NOTA 21. Rozliczenia międzyokresowe

NOTA 21 Inne rozliczenia międzyokresowe

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	-
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-	-
- długoterminowe (wg tytułów)	-	-	-
- krótkoterminowe (wg tytułów)	-	-	-
- zafakturowane przychody - sprzedaż nieruchomości	-	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	-	-	-

Nota 22.

	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Wartość księgowa (w zł)	83 058 887	93 271 857	87 839 895
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,34	3,75	3,53
Rozwodniona liczba akcji	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,34	3,75	3,53

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)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
sprzedaż produktów	46 900	95 032	41 282
- w tym: od jednostek powiązanych	1 788	7 122	1 369
usługi	1 526	3 282	1 553
- w tym: od jednostek powiązanych	666	1 731	701
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	48 426	98 314	42 835
- w tym: od jednostek powiązanych	2 454	8 853	2 070

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (struktura terytorialna)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) kraj, w tym:	17 569	40 375	17 253
produkty	16 306	37 725	16 013
- od jednostek powiązanych	1 721	7 094	1 369
usługi	1 263	2 650	1 240
- od jednostek powiązanych	666	1 731	701
b) eksport, w tym:	30 857	57 939	25 582
produkty	30 594	57 307	25 269
- od jednostek powiązanych	67	28	-
usługi	263	632	313
- od jednostek powiązanych	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	48 426	98 314	42 835
- w tym: od jednostek powiązanych	2 454	8 853	2 070

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)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
- sprzedaż towarów	4 286	12 730	6 059
- od jednostek powiązanych	432	702	309
- sprzedaż materiałów	6 413	12 059	5 185
- od jednostek powiązanych	2 966	2 520	2 476
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	10 699	24 789	11 244
- w tym: od jednostek powiązanych	3 398	3 222	2 785

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (struktura terytorialna)	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) kraj, w tym:	8 514	18 647	8 440
- od jednostek powiązanych	3 398	3 222	2 785
b) eksport, w tym:	2 185	6 142	2 804
- od jednostek powiązanych	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	10 699	24 789	11 244
- w tym: od jednostek powiązanych	3 398	3 222	2 785

NOTA 26. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) amortyzacja	1 605	3 226	1 596
b) zużycie materiałów i energii	29 520	56 673	24 756
c) usługi obce	11 521	19 229	7 918
d) podatki i opłaty	404	764	386
e) wynagrodzenia	4 640	9 769	4 616
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	818	1 436	724
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	685	1 582	717
Koszty według rodzaju, razem	49 193	92 678	40 713
Zmiana stanu zapasów produktów i rozliczeń międzyokresowych	-998	21	-299
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-443	-547	121
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-9 297	-17 444	-8 060
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 831	-6 071	-2 787
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	35 624	68 637	29 688

NOTA 27. Inne przychody operacyjne

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-	-
b) pozostałe, w tym:	316	330	11
- protokoły brakowania, różnice inwentaryzacyjne, rozw. rezerwy magazynowe	-	-	-
- otrzymane odszkodowania	306	100	3
- rozwiązanie odpisów na należności	3	179	8
- inne	7	51	-
Inne przychody operacyjne, razem	316	330	11

NOTA 28. Inne koszty operacyjne

INNE KOSZTY OPERACYJNE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-	-
- odprawy	-	-	-
b) pozostałe, w tym:	148	374	73
- protokoły brakowania, różnice inwentaryzacyjne	-	46	-
- zaniechanie inwestycji	-	-	-
-przedawnione i umorzone należności	-	207	56
- inne	148	121	17
Inne koszty operacyjne, razem	148	374	73

NOTA 29. Przychody finansowe

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

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) od jednostek powiązanych, w tym:	175	880	880
- od jednostek zależnych	175	880	880
b) od pozostałych jednostek	-	-	-
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	175	880	880

NOTA 29B Przychody finansowe z tytułu odsetek

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) z tytułu udzielonych pożyczek	-	-	-
b) pozostałe odsetki	28	26	19
- od pozostałych jednostek	28	26	19
Przychody finansowe z odsetek, razem	28	26	19

NOTA 29C Inne przychody finansowe

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) saldo dodatnich i ujemnych różnic kursowych, w tym:	360	-	-
- zrealizowane	128	-	-
- niezrealizowane	232	-	-
b) rozwiązanie rezerwy (z tytułu)	-	-	-
c) pozostałe, w tym:	-	7	-
- inne	-	7	-
Inne przychody finansowe, razem	360	7	-

NOTA 29D Aktualizacja wartości inwestycji

AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) wartość aktualizacji inwestycji	-21	881	-857
- z tytułu udziały spółki zależnej Luxmat Sp z o.o	-	831	-831
- z tytułu udziały spółki zależnej Lena Lighting GmbH	-19	43	-27
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe	-2	7	1
Wzrost / spadek wartość aktualizacji inwestycji , razem	-21	881	-857

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

KOSZTY FINANSOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) od kredytów i pożyczek	-	-	-
- dla jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
- dla innych jednostek	-	-	-
b) pozostałe odsetki, w tym:	12	18	10
- dla jednostek zależnych	-	-	-
- dla innych jednostek	12	18	10
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	12	18	710

NOTA 30B Inne koszty finansowe

INNE KOSZTY FINANSOWE	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
a) saldo dodatnich i ujemnych różnic kursowych, w tym:	-	353	335
- zrealizowane	-	100	343
- niezrealizowane	-	253	-8
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-	-
c) pozostałe, w tym:	14	2	1
- tytułu zaokrągłeń itp..	14	2	1
Inne koszty finansowe, razem	14	355	336

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

Nie wystąpiły

NOTA 32. Podatek dochodowy

NOTA 32A Podatek dochodowy bieżący

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
1. Zysk (strata) brutto	4 395	11 060	4 483
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą do opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	775	-7 152	-8 804
- koszty niepodatkowe	1 271	2 378	2 013
- przychody niepodatkowe	-356	-1 025	-1 080
- koszty podatkowe nie będące kosztami bilansowymi	-140	-8 505	-9 737
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 170	3 908	-4 321
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	982	744	-821
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	--	-
6. Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	982	744	-821
- wykazany w rachunku zysków i strat	982	744	-821
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	-	-	-
7. Efektywna stopa procentowa podatku bieżącego i odroczonego	19,84%	18,46%	16,62%

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

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
1. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-110	1 298	1 566
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	-110	1 298	1 566

NOTA 33.

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

Zysk jednostkowy za ostatni rok obrotowy 2015, został wypłacony w całości jako dywidenda w wys. 9 018 tys. pozostała część dywidendy w wys.: 4.663 tys. została wypłacona z kapitału zapasowego Spółki.

Spółka Lena Lighting S.A. wypłaciła dywidendę w dniu 06.05.2016 za 2015 rok w wysokości: 13 681 tys. zł tj. 0,55zł na 1 akcję.

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

	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	8 802 909	9 018 161	10 748 296
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,35	0,36	0,43
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,35	0,36	0,43

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 splatą rat kredytów.

Data: 29 sierpnia 2016r

Podpisy:

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Joanna Rybak-Schrödter

Członek Zarządu
Cezary Tomasz Filipiński

Prezes Zarządu
Włodzimierz Lesiński