

Grupa Kapitałowa ATM Grupa S.A.

**Śródroczne skrócone
skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 6 miesięcy zakończonych
30 czerwca 2012 r.**



MIASTO



Wstęp

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w związku z wymaganiami sprawozdawczymi Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie. Powinno być ono rozpatrywane łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2011r.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Jednostki dominującej dnia 29 sierpnia 2012r.

Andrzej Muszyński
Prezes Zarządu

Maciej Grzywaczewski
Wiceprezes Zarządu

Grażyna Gołębiowska
Członek Zarządu

Paweł Tobiasz
Członek Zarządu

Spis treści

Śródroczny skonsolidowany bilans	4
Śródroczne skonsolidowane zestawienie całkowitych dochodów	5
Śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	6
Śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	7
1 Informacje ogólne.....	8
2 Struktura Grupy Kapitałowej.....	9
3 Podstawa sporządzenia	10
4 Zasady rachunkowości.....	10
5 Rzeczowe aktywa trwałe	11
6 Wartości niematerialne.....	12
7 Pozostałe zobowiązania	13
8 Zysk na jedną akcję.....	13
9 Sezonowość.....	13
10 Segmenty operacyjne.....	13
11 Nabycie jednostek gospodarczych	14
12 Kredyty i pożyczki	14
13 Zobowiązania i aktywa warunkowe.....	15
14 Inne istotne wydarzenia w pierwszym półroczu 2012.....	16
15 Zdarzenia po dniu bilansowym	16
16 Transakcje z podmiotami powiązаныmi	17
17 Dywidendy	18
18 Wyjaśnienie wybranych pozycji w śródrocznym skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych.....	18
19 Nieruchomości inwestycyjne	18
20 Rozliczenia międzyokresowe przychodów.....	18
21 Zobowiązania długoterminowe inne.....	19

Śródroczny skonsolidowany bilans

	Nota	30 czerwca 2012	31 grudnia 2011
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	5	186 328	169 585
Wartości niematerialne	6	14 512	3 756
Wartość firmy		7 075	6 892
Nieruchomości inwestycyjne	19	10 247	9 119
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności		2 897	2 922
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 242	1 796
Pozostałe aktywa trwałe		688	597
		223 989	194 667
Aktywa obrotowe			
Zapasy		9 630	10 233
Należności handlowe		24 330	38 595
Należności z tytułu podatku dochodowego		509	18
Pozostałe należności		16 522	929
Pozostałe aktywa finansowe		19 210	11 444
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		16 639	33 222
		86 840	94 441
Razem aktywa		310 829	289 108
KAPITAŁ WŁASNY			
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki			
Kapitał zakładowy		8 600	8 600
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej		178 343	178 343
Zatrzymane zyski		18 330	27 017
Wynik finansowy bieżącego okresu		98	1 633
		205 371	215 593
Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące		495	960
Razem kapitał własny		205 866	216 553
ZOBOWIĄZANIA			
Zobowiązania długoterminowe			
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		395	58
Kredyty i pożyczki	12	22 620	23 511
Zobowiązania długoterminowe inne	21	9 857	581
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	20	34 356	23 597
		67 228	47 747
Zobowiązania krótkoterminowe			
Kredyty i pożyczki	12	5 261	1 341
Zobowiązania finansowe		605	533
Zobowiązania handlowe		6 687	4 882
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		-	1 385
Pozostałe zobowiązania	7	20 364	11 621
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	20	4 818	5 046
		37 735	24 808
Razem zobowiązania		104 963	72 555
Razem pasywa		310 829	289 108

Śródroczne skonsolidowane zestawienie całkowitych dochodów

Nota	6 miesięcy zakończone 30 czerwca		
	2012	2011	
Przychody ze sprzedaży i dochody z dotacji			
Przychody ze sprzedaży usług	49 133	51 613	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5	2	
Dochód z dotacji	579	478	
	49 717	52 093	
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów bez odpisów z tytułu utraty wartości			
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	(44 621)	(47 517)	
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	(64)	(37)	
	(44 685)	(47 554)	
Odpisy z tytułu utraty wartości	(535)	-	
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów	(45 220)	(47 554)	
Zysk brutto ze sprzedaży	4 497	4 539	
Koszty ogólnego zarządu	(5 941)	(6 010)	
Pozostałe przychody	1 795	2 283	
Pozostałe koszty	(392)	(162)	
Zysk z działalności operacyjnej	(41)	650	
Przychody finansowe	679	465	
Koszty finansowe	(907)	(73)	
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	(108)	
Zysk przed opodatkowaniem	(269)	934	
Podatek dochodowy	405	(358)	
Zysk netto roku obrotowego	136	576	
z tego:			
- przypadające na akcjonariuszy Grupy	8	98	424
- przypadające na udziały niekontrolujące		38	152
Zysk na akcję przypadający na akcjonariuszy Grupy w trakcie okresu (wyrażony w złotych na jedną akcję)			
- podstawowy / rozwodniony		0,001	0,005
Zysk netto roku obrotowego		136	576
Pozostałe dochody całkowite		-	-
Dochody całkowite razem		136	576
z tego:			
- przypadające na akcjonariuszy Spółki	8	98	424
- przypadające na udziały niekontrolujące		38	152

Śródroczne skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

		Przypadający na akcjonariuszy Grupy					
Nota	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zatrzymane zyski	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem	Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał własny
1 stycznia 2012 r.	8 600	178 343	27 017	1 633	215 593	960	216 553
Całkowite dochody za okres zakończony 30 czerwca 2012 r.	-	-	-	98	98	38	136
Transakcje z właścicielami							
Przeniesienie wyniku	-	-	1 633	(1 633)	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	(10 320)	-	(10 320)	(503)	(10 823)
30 czerwca 2012 r.	8 600	178 343	18 330	98	205 371	495	205 866
		Przypadający na akcjonariuszy Grupy					
Nota	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zatrzymane zyski	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem	Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał własny
1 stycznia 2011 r.	8 600	178 343	39 363	3 134	229 440	614	230 054
Całkowite dochody za okres zakończony 30 czerwca 2011 r.	-	-	-	424	424	152	576
Transakcje z właścicielami							
Przeniesienie wyniku	-	-	3 134	(3 134)	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	(15 480)	-	(15 480)	(250)	(15 730)
30 czerwca 2011 r.	8 600	178 343	27 017	424	214 384	516	214 900

Zgodnie z Uchwałą nr 20, podjętą przez WZA w dniu 29 czerwca 2012 r. w ramach zysków zatrzymanych Grupa wyodrębniła Fundusz Celowy, w kwocie 4 800 tys. zł., celem rozliczenia nabycia przez ATM Grupa S.A. akcji własnych i ich umorzenia.

Śródroczny skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	Nota	6 miesięcy zakończone	
		30 czerwca	
		2012	2011
Zysk przed opodatkowaniem		(269)	934
Korekty:		17 362	11 718
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		-	108
Amortyzacja		9 345	8 652
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		49	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(365)	(1 123)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(25)	(106)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		10 532	(1 648)
Zmiana stanu zapasów		162	(1 409)
Zmiana stanu należności		(1 313)	8 348
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(1 202)	(1 108)
Zmiana stanu pozostałych aktywów		145	4
Inne korekty z działalności operacyjnej		34	-
Gotówka z działalności operacyjnej		17 093	12 652
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		(1 587)	(448)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		15 506	12 204
Działalność inwestycyjna			
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		9	186
Inne wpływy inwestycyjne	18	2 879	23 064
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(25 256)	(24 365)
Nabycie inwestycji w nieruchomości		(1 128)	(3 030)
Wydatki na aktywa finansowe	18	(5 802)	(30 200)
Inne wydatki inwestycyjne	18	(4 036)	(3 022)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(33 334)	(37 367)
Działalność finansowa			
Wpływy z kredytów i pożyczek		3 323	12 929
Inne wpływy finansowe	18	-	303
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		(503)	(250)
Spłaty kredytów i pożyczek		(402)	(2 395)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(398)	(246)
Odsetki		(775)	(355)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		1 245	9 986
Przepływy pieniężne netto razem		(16 583)	(15 177)
Środki pieniężne na początek okresu		33 222	36 123
Zyski / (Straty) z tytułu różnic kursowych		48	-
Środki pieniężne na koniec okresu w tym:		16 687	20 946
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

1 Informacje ogólne

ATM Grupa (zwana dalej „Spółką” lub „Jednostką dominującą”) jest spółką akcyjną utworzoną w oparciu o Kodeks spółek handlowych.

Nazwa:	ATM GRUPA S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Bielany Wrocławskie, ul. Dwa Światy 1, 55-040 Kobierzyce
Kraj rejestracji:	Polska
Podstawowy przedmiot działalności:	- produkcja filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych - pozostała działalność komercyjna
Organ prowadzący rejestr, numer KRS i data rejestracji:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS nr 0000157203; zarejestrowano dnia 1 kwietnia 2003 r.
Numer statystyczny REGON i data nadania:	REGON 930492316; nadano dnia 22 kwietnia 2003 r.

Zgodnie ze statutem Spółki czas jej trwania jest nieokreślony.

Spółka powstała w 2003 r., w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością ATM Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Statut Spółki sporządzono w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej we Wrocławiu w dniu 20 marca 2003 r. przed notariuszem Elżbietą Radojewską i zarejestrowano w Rep. A nr 1842/2003. Od dnia 5 lutego 2004 r. akcje Spółki notowane są na rynku wtórnym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Spółka oraz jej jednostki zależne (zwane dalej „Grupą”) prowadzą podstawową działalność w jednym segmencie usług produkcji telewizyjnej i filmowej.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 29 sierpnia 2012 r.

Kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej

2 Struktura Grupy Kapitałowej

Skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 30 czerwca 2012 r. objęte zostały dane jednostek przedstawionych w tabeli poniżej:

Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakterystyka powiązania kapitałowego / metoda konsolidacji	% własności i posiadanych praw głosu	Data objęcia kontroli / współkontroli
ATM Grupa S.A.	Bielany Wrocławskie, Polska	Produkcja filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych	Jednostka dominująca	Nie dotyczy	Nie dotyczy
ATM System Sp. z o.o.	Bielany Wrocławskie, Polska	Produkcja filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych	Zależna / pełna	100%	12 lutego 2001
ATM Studio Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń oraz pozostałych dóbr materialnych gdziekolwiek niesklasyfikowanych	Zależna / pełna	100%	14 maja 2009
Profilm Agencja Filmowa Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	Produkcja filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych	Zależna / pełna	100%	30 kwietnia 2007
Baltmedia Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Produkcja filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych	Zależna / pełna	100%	14 maja 2009
Studio A Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Produkcja filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych	Zależna / pełna	75%	18 lipca 2007
ATM FX Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Produkcja filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych	Zależna / pełna	75%	10 listopada 2009
A2 Multimedia Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Produkcja filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych	Zależna / pełna	100%	1 marca 2012
Aidem Media Sp. z o.o.	Gdańsk, Polska	Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych	Współzależna / metoda praw własności	50%	18 września 2010
Film Miasto Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Produkcja filmu fabularnego o tematyce „Powstania Warszawskiego” pod roboczym tytułem „Miasto”	Współzależna / metoda prawa własności	33%	8 lutego 2011

3 Podstawa sporządzenia

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2012 r. zostało przygotowane zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2011 r.

4 Zasady rachunkowości

Informacje o standardach i interpretacjach, które zostały zastosowane od 1 stycznia 2012 r.

Do dnia publikacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości kolejne standardy i interpretacje, które do tego dnia nie weszły w życie, przy czym niektóre z nich zostały zatwierdzone do stosowania przez Unię Europejską. Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z tych standardów

Od 1 stycznia 2012 r. Grupa zastosowała poniższe standardy i interpretacje:

- a) Przekazanie aktywów finansowych – zmiany do MSSF 7
- b) Realizacja wartości aktywów – Zmiany do MSR 12
- c) Poważna hiperinflacja i wycofanie ustalonych dat dla podmiotów przyjmujących MSSF po raz pierwszy – Zmiany do MSSF 1

Wszystkie powyższe zmiany do standardów oraz interpretacji zostały do dnia publikacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zatwierdzone do stosowania przez Unię Europejską. Grupa Kapitałowa ATM Grupa ocenia, iż ich zastosowanie nie mało wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe lub wpływ ten był nieistotny.

Kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej

5 Rzeczowe aktywa trwałe

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2012 r.							
Koszt	11 741	87 986	90 996	22 741	12 043	4 297	229 804
Umorzenie narastająco	-	(6 303)	(37 721)	(8 738)	(7 457)	-	(60 219)
Wartość netto	11 741	81 683	53 275	14 003	4 586	4 297	169 585
6 miesięcy do 30 czerwca 2012 r.							
Wartość netto na początek okresu	11 741	81 683	53 275	14 003	4 586	4 297	169 585
Nabycie	-	60	1 685	1 071	92	22 204	25 112
Przeniesienie	-	30	22 683	2 067	-	(24 780)	-
Sprzedaż, likwidacja	-	-	(18)	(60)	-	-	(78)
Amortyzacja	-	(1 119)	(5 146)	(1 271)	(755)	-	(8 291)
Wartość netto na koniec okresu	11 741	80 654	72 479	15 810	3 923	1 721	186 328
Stan na dzień 30 czerwca 2012 r.							
Koszt	11 741	88 076	114 809	25 609	12 119	1 721	254 075
Umorzenie narastająco	-	(7 422)	(42 330)	(9 799)	(8 196)	-	(67 747)
Wartość netto	11 741	80 654	72 479	15 810	3 923	1 721	186 328

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2011 r.							
Koszt	14 344	49 737	70 987	21 948	10 654	14 872	182 542
Umorzenie narastająco	-	(4 894)	(30 237)	(5 705)	(6 278)	-	(47 114)
Wartość netto	14 344	44 843	40 750	16 243	4 376	14 872	135 428
6 miesięcy do 30 czerwca 2011 r.							
Wartość netto na początek okresu	14 344	44 843	40 750	16 243	4 376	14 872	135 428
Nabycie	-	42	1 190	528	27	28 363	30 150
Sprzedaż, likwidacja	-	-	(278)	(50)	-	-	(328)
Amortyzacja	-	(634)	(3 778)	(1 213)	(541)	-	(6 166)
Wartość netto na koniec okresu	14 344	44 251	37 884	15 508	3 862	43 235	159 084
Stan na dzień 30 czerwca 2011 r.							
Koszt	14 344	49 779	71 899	22 426	10 681	43 235	212 364
Umorzenie narastająco	-	(5 528)	(34 015)	(6 918)	(6 819)	-	(53 280)
Wartość netto	14 344	44 251	37 884	15 508	3 862	43 235	159 084

Kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej

6 Wartości niematerialne

	Wartość firmy	Koszty prac rozwojowych	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2012 r.					
Koszt	11 477	17 800	2 676	2 146	34 099
Odpisy z tytułu utraty wartości	(4 585)	(2 280)	-	-	(6 865)
Umorzenie narastająco	-	(13 002)	(2 144)	(1 440)	(16 586)
Wartość netto	6 892	2 518	532	706	10 648

6 miesięcy do 30 czerwca 2012 r.					
Wartość netto na początek okresu	6 892	2 518	532	706	10 648
Zwiększenia	183	-	11 736	74	11 993
Amortyzacja	-	(306)	(611)	(137)	(1 054)
Wartość netto na koniec okresu	7 075	2 212	11 657	643	21 587

Stan na dzień 30 czerwca 2012 r.					
Koszt	11 660	17 800	14 412	2 220	46 092
Odpisy z tytułu utraty wartości	(4 585)	(2 280)	-	-	(6 865)
Umorzenie narastająco	-	(13 308)	(2 755)	(1 577)	(17 640)
Wartość netto	7 075	2 212	11 657	643	21 587

	Wartość firmy	Koszty prac rozwojowych	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2011 r.					
Koszt	11 477	17 796	2 295	1 973	33 541
Odpisy z tytułu utraty wartości	(1 642)	(1 370)	-	-	(3 012)
Umorzenie narastająco	-	(8 626)	(1 667)	(1 085)	(11 378)
Wartość netto	9 835	7 800	628	888	19 151

6 miesięcy do 30 czerwca 2011 r.					
Wartość netto na początek okresu	9 835	7 800	628	888	19 151
Zwiększenia	-	132	-	75	207
Zmniejszenia	-	(152)	-	(10)	(162)
Amortyzacja	-	(1 897)	(110)	(182)	(2 189)
Wartość netto na koniec okresu	9 835	5 883	518	771	17 007

Stan na dzień 30 czerwca 2011 r.					
Koszt	11 477	17 776	2 295	2 038	33 586
Odpisy z tytułu utraty wartości	(1 642)	(1 370)	-	-	(3 012)
Umorzenie narastająco	-	(10 523)	(1 777)	(1 267)	(13 567)
Wartość netto	9 835	5 883	518	771	17 007

Zmiana wartości niematerialnych, w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. wynika głównie z uzyskanej koncesji na rozpowszechnianie programu telewizyjnego pod nazwą „ATM Rozrywka TV” (dodatkowe informacje załączono w nocie 14).

Kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej

7 Pozostałe zobowiązania

W pozycji „Pozostałe zobowiązania” zostało wykazane zobowiązanie z tytułu dywidendy, w wysokości 10 320 tys. zł., które zostało wypłacone 20 sierpnia 2012 r.

Zobowiązanie z tyt. dywidendy na dzień 31 grudnia 2011 r. wynosiło 0,00 zł.

8 Zysk na jedną akcję

Podstawowy zysk na jedną akcję wylicza się jako iloraz zysku przypadającego na akcjonariuszy Spółki oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych w ciągu roku.

	6 miesięcy zakończone 30 czerwca	
	2012	2011
Zysk przypadający na akcjonariuszy Spółki	98	424
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	86 000 000	86 000 000
Podstawowy zysk na akcję (w zł)	0,001	0,005

Rozwodniony zysk na jedną akcję jest równy podstawowemu zyskowi na jedną akcję wyliczonemu powyżej.

9 Sezonowość

Działalność Grupy nie ma charakteru sezonowego. Przychody ze sprzedaży oraz koszty rozkładają się stosunkowo równomiernie w trakcie całego roku.

10 Segmenty operacyjne

Grupa prowadzi podstawową działalność w głównym segmencie obejmującym produkcję telewizyjną i filmową.

Podstawowymi produktami i usługami Grupy są:

- seriale telewizyjne,
- teleturnieje,
- inne programy telewizyjne.

Grupa prowadzi działalność głównie na terytorium Polski. Przychody ze sprzedaży eksportowej i wewnątrzspółnotowej stanowiły w pierwszym półroczu 2012 r. 4,8% przychodów ogółem (w 2011 r. odpowiednio 0,1%). Aktywa, w oparciu o które Grupa prowadzi swoją działalność znajdują się w całości na terytorium Polski.

Do najistotniejszych klientów Grupy w pierwszym półroczu 2012 r. oraz 2011 r. należą:

- Telewizja Polsat Sp. z o.o.,
- Telewizja Polska S.A..

11 Nabycie jednostek gospodarczych

Nabycie A2 Multimedia Sp. z o.o.

W dniu 1 marca 2012 r. Spółka ATM Grupa S.A. objęła kontrolę nad Spółką A2 Multimedia Sp. z o.o.

Dla potrzeb alokacji powstałej po nabyciu wartości firmy, wstępnie A2 Multimedia Sp. z o.o. została uznana jako jeden ośrodek wypracowujący środki pieniężne.

Grupa dokonała wstępnego rozliczenia transakcji ze względu na krótki okres pomiędzy nabyciem, a dniem, na który sporządzono niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Ustalona wartość firmy wyniosła 183,0 tys. zł. Ze względu na fakt, że transakcja związana z nabyciem udziałów nie jest istotna z punktu widzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, odstąpiono od ujawnienia informacji wymaganych przez MSSF 3.

12 Kredyty i pożyczki

	30 czerwca	31 grudnia
	2012	2011
Kredyty w rachunku bieżącym	3 220	-
Kredyty inwestycyjne	24 661	24 852
	27 881	24 852

Wartość bilansowa krótkoterminowych kredytów i pożyczek zbliżona jest do ich wartości godziwej.

Nazwa banku, rodzaj instrumentu finansowego	Kwota kredytu / umowy wg. pożyczki	Kwota pozostała do spłaty	Efektywne stopa proc. (%)	Termin spłaty	Zabezpieczenia
30 czerwca 2012 r.					
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	3 000	329	Wibor 1M +2% marży	05.04.2013	-
PEKAO S.A.	25 000	24 661	Wibor 3M +1,5% marży	31.03.2026	hipoteka łączna zwykła 25 mln zł oraz łączna kaucyjna do 5 mln zł na zabezpieczenie odsetek, poręczenie, cesja praw z ubezpieczenia
PEKAO S.A.	3 000	2 891	Wibor 1M +1,2% marży	08.05.2013	-
	31 000	27 881			

Kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej

31 grudnia 2011 r.

ING BANK ŚLĄSKI S.A.	3 000	-	Wibor 1M +2% marży	05.04.2012	Weksel in'blanco hipoteka łączna zwykła 25 mln zł oraz łączna kaucyjna do 5 mln zł na zabezpieczenie
PEKAO S.A.	25 000	24 852	5,3%	31.03.2026	odsetek, poręczenie, cesja praw z ubezpieczenia
	28 000	24 852			

13 Zobowiązania i aktywa warunkowe

Spółka ATM Grupa S.A. jest poręczycielem wierzycielności Spółki zależnej Studio A Sp. z o.o., wynikającej z zawartej z Bankiem ING Bank Śląski S.A., z tytułu umowy kredytowej w rachunku bieżącym na wartość 3 000,0 tys. zł, Spółki zależnej ATM System Sp. z o.o., wynikającej z zawartej z Bankiem PEKAO S.A., z tytułu umowy kredytowej w rachunku bieżącym na wartość 3 000,00 tys. zł oraz Spółki zależnej ATM Studio Sp. z o.o., wynikającej z zawartej z Bankiem PEKAO S.A., z tytułu umowy kredytowej na wartość 25 000,0 tys. zł.

11 lipca 2012 r. do spółki ATM Studio Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie doręczony został przez Sąd Okręgowy w Warszawie XVI Wydział Gospodarczy odpis pozwu złożonego przez Mirbud S.A. z siedzibą w Skierniewicach. Pozew obejmuje żądanie zapłaty należności w kwocie 10 140 350,00 zł (obejmującej należność główną w wysokości 9 909 404,04 zł oraz odsetki na dzień złożenia pozwu w wysokości 145 945,68 zł) z tytułu wiążącej obie spółki umowy o powierzenie Mirbud S.A. generalnego wykonawstwa w zakresie realizacji obiektu (wykonania studia filmowo-telewizyjnego ATM w Warszawie).

W ocenie spółki pozew jest całkowicie niezasadny. Swoje stanowisko procesowe, zgodne ze stanowiskiem wcześniej prezentowanym generalnemu wykonawcy, spółka przedstawiła w złożonej w dniu 8 sierpnia br. odpowiedzi na pozew, w którym wniosła o oddalenie powództwa w całości.

Należy podkreślić, iż istotne obowiązki umowne generalnego wykonawcy nie zostały przez niego spełnione zarówno w dacie złożenia przez niego pozwu o zapłatę, jak i złożenia przez spółkę odpowiedzi na pozew.

Równocześnie, w dniu doręczenia pozwu do spółki, tj. 11 lipca 2012 r., pełnomocnik ATM Studio Sp. z o.o. wysłał do Mirbud S.A. w imieniu spółki pismo, w którym między innymi zawiadamia generalnego wykonawcę o zastosowaniu wobec niego kar umownych związanych ze znaczącymi opóźnieniami wykonania zobowiązań umownych oraz załącza stosowne noty obciążeniowe, wystawione przez spółkę. Łączna wysokość kar umownych wynosi 10 574 000,00 zł.

Spółka ocenia ryzyko konieczności zapłaty roszczenia złożonego przez Mirbud jako nieistotne stąd nie tworzy z tego tytułu rezerwy.

14 Inne istotne wydarzenia w pierwszym półroczu 2012

W dniu 17 stycznia 2012 r. Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji podjęła ostateczną decyzję o utrzymaniu w mocy decyzji Przewodniczącego KRRiT z 29 lipca 2011 r. o rozszerzeniu koncesji na nadawanie satelitarne naziemne w sygnale multipleksu pierwszego czterem podmiotom: w tym dla ATM Grupa S.A. na program ATM Rozrywka TV. Zgodnie z decyzją KRRiT zobowiązanie z tytułu koncesji wynosi 10 811,5 tys. zł.

W dniu 10 lutego 2012 r. w raporcie bieżącym nr 2/2012 Zarząd ATM Grupa poinformował, że Spółka ATM Grupa S.A. zawarła z Emitel Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie umowę, która spełnia kryterium umowy znaczącej tzn. jej wartość wynosi 55 617 tys. zł, co przekracza 10% kapitałów własnych Spółki. Umowa została zawarta na czas określony, zgodny z czasem obowiązywania koncesji na kanał ATM Rozrywka TV, tj. do dnia 24 lutego 2021 r. Umowa dotyczy świadczenia przez Emitel Sp. z o.o. na rzecz Spółki usług nadawczych w standardzie DVB-T (nadawanie naziemne cyfrowe). Warunki umowy nakładają na Spółkę odpowiedzialność odszkodowawczą (kontraktową i deliktową). Łączna wartość możliwych do nałożenia kar może przekroczyć 10% wartości umowy, ale nie może przekroczyć kwoty 19 140 tys. zł. Zapłata kar umownych wyłącza uprawnienia do dochodzenia roszczeń odszkodowawczych przekraczających wysokość tych kar.

W dniu 13 marca 2012 r. Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji wszczęła postępowanie o cofnięcie Spółce koncesji na rozpowszechnianie programu telewizyjnego ATM Rozrywka TV. W dniu 23 marca 2012 r. Spółka otrzymała wezwanie od Przewodniczącego KRRiT do dostosowania działalności objętej koncesją tj. rozpowszechniania programu ATM Rozrywka do warunków określonych w koncesji, w terminie 14 dni od otrzymania wezwania. W dniu 6 kwietnia 2012 r. Spółka wysłała do Przewodniczącego KRRiT oświadczenie, że nadawanie programu ATM Rozrywka TV jest zgodna warunkami określonymi w koncesji oraz wniosła o umorzenie postępowania w sprawie cofnięcia koncesji. Postępowanie zostało umorzone co szczegółowo opisano w notcie 15.

15 Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 10 lipca 2012 r. Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji podjęła uchwałę o umorzeniu postępowania o cofnięcie koncesji spółce ATM GRUPA SA na rozpowszechnianie programu telewizyjnego pod nazwą „ATM ROZRYWKA TV”. W dniu 1 sierpnia 2012 r. Przewodniczący Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji, na podstawie odpowiednich przepisów prawa oraz powyższej uchwały, wydał decyzję o umorzeniu w/w postępowania wobec ATM Grupa.

W dniu 1 sierpnia 2012 r. ATM Grupa sprzedała spółce Akson Studio Sp. z o.o. wszystkie posiadane udziały (tj. 33 udziały) w spółce Film Miasto Sp. z o.o. Spółka Film Miasto Sp. z o.o. miała być wspólnym przedsięwzięciem udziałowców, tj. spółek: Akson Studio Sp. z o.o., ATM Grupa S.A. oraz TVN S.A., polegającym na wyprodukowaniu filmu fabularnego o Powstaniu Warszawskim.

Kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej

16 Transakcje z podmiotami powiązanymi

Na dzień oraz za półrocze zakończone 30 czerwca 2012 r.

	Należności handlowe i pozostałe	Zobowiązania handlowe i pozostałe	Pożyczki	Przychody	Zakupy
Topacz Investment Sp. z o.o.	23	6	11 124	401	7
Dorota Michalak-Kurzevska	-	31	-	-	100
IENEF Paweł Tobiasz	-	19	-	-	96
GRAFIN Grażyna Gołębiowska	-	19	-	-	96
Office Service Maciej Grzywaczewski	-	39	-	-	112
WOLTER-VISION Robert Wolter	-	8	-	-	77
UNIO Andrzej Hajdaniak	-	7	-	-	71
PANAMA TV Przemysław Kmiołek	-	12	-	72	229
GRUPA FILMOWA BALTMEDIA Krzysztof Grabowski	-	-	-	-	88
MŁYNARCZYK I SYN Andrzej Młynarczyk	-	-	-	-	167
IQ Andrzej Muszyński	-	49	-	-	120
LARK Anna Skowrońska	-	11	-	-	95
Film Miasto Sp. z o.o.	-	-	162	8	-
Aldentro Sp. z o.o.	-	-	-	30	-
Hotel TOPACZ Sp. z o.o.	1	11	-	10	118
AIDEM MEDIA Sp. z o.o.	25	-	-	25	-
Kancelaria Radcy Prawnego Alicja Pietraszkiewicz	-	-	-	-	9
RM Serwis Robert Mościcki	-	32	-	-	13
	49	244	11 286	546	1 398

Na dzień oraz za półrocze zakończone 30 czerwca 2011 r.

	Należności handlowe i pozostałe	Zobowiązania handlowe i pozostałe	Pożyczki	Przychody	Zakupy
Topacz Investment Sp. z o.o.	6	111	9 418	296	492
IENEF Paweł Tobiasz	-	5	-	-	24
GRAFIN Grażyna Gołębiowska	-	2	-	-	12
Office Service Maciej Grzywaczewski	-	14	-	2	68
WOLTER-VISION Robert Wolter	-	16	-	-	83
UNIO Andrzej Hajdaniak	-	15	-	-	72
PANAMA TV Przemysław Kmiołek	-	-	-	-	84
GRUPA FILMOWA BALTMEDIA Krzysztof Grabowski	-	-	-	-	93
IQ Andrzej Muszyński	-	14	-	-	66
LARK Anna Skowrońska	-	13	-	-	94
Film Miasto Sp. z o.o.	-	-	204	4	-
Aldentro Sp. z o.o.	-	-	-	2	-
A2 Multimedia Sp. z o.o.	7	14	204	34	-
COSMIC STUDIO Magdalena Kosmus	-	-	-	-	70
	13	204	9 826	338	1 158

Nie stwierdziliśmy występowania istotnych transakcji, zawartych ze stronami powiązanymi, na innych warunkach niż rynkowe.

Kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej

17 Dywidendy

W dniu 29 czerwca 2012 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy z zysków zatrzymanych, w kwocie 0,12 zł na akcję. Dzień ustalenia dywidendy przypadał na 27 lipca 2012 r., natomiast dzień wypłaty w dniu 20 sierpnia 2012 r.

18 Wyjaśnienie wybranych pozycji w śródrocznym skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych

	6 miesięcy zakończone 30 czerwca	
	2012	2011
Inne wpływy inwestycyjne	2 879	23 064
w tym:		
- spłata pożyczek	1 912	249
- wpływ z lokat	638	22 815
- inne	329	-
Inne wpływy finansowe	-	303
w tym:		
- dotacje	-	303
- inne	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	4 036	3 022
w tym:		
- udzielone pożyczki	4 036	2 963
- zaliczki na zakup środków trwałych	-	59
Wydatki na aktywa finansowe	5 802	30 200
w tym:		
- lokaty bankowe	5 000	30 000
- udzielone pożyczki długoterminowe	300	200
- inne wydatki inwestycyjne	502	-

19 Nieruchomości inwestycyjne

Zmiana wartości nieruchomości inwestycyjnych, w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. wynika z zakupu gruntów inwestycyjnych o łącznej wartości 1 128 tys. zł.

20 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	30 czerwca	31 grudnia
	2012	2011
Dotacje na zakup rzeczowych aktywów trwałych	37 283	24 181
Dotacje do realizowanej produkcji filmowej	1 360	1 360
Inne	531	3 102
	39 174	28 643

Kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej

21 Zobowiązania długoterminowe inne

	30 czerwca	31 grudnia
	2012	2011
Zobowiązania z tytułu koncesji KRRIT	9 110	-
Zobowiązania finansowe	747	581
	9 857	581