



ATM Grupa S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres 6 miesięcy zakończonych

30 czerwca 2013 r.

Wstęp

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w związku z wymaganiami sprawozdawczymi Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie. Powinno być ono rozpatrywane łącznie ze sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2012 r.

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd ATM GRUPA S.A. dnia 28 sierpnia 2013 r.

Andrzej Muszyński
Prezes Zarządu

Maciej Grzywaczewski
Wiceprezes Zarządu

Paweł Tobiasz
Członek Zarządu

Grażyna Gołębiowska
Członek Zarządu

Spis treści

Śródroczny bilans	4
Śródroczne zestawienie całkowitych dochodów	5
Śródroczne zestawienie zmian w kapitale własnym	6
Śródroczny rachunek przepływów pieniężnych	8
1 Informacje ogólne	9
2 Struktura Grupy Kapitałowej	10
3 Podstawa sporządzenia	11
4 Zasady rachunkowości	11
5 Rzeczowe aktywa trwałe	13
6 Wartości niematerialne	14
7 Nieruchomości inwestycyjne	15
8 Zobowiązania długoterminowe inne	15
9 Pozostałe zobowiązania	15
10 Zysk na jedną akcję	15
11 Sezonowość	16
12 Segmenty operacyjne	16
13 Nabycie jednostek gospodarczych	16
14 Kredyty i pożyczki	16
15 Zobowiązania i aktywa warunkowe	16
16 Inne istotne wydarzenia w pierwszym półroczu 2013	17
17 Zdarzenia po dniu bilansowym	17
18 Transakcje z podmiotami powiązаныmi	19
19 Dywidendy	20
20 Wyjaśnienie wybranych pozycji w śródrocznym rachunku przepływów pieniężnych	20

Śródroczny bilans

	Nota	30 czerwca	31 grudnia
		2013	2012
po przekształceniu*			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	5	67 054	70 413
Wartości niematerialne	6	10 918	11 487
Nieruchomości inwestycyjne	7	40 072	41 637
Inwestycje	13	72 830	72 780
Pozostałe aktywa trwałe		1 134	699
		192 008	197 016
Aktywa obrotowe			
Zapasy		7 203	7 361
Należności handlowe		10 888	18 472
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	763
Pozostałe należności		4 474	751
Pozostałe aktywa finansowe		7 942	13 312
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		28 757	15 415
		59 264	56 074
Razem aktywa		251 272	253 090
KAPITAŁ WŁASNY			
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki			
Kapitał zakładowy		8 600	8 600
Akcje własne		(1 913)	(687)
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej		178 343	178 343
Zatrzymane zyski		22 285	25 842
Wynik finansowy bieżącego okresu		1 162	(1 871)
		208 477	210 227
ZOBOWIĄZANIA			
Zobowiązania długoterminowe			
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 630	3 221
Zobowiązania długoterminowe inne	8	7 908	8 509
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		20 076	21 198
		30 614	32 928
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania finansowe		127	274
Zobowiązania handlowe		4 218	4 668
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		306	-
Pozostałe zobowiązania	9	5 286	2 749
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		2 244	2 244
		12 181	9 935
Razem zobowiązania		42 795	42 863
Razem pasywa		251 272	253 090

* Przekształcenie wynika ze zmiany polityki rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych opisanej w notach 4 i 7.

Śródroczne zestawienie całkowitych dochodów

	Nota	6 miesięcy zakończone 30 czerwca	
		2013	2012
		po przekształceniu*	
Przychody ze sprzedaży			
Przychody ze sprzedaży usług		27 751	27 370
		27 751	27 370
Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów			
Koszt wytworzenia sprzedanych usług		(23 867)	(24 964)
Odpisy z tytułu utraty wartości		(2 416)	(535)
		(26 283)	(25 499)
Zysk brutto ze sprzedaży		1 468	1 871
Koszty ogólnego zarządu		(4 522)	(4 598)
Pozostałe przychody		4 021	5 278
Pozostałe koszty		(146)	(304)
Zysk z działalności operacyjnej		821	2 247
Przychody finansowe		327	576
Koszty finansowe		(110)	(40)
Zysk przed opodatkowaniem		1 038	2 783
Podatek dochodowy		124	486
Zysk netto roku obrotowego		1 162	3 269
Zysk na akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie okresu (wyrażony w złotych na jedną akcję) - podstawowy / rozwodniony	10	0,01	0,04
Zysk netto roku obrotowego		1 162	3 269
Pozostałe dochody całkowite		-	-
Dochody całkowite razem		1 162	3 269

* Przekształcenie wyniku ze zmiany polityki rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych opisanej w notach 4 i 7.

Śródroczne zestawienie zmian w kapitale własnym

		Przypadający na akcjonariuszy Spółki					
Nota	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zatrzymane zyski	Akcje własne	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem kapitał własny	
1 stycznia 2013 r. po przekształceniu*	8 600	178 343	22 224	(687)	1 747	210 227	
Całkowite dochody za okres zakończony 30 czerwca 2013 r.	-	-	-	-	1 162	1 162	
Przeniesienie wyniku	-	-	1 747	-	(1 747)	-	
Zakup akcji własnych	-	-	-	(1 226)	-	(1 226)	
Wyplata dywidendy	-	-	(1 686)	-	-	(1 686)	
30 czerwca 2013 r.	8 600	178 343	22 285	(1 913)	1 162	208 477	

* Przekształcenie wynika ze zmiany polityki rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych opisanej w notach 4 i 7.

		Przypadający na akcjonariuszy Spółki					
Nota	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Zatrzymane zyski	Akcje własne	Wynik finansowy bieżącego okresu	Razem kapitał własny	
1 stycznia 2012 r. po przekształceniu	8 600	178 343	35 035	-	1 127	223 105	
Całkowite dochody za okres zakończony 30 czerwca 2012 r. po przekształceniu	-	-	-	-	3 269	3 269	
Przeniesienie wyniku	-	-	1 127	-	(1 127)	-	
Wypłata dywidendy	19	-	(10 320)	-	-	(10 320)	
30 czerwca 2012 r. po przekształceniu	8 600	178 343	25 842	-	3 269	216 054	

Zgodnie z Uchwałą nr 20, podjętą przez WZA w dniu 29 czerwca 2012 r., w ramach zysków zatrzymanych Spółka wyodrębniła Fundusz Celowy, w kwocie 4.800 tys. zł., celem rozliczenia nabycia przez Spółkę akcji własnych i ich umorzenia.

* Przekształcenie wynika ze zmiany polityki rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych opisanej w notach 4 i 7.

Śródroczny rachunek przepływów pieniężnych

Nota	6 miesięcy zakończone 30 czerwca	
	2013	2012
	po przekształceniu*	
Zysk przed opodatkowaniem	1 038	2 783
Korekty:	7 892	5 579
Amortyzacja	4 553	4 494
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(2 939)	(4 641)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(29)	(46)
Zmiana stanu zapasów	(149)	1 016
Zmiana stanu należności	6 167	7 985
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	667	(3 320)
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(384)	91
Gotówka z działalności operacyjnej	8 924	8 362
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	602	(57)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 526	8 305
Działalność inwestycyjna		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41	46
Inne wpływy inwestycyjne	20 6 623	10 809
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(957)	(2 620)
Nabycie inwestycji w nieruchomości	(115)	(1 244)
Wydatki na aktywa finansowe	20 (50)	(5 802)
Inne wydatki inwestycyjne	20 (346)	(25 586)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	5 196	(24 397)
Działalność finansowa		
Nabycie akcji własnych	(1 226)	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(147)	(172)
Odsetki	(7)	(18)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 380)	(190)
Przepływy pieniężne netto razem	13 342	(16 282)
Środki pieniężne na początek okresu	15 415	23 741
Środki pieniężne na koniec okresu w tym:	28 757	7 459
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

* Przekształcenie wynika ze zmiany polityki rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych opisanej w notach 4 i 7.

1 Informacje ogólne

ATM Grupa (zwana dalej "Spółką") 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 1.04.2003
Numer statystyczny REGON i data nadania:	REGON 930492316; nadano dnia 22.04.2003 r.

Zgodnie ze statutem Spółki czas jej trwania jest nieokreślony.

Spółka powstała w 2003 r., w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością 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 prowadzą podstawową działalność w segmencie usług produkcji telewizyjnej i filmowej.

2 Struktura Grupy Kapitałowej

ATM Grupa S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej ATM Grupa S.A. Pod datą 28 sierpnia 2013 r. Spółka sporządziła skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2013 r., którym objęte zostały dane jednostek przedstawionych w tabeli poniżej:

Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakterystyk a 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 gdzie indziej niesklasyfikowanych	Zależna / pełna	100%	14 maja 2009
Profilm Agencja Filmowa Sp. z o.o.	Bielany Wrocławskie, 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
ATM Inwestycje Sp. z o.o. (dawniej A2 Multimedia Sp. z o.o.)	Bielany Wrocławskie, Polska	Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków	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
Profilm Agencja Filmowa Sp. z o.o. Spółka Komandytowo - Akcyjna	Bielany Wrocławskie, Polska	Pozostałe pośrednictwo pieniężne	Zależna / pełna	100%	28 czerwca 2013

3 Podstawa sporządzenia

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2013 r. zostało przygotowane zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz ze sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2012 r.

4 Zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego, za okres sześciu miesięcy zakończonych 30 czerwca 2013 r., są spójne z zasadami zastosowanymi przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2012 r., za wyjątkiem standardów, zmian do standardów i interpretacji, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się po 1 stycznia 2013 r. oraz dokonanych zmian polityki rachunkowości opisanych poniżej.

Informacje o standardach i interpretacjach, które zostały zastosowane od 1 stycznia 2013 r.

Od 1 stycznia 2013 roku Spółka zastosowała poniższe standardy i interpretacje:

- a) MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej”
- 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
- d) Prezentacja składników pozostałych całkowitych dochodów – zmiany do MSR 1
- e) Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze”
- f) Ujawnianie informacji – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych – zmiany do MSSF 7
- g) Kredyty rządowe – Zmiany do MSSF 1
- h) KIMSF 20 „Koszty usuwania nadkładu na etapie produkcji w kopalniach odkrywkowych”
- i) Poprawki do MSSF 2009-2011

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

Do dnia publikacji niniejszego 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. Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z tych standardów.

Dokonane przez Spółkę zmiany zasady rachunkowości

Sporządzając sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2013 r. Spółka dokonała zmiany polityki rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych. W celu lepszej prezentacji wartości posiadanych przez Spółkę aktywów przyjęto politykę rachunkowości opartą o model wartości godziwej. Jednocześnie Spółka dokonała przeglądu posiadanych nieruchomości i dokonała korekty prezentacji wybranych aktywów, na kwotę 9 908 tys. zł., z pozycji „Rzeczowe aktywa trwałe” do pozycji „Nieruchomości inwestycyjne”. W związku z wprowadzonymi zamianami, dokonano przekształcenia bilansu otwarcia, w celu uzyskania porównywalności danych. W bilansie na dzień 31 grudnia 2012 r. wprowadzone zostały następujące zmiany:

	<u>31 grudnia</u> <u>2012</u> przed zmianą	korekty	<u>31 grudnia</u> <u>2012</u> po przekształceniu
Rzeczowe aktywa trwałe	80 321	(9 908)	70 413
Nieruchomości inwestycyjne	10 247	31 390	41 637
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	861	(861)	-
Aktywa trwałe	176 395	20 621	197 016
Razem aktywa	232 469	20 621	253 090
Zatrzymane zyski	4 824	21 018	25 842
Wynik finansowy bieżącego okresu	1 747	(3 618)	(1 871)
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki	192 827	17 400	210 227
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	3 221	3 221
Zobowiązania długoterminowe	29 707	3 221	32 928
Razem zobowiązania	39 642	3 221	42 863
Razem pasywa	232 469	20 621	253 090

Łączna kwota korekty na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosi 20 621 tys. po stronie aktywów i 20 621 tys. po stronie pasywów.

Spółka szacuje się, że wpływ zmiany wyceny nieruchomości inwestycyjnych w wartości godziwej, w pierwszym kwartale oraz w pierwszym półroczu 2012 r., nie był istotny z punktu widzenia sprawozdania finansowego.

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 2013 po przekształceniu*							
Koszt	1 898	44 866	31 969	16 649	10 187	159	105 728
Umorzenie narastająco	-	(6 584)	(14 871)	(6 558)	(7 302)	-	(35 315)
Wartość netto	1 898	38 282	17 098	10 091	2 885	159	70 413
6 miesięcy do 30 czerwca 2013							
Wartość netto na początek okresu	1 898	38 282	17 098	10 091	2 885	159	70 413
Nabycie	-	69	-	155	38	338	600
Przeniesienie	-	5	272	-	-	(277)	-
Połączenie jednostek	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż, likwidacja	-	-	(163)	-	-	(118)	(281)
Amortyzacja	-	(559)	(1 724)	(776)	(619)	-	(3 678)
Wartość netto na koniec okresu	1 898	37 797	15 483	9 470	2 304	102	67 054
Stan na dzień 30 czerwca 2013							
Koszt	1 898	44 940	32 018	16 804	10 225	102	105 987
Umorzenie narastająco	-	(7 143)	(16 535)	(7 334)	(7 921)	-	(38 933)
Wartość netto	1 898	37 797	15 483	9 470	2 304	102	67 054
Stan na dzień 1 stycznia 2012 po przekształceniu*							
Koszt	1 899	42 707	31 902	16 729	9 782	1 173	104 192
Umorzenie narastająco	-	(5 500)	(11 460)	(5 043)	(6 221)	-	(28 224)
Wartość netto	1 899	37 207	20 442	11 686	3 561	1 173	75 968
6 miesięcy do 30 czerwca 2012							
Wartość netto na początek okresu	1 899	37 207	20 442	11 686	3 561	1 173	75 968
Nabycie	-	60	132	51	15	291	549
Przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-
Połączenie jednostek	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż, likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja	-	(528)	(1 765)	(826)	(578)	-	(3 697)
Wartość netto na koniec okresu	1 899	36 739	18 809	10 911	2 998	1 464	72 820
Stan na dzień 30 czerwca 2012							
Koszt	1 899	42 767	32 034	16 648	9 797	1 464	104 609
Umorzenie narastająco	-	(6 028)	(13 225)	(5 737)	(6 799)	-	(31 789)
Wartość netto	1 899	36 739	18 809	10 911	2 998	1 464	72 820

* Przekształcenie wynika ze zmiany polityki rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych opisanej w notach 4 i 7.

6 Wartości niematerialne

	Koszty prac rozwojowych	Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2013				
Koszt	5 846	15 579	1 068	22 493
Odpisy z tytułu utraty wartości	(1 204)	(2 080)	-	(3 284)
Umorzenie narastająco	(4 081)	(2 872)	(768)	(7 721)
Wartość netto	561	10 627	300	11 488

6 miesięcy do 30 czerwca 2013

Wartość netto na początek okresu	561	10 627	300	11 488
Zwiększenia	-	306	-	306
Przeniesienia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Amortyzacja	(77)	(750)	(49)	(876)
Odpisy z tytułu utraty wartości	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	484	10 183	251	10 918

Stan na dzień 30 czerwca 2013

Koszt	5 846	15 885	1 068	22 799
Odpisy z tytułu utraty wartości	(1 204)	(2 080)	-	(3 284)
Umorzenie narastająco	(4 158)	(3 622)	(817)	(8 597)
Wartość netto	484	10 183	251	10 918

	Koszty prac rozwojowych	Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2012				
Koszt	5 846	4 189	1 050	11 085
Odpisy z tytułu utraty wartości	(920)	(1 800)	-	(2 720)
Umorzenie narastająco	(3 789)	(1 486)	(658)	(5 933)
Wartość netto	1 137	903	392	2 432

6 miesięcy do 30 czerwca 2012

Wartość netto na początek okresu	1 137	903	392	2 432
Zwiększenia	-	11 813	-	11 813
Przeniesienia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-
Amortyzacja	(83)	(636)	(78)	(797)
Odpisy z tytułu utraty wartości	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	1 054	12 080	314	13 448

Stan na dzień 30 czerwca 2012

Koszt	5 846	16 002	1 050	22 898
Odpisy z tytułu utraty wartości	(920)	(1 800)	0	(2 720)
Umorzenie narastająco	(3 872)	(2 122)	(736)	(6 730)
Wartość netto	1 054	12 080	314	13 448

7 Nieruchomości inwestycyjne

	30 czerwca 2013	30 czerwca 2012 po przekształceniu*
Wartość na początek okresu	41 637	44 888
Nakłady na nieruchomości inwestycyjne	-	1 128
Zwiększenie wartości godziwej	227	90
Zmniejszenie wartości godziwej	(130)	(4 469)
Sprzedaż	(1 662)	-
Wartość na koniec okresu	40 072	41 637

8 Zobowiązania długoterminowe inne

	30 czerwca 2013	31 grudnia 2012
Zobowiązania długoterminowe inne	<u>7 908</u>	<u>8 509</u>
w tym:		
- zobowiązanie z tyt. koncesji ATM Rozrywka TV	7 908	8 509

9 Pozostałe zobowiązania

	30 czerwca 2013	31 grudnia 2012
Pozostałe zobowiązania	<u>5 286</u>	<u>2 749</u>
w tym:		
- zobowiązanie z tyt. dywidendy	1 686	-
- zobowiązanie z tyt. koncesji ATM Rozrywka TV	1 201	1 201
- inne zobowiązania	2 399	1 548

10 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.

	30 czerwca 2013	30 czerwca 2012 po przekształceniu*
Zysk przypadający na akcjonariuszy Spółki	1 001	3 269
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	86 000 000	86 000 000
Podstawowy zysk na akcję (w zł)	0,01	0,04

* Przekształcenie wynika ze zmiany polityki rachunkowości w zakresie wyceny nieruchomości inwestycyjnych opisanej w notach 4 i 7.

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

11 Sezonowość

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

12 Segmenty operacyjne

ATM Grupa S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej ATM Grupa S.A. W działalności Spółki można wyróżnić cztery segmenty: produkcja telewizyjna i filmowa, zarządzanie aktywami trwałymi, nadawanie kanału telewizyjnego ATM Rozrywka TV oraz pozostałą działalność. Segmenty operacyjne, zgodnie z wymaganiami standardu MSSF 8, zostały zaprezentowane w „Śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej ATM Grupa S.A. za okres 6 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2013 r.”

13 Nabycie jednostek gospodarczych

Objęcie akcji Spółki Profilm Agencja Filmowa Sp. z o.o. Spółka Komandytowo - Akcyjna

W dniu 28 czerwca 2013r. Spółka ATM Grupa S.A. objęła 99% akcji Spółki Profilm Agencja Filmowa Sp. z o.o. Spółka Komandytowo - Akcyjna.

14 Kredyty i pożyczki

W pierwszej połowie 2013 r. Spółka nie korzystała z kredytów i pożyczek.

15 Zobowiązania i aktywa warunkowe

Spółka ATM Grupa S.A. jest poręczycielem wierzytelności :

- Spółki zależnej Studio A Sp. z o.o., wynikającej z zawartej z ING Bank Śląski S.A., z tytułu umowy kredytowej w rachunku bieżącym na wartość 3 000 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 tys. zł.
- Spółki zależnej Baltmedia Sp. z o.o., wynikającej z zawartej z Bankiem PEKAO S.A., z tytułu umowy kredytowej w rachunku bieżącym na wartość 2 000 tys. zł.

- Spółki zależnej ATM Studio Sp. z o.o., wynikającej z zawartej z Bankiem PEKAO S.A., z tytułu umowy kredytowej na wartość 25 000 tys. zł.

16 Inne istotne wydarzenia w pierwszym półroczu 2013

W pierwszym półroczu 2013 roku nie wystąpiły inne istotne wydarzenia.

17 Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 9 lipca 2013 r. Sąd dokonał wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym zmian w statucie spółki ATM Grupa, dokonanych uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, w dniu 14 czerwca 2013 r. (Uchwała umorzeniowa). Zgodnie z treścią Uchwały umorzeniowej, umorzonych zostało 1.700.000 (słownie: jeden milion siedemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela o łącznej wartości nominalnej równej 170.000 (słownie: sto siedemdziesiąt tysięcy) złotych. Akcje te dawały prawo do 1.700.000 (słownie: jeden milion siedemset tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu. Umorzenie Akcji nastąpiło za zgodą akcjonariuszy (umorzenie dobrowolne) i za wynagrodzeniem wynoszącym łącznie 1.912.615,14 zł (słownie: jeden milion dziewięćset dwanaście tysięcy sześćset pięćnaście 14/100 złotych), co dało średnią jednostkową cenę nabycia jednej Akcji w wysokości 1,13 zł (słownie: jeden złoty trzynaście groszy).

W efekcie umorzenia akcji zmieniła się wysokość kapitału zakładowego oraz oznaczenie serii akcji na okaziciela w ten sposób, że dotychczasowe akcje serii B, C i D zostały oznaczone jako akcje serii B. Aktualnie kapitał zakładowy Spółki wynosi 8.430.000,00 zł. (słownie: osiem milionów czterysta trzydzieści tysięcy złotych) i podzielony jest na 84.300.000 (słownie: osiemdziesiąt cztery miliony trzysta tysięcy) akcji o wartości nominalnej 10 groszy każda, w tym:

- 1) 23.000.000 (słownie: dwadzieścia trzy miliony) akcji imiennych uprzywilejowanych serii A,
 - 2) 61.300.000 (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B.
- Łączna liczba wszystkich głosów na Walnym Zgromadzeniu wynosi 107.300.000 (słownie: sto siedem milionów trzysta tysięcy)

Spółka zależna Profilm AF Sp. z o.o. S.K.A. w dniu 7 sierpnia 2013 r. wyemitowała 6.300 (słownie: sześć tysięcy trzysta) nowych akcji imiennych serii B, o wartości nominalnej 500,00 zł. (słownie: pięćset złotych) każda, o numerach od 000001 do 006300 (dalej: Akcje), których cena emisyjna wyniosła 31.488.000,00 zł. (słownie: trzydzieści jeden milionów czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych) to znaczy 4.998,09 zł. (słownie: cztery tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem złotych i dziewięć groszy) za każdą akcję. Akcje w całości zostały objęte przez Spółkę ATM Grupa. Akcje te dają prawo do 6.300 (słownie: sześć tysięcy trzysta) głosów na walnym zgromadzeniu Spółki zależnej. Akcje te stanowią 98,44% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 98,44% udziału w posiadanych głosach na walnym zgromadzeniu. Ogółem Spółka posiada aktualnie 6.400 (słownie: sześć tysięcy czterysta) akcji serii A i B Spółki zależnej oraz 6.400 (słownie: sześć tysięcy czterysta) głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowi odpowiednio

100% udziału w kapitale zakładowym Spółki zależnej oraz 100% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki zależnej. Charakter tej inwestycji kapitałowej jest długoterminowy.

Akcje zostały pokryte w całości wkładem niepieniężnym, z majątku własnego Spółki, w postaci zabudowanej nieruchomości gruntowej o powierzchni 6,7997 ha, składającej się z działek o numerach 286/86, 286/87 oraz 286/88, położonych przy ul. Ryżowej 1, obręb ewidencyjny 0001, Bielany Wrocławskie, dla której Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Krzyków we Wrocławiu, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW nr WR1K/00136469/7 (dalej: Nieruchomość) na skutek czego Spółka zależna stała się jej właścicielem. Nieruchomość została wyceniona na dzień 24 lipca 2013r. metodą rynkową na kwotę 25.600.000 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów sześćset tysięcy złotych), bez podatku VAT (31.488.000 zł z podatkiem VAT). Przed nabyciem Nieruchomości, działka była wykorzystywana przez Spółkę jako nieruchomość inwestycyjna i takie jest również aktualnie planowane przeznaczenie jej przez Spółkę zależną.

Pomiędzy podmiotami transakcji tj. Spółką oraz Spółką zależną ma miejsce powiązanie kapitałowe, tzn. Spółka posiada 100% kapitału zakładowego Spółki zależnej oraz 100% głosów na jej Walnym Zgromadzeniu. Ponadto Spółka posiada 100% kapitału zakładowego oraz 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników komplementariusza Spółki zależnej tj. spółki „Profilm” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej: Komplementariusz).

W dniu 21 sierpnia 2013 r. ATM Grupa S.A. nabyła 50% udziałów Spółki FM Productions Sp. z o.o. W ramach Spółki organizowane będą m.in. imprezy muzyczne, kongresy, wystawy, a także wydarzenia kulturalne.

18 Transakcje z podmiotami powiązanymi

Na dzień oraz za półrocze zakończone 30 czerwca 2013 r.

	Należności handlowe i pozostałe	Zobowiązania handlowe i pozostałe	Pożyczki udzielone	Przychody	Zakupy
ATM System Sp. z o.o.	1 394	665	-	2 326	3 600
Studio A Sp. z o.o.	611	-	-	668	7
Baltmedia Sp. z o.o.	589	-	-	758	7
Profilm Sp. z o.o.	7	-	463	28	44
ATM Studio Sp. z o.o.	15	-	-	89	281
ATM FX Sp. z o.o.	65	-	-	89	35
ATM INWESTYCJE Sp. z o.o.	1 751	-	-	1 734	-
TOPACZ Investment Sp. z o.o.	5	34	6 530	-	30
IENEF Paweł Tobiasz	-	12	-	-	60
GRAFIN Grażyna Gołębiowska	-	12	-	-	60
OFFICE SERVICE Maciej Grzywaczewski	-	20	-	-	96
PANAMA TV Przemysław Kmiołek	-	12	-	-	60
MŁYNARCZYK I SYN Andrzej Młynarczyk	-	15	-	-	184
IQ Andrzej Muszyński	-	-	-	-	120
LARK Anna Skowrońska	-	-	-	-	44
HOTEL TOPACZ Sp. z o.o.	6	36	-	-	171
AIDEM MEDIA Sp. z o.o.	59	-	-	59	-
Dorota Michalak - Kurzewska	-	31	-	-	150
	4 502	837	6 993	5 751	4 949

Na dzień 31 grudnia 2012 r. (należności/zobowiązania/pożyczki) oraz za półrocze zakończone 30 czerwca 2012 r. (przychody/ zakupy).

	Należności handlowe i pozostałe	Zobowiązania handlowe i pozostałe	Pożyczki udzielone	Przychody	Zakupy
ATM System Sp. z o.o.	278	968	-	2 522	5 002
ATM Studio Sp. z o.o.	12	-	-	84	51
Profilm Agencja Filmowa Sp. z o.o.	3	-	450	45	62
Baltmedia Sp. z o.o.	13	-	-	692	538
Studio A Sp. z o.o.	74	-	-	1 561	38
ATM FX Sp. z o.o.	16	-	-	93	-
A2 Multimedia Sp. z o.o.	4	-	-	10	-
Topacz Investment Sp. z o.o.	1	-	10 353	364	5
Hotel Topacz Sp. z o.o.	-	23	-	-	114
Aidem Media Sp. z o.o.	-	-	-	25	-
IQ Andrzej Muszyński	-	-	-	-	120
Office Service Maciej Grzywaczewski	-	20	-	-	96
IENEF Paweł Tobiasz	-	12	-	-	60
GRAFIN Grażyna Gołębiowska	-	12	-	-	60
PANAMA TV Przemysław Kmiołek	-	12	-	72	148
LARK Anna Skowrońska	-	-	-	-	40
Dorota Michalak - Kurzewska	-	31	-	-	100
MŁYNARCZYK I SYN Andrzej Młynarczyk	-	17	-	-	167
Aldentro Sp. zo.o.	-	-	-	2	-
Film Miasto Sp. z o.o.	-	-	-	8	-
	401	1 095	10 803	5 478	6 601

	30 czerwca 2013	30 czerwca 2012
Wynagrodzenie Zarządu z tytułu pełnionej funkcji	408	408
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	234	234
	642	642

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

19 Dywidendy

W dniu 14 czerwca 2013 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy z zysków zatrzymanych, w kwocie 0,02 zł na akcję. Dzień ustalenia dywidendy przypadał na 28 czerwca 2013 r., natomiast dzień wypłaty w dniu 19 lipca 2013 r.

20 Wyjaśnienie wybranych pozycji w śródrocznym rachunku przepływów pieniężnych

	6 miesięcy zakończone 30 czerwca	
	2013	2012
Inne wpływy inwestycyjne	6 623	10 809
w tym:		
- otrzymane dywidendy	-	1 512
- spłata pożyczek	6 035	8 421
- zbycie nieruchomości inwestycyjnych	300	-
- wpływ z odsetek od lokat	288	638
- inne	-	238
Inne wydatki inwestycyjne	346	25 586
w tym:		
- udzielone pożyczki	346	25 586
Wydatki na aktywa finansowe	50	5 802
w tym:		
- lokaty bankowe	-	5 000
- objęcie akcji Profilm AF Sp. z o.o. S.K.A.	50	-
- nabycie udziałów A2 Multimedia	-	502
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	300