



TIM SPÓŁKA AKCYJNA
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 ROKU DO 30 CZERWCA 2014 ROKU

Siechnice, 29.08.2014

SPIS TREŚCI

I.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY TIM ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	3
II.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ TIM	5
1.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
2.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	7
3.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	8
4.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	9
5.	WYBRANE NOTY OBJAŚNIAJĄCE	10
III.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TIM S.A.	17
1.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	17
2.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	19
3.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	20
4.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	21
5.	WYBRANE NOTY OBJAŚNIAJĄCE	22
IV.	INFORMACJE DODATKOWE	29
V.	PODPISY	34

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

I. OPIS ORGANIZACJI GRUPY TIM ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień 30 czerwca 2014 roku Grupa Kapitałowa TIM (zwana dalej: „Grupą Kapitałową” lub „Grupą”) składała się z jednostki dominującej oraz 4 jednostek zależnych konsolidowanych metodą pełną. Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej jest TIM S.A. (zwana dalej: „Jednostką dominującą”, „Spółką” lub „Emitentem”).

Jednostki Grupy Kapitałowej TIM nie tworzą podatkowej grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednostką dominującą w Grupie TIM jest TIM S.A., która sprawuje formalny nadzór nad wszystkimi spółkami należącymi do Grupy, a także odpowiada za ich strategię i koordynację działań.

Skład Grupy na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, w tym spółki konsolidowane na dzień 30 czerwca 2014 roku, przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Charakter powiązania z TIM S.A.	Akcjonariusze	Metoda konsolidacji
	TIM S.A.	Siechnice	jednostka dominująca	18,02% Krzysztof Folta (wraz z żoną Ewą Foltą) 13,5% Krzysztof Wieczorkowski 68,48% pozostali akcjonariusze	
1.	ROTOPINO.PL S.A.	Bydgoszcz	jednostka zależna bezpośrednio	74,11% TIM S.A. 21,07% pozostali akcjonariusze 4,82% akcje własne 1)	pełna
2.	Rotopino.de GmbH	Berlin (Niemcy)	jednostka zależna pośrednio	100% ROTOPINO.PL S.A.	pełna
3.	Rotopino.IT S.r.l.	Mediolan (Włochy)	jednostka zależna pośrednio	100% ROTOPINO.PL S.A.	pełna
4.	ROTOPINO.FR SARL	Paryż (Francja)	jednostka zależna pośrednio	100% ROTOPINO.PL S.A.	pełna

1) W dniu 17 czerwca 2014 roku ROTOPINO.PL S.A. nabył 207.000 akcji własnych od OPONEO Brandhouse S.A., co stanowi 2,07% kapitału zakładowego spółki.

W dniu 10 czerwca 2014 roku TIM S.A. zawiązała ze spółką Elettronica Italiana Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie spółkę EL-IT S.A. z siedzibą w Warszawie. Na dzień bilansowy EL-IT SA nie dysponowała żadnym majątkiem ani zobowiązaniami, ani też nie prowadziła żadnej działalności. Szczegóły dotyczące założenia ww. spółki zostały opisane w pkt IV.8 Informacji dodatkowej.

W dniu 11 czerwca 2014 roku TIM S.A. przystąpiła do spółki Sun Electro Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Przejęcie kontroli nad spółką nastąpiło po dniu bilansowym. Szczegóły dotyczące przystąpienia do ww. spółki zostały opisane w pkt IV.8 Informacji dodatkowej.

Charakterystyka Jednostki dominującej w Grupie:

Spółka TIM S.A. z siedzibą w Siechnicach przy ul. Eugeniusza Kwiatkowskiego 24 prowadzi działalność gospodarczą od 25 listopada 1987 roku. W początkowej fazie rozwoju Spółka prowadziła działalność pod firmą Spółdzielcze Przedsiębiorstwo TIM Sp. z o.o., która na mocy uchwały Zgromadzenia Wspólników zmieniła formę prawną na TIM Spółka Akcyjna.

W dniu 17 maja 1994 roku TIM S.A. została wpisana do rejestru handlowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, Wydział VI Gospodarczy Rejestrowy w dziale B pod numerem 4652.

W dniu 10 grudnia 2001 roku TIM S.A. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000022407 prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, Wydział VI Gospodarczy.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 930339253.

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

Według statutu Spółki podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż artykułów elektrotechnicznych na rynku polskim.

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej:

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 czerwca 2014 roku wchodził:

Funkcja w Zarządzie	Skład
Prezes Zarządu	Krzysztof Folta
Członek Zarządu	Artur Piekarczyk
Członek Zarządu	Maciej Posadzy
Członek Zarządu	Anna Słobodzian – Puła

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 czerwca 2014 roku wchodził:

Funkcja w Radzie Nadzorczej	Skład
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Krzysztof Wieczorkowski
Członkowie Rady Nadzorczej	Grzegorz Dzik
	Andrzej Kusz
	Piotr Nowjalis
	Maciej Matusiak

W omawianym okresie Pan Marek Świętoń – Członek Rady Nadzorczej TIM SA złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej TIM SA z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TIM S.A., które odbyło się w dniu 12 maja 2014 roku.

W dniu 12 maja 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie TIM S.A. powołało w skład Rady Nadzorczej TIM S.A. Pana Macieja Matusiaka.

II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ TIM**1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

AKTYWA		Nota	30.06.2014	31.12.2013
I.	Aktywa trwałe (suma 1-8)		63 028	114 198
	1. Wartość firmy		5 702	5 702
	2. Wartości niematerialne	1	18 735	17 918
	3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	24 615	78 297
	4. Nieruchomości inwestycyjne	3	7 855	7 808
	5. Inwestycyjne prawa wieczystego użytkowania gruntu	4	136	136
	6. Aktywa finansowe (6a+6b+6c+6d+6e)		91	111
	6a. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		-	-
	6b. Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności		-	-
	6c. Pożyczki i należności		90	110
	6c ₁ . Pożyczki		-	-
	6c ₂ . Należności długoterminowe		90	110
	6d. Udziały i akcje w jednostkach pozostałych		1	1
	6e. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:		-	-
	7. Rozliczenia długoterminowe międzyokresowe		-	-
	8. Aktywa na podatek odroczoney	IV.2.1	5 894	4 226
II.	Aktywa obrotowe (suma 1-4)		234 888	168 250
	1. Zapasy	5	79 406	69 431
	2. Aktywa finansowe (2a+2b+2c+2d+2e)		99 493	98 124
	2a. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		-	-
	2b. Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności	6	-	3 658
	2c. Pożyczki i należności		98 227	91 030
	2c ₁ . Pożyczki		-	-
	2c ₂ . Należności krótkoterminowe (a+b+c+d)	7	98 227	91 030
	a) Należności z tytułu dostaw i usług		91 962	84 733
	b) Należności publiczno-prawne, w tym:		5 980	6 039
	- Należności z tytułu podatku bieżącego		-	194
	c) Należności z tytułu leasingu finansowego		-	-
	d) Należności pozostałe		285	258
	2d. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-
	2e. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	1 266	3 436
	3. Rozliczenia międzyokresowe		794	695
	4. Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	9	55 195	-
Aktywa razem (suma I-II)			297 916	282 448

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

KAPITAŁY WŁASNE I ZOBOWIĄZANIA		Nota	30.06.2014	31.12.2013
I.	Razem kapitał własny (suma 1-2)		179 659	187 499
1.	Kapitał własny jednostki dominującej (suma 1a-1i)		175 645	183 092
	1a. Kapitał akcyjny		22 199	22 199
	1b. Kapitał zapasowy, w tym ze sprzedaży akcji powyżej ich w wartości nominalnej		90 443	90 598
	1c. Kapitały rezerwowe		14 357	14 052
	1d. Fundusz dywidendowy		57 489	57 489
	1e. Kapitał z tytułu różnic kursowych w konsolidacji		(3)	(3)
	1f. Kapitał z opcji pracowniczych		4 706	4 706
	1g. Niepodzielony wynik z lat ubiegłych		(6 254)	-
	1h. Wynik finansowy za rok obrotowy		(7 292)	(5 949)
	1i. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-
	2. Kapitały przypadające udziałowcom niesprawnym kontrolującym		4 014	4 407
II.	Zobowiązania długoterminowe (suma 1-7)		5 733	5 647
	1. Rezerwa na podatek odroczony	IV.2.1	5 488	5 370
	2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		-	-
	3. Rezerwy długoterminowe		-	-
	4. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		-	-
	5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego		245	277
	6. Przychody przyszłych okresów		-	-
	7. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (suma 1-10)		112 524	89 302
	1. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	10	14 033	-
	2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10	91 391	83 074
	3. Zobowiązania publiczno-prawne, w tym:	10	2 473	2 222
	3a. Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego		95	-
	4. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	10	1 675	1 395
	5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	10	86	97
	6. Przychody przyszłych okresów		108	265
	7. Zobowiązania pozostałe	10	1 449	1 409
	8. Rezerwy krótkoterminowe	IV.2.1	1 309	840
	9. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
	10. Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia		-	-
Pasywa razem (suma I-III)			297 916	282 448

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013
I. Przychody ze sprzedaży	226 533	154 210
1. Przychody ze sprzedaży, w tym:	226 533	154 210
a) przychody ze sprzedaży usług	903	712
II. Koszty działalności operacyjnej (suma 1-10)	235 830	159 736
1. Amortyzacja	3 167	3 447
2. Zużycie materiałów i energii	2 884	2 127
3. Odpis aktualizujący i likwidacja zapasów	299	129
4. Usługi obce	19 171	12 549
5. Podatki i opłaty	900	540
6. Wynagrodzenia	12 706	10 290
7. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	2 797	2 215
8. Pozostałe koszty rodzajowe	2 884	1 570
9. Zmiana stanu produktów	317	166
10. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	190 705	126 703
A. Zysk (Strata) ze sprzedaży (I-II)	(9 297)	(5 526)
I. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 710	1 505
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	781	6
2. Inne	929	1 499
II. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 069	843
1. Amortyzacja aktywów trwałych niezwiązanych z podstawową działalnością	323	338
2. Inne	746	505
B. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (A+II)	(8 656)	(4 864)
I. Przychody finansowe, w tym:	87	521
1. Odsetki	87	514
II. Koszty finansowe, w tym:	127	79
1. Odsetki	92	26
C. Zysk (Strata) brutto (B+II)	(8 696)	(4 422)
I. Podatek dochodowy	(1 456)	(531)
D. Zysk (Strata) netto (C-I)	(7 240)	(3 891)
Inne całkowite dochody	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek gospodarczych	1	-
Całkowite dochody ogółem	(7 239)	(3 891)
Zysk (Strata) netto		
- przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	(7 292)	(3 954)
- przypadający na udziałowców niesprawujących kontroli	52	63
Całkowite dochody ogółem		
- przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	(7 292)	(3 954)
- przypadający na udziałowców niesprawujących kontroli	53	63
Zysk (Strata) netto przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	(7 292)	(3 954)
Podstawowy zysk (strata) na jedną akcję	(0,33)	(0,18)
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję	(0,33)	(0,18)

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

01.01.2014 - 30.06.2014	Kapitał przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej									Udziały niekontrolujące	RAZEM
	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Fundusz dywidendowy	Kapitał z tytułu różnic kursowych w konsolidacji	Kapitał z opcji pracowniczych	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik netto	RAZEM		
Stan na 1 stycznia 2014	22 199	90 598	14 052	57 489	(3)	4 706	(5 949)	-	183 092	4 407	187 499
Całkowite dochody ogółem, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	(7 292)	(7 292)	53	(7 239)
- zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-	-	(7 292)	(7 292)	52	(7 240)
- różnice z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Transakcje z właścicielami	-	(155)	305	-	-	-	(305)	-	(155)	(446)	(601)
- w wykup udziałów niekontrolujących 1)	-	(155)	-	-	-	-	-	-	(155)	(446)	(601)
- przeniesienie na kapitał rezerwowy i zapasowy	-	-	305	-	-	-	(305)	-	-	-	-
Stan na 30 czerwca 2014	22 199	90 443	14 357	57 489	(3)	4 706	(6 254)	(7 292)	175 645	4 014	179 659

1) W dniu 17 czerwca 2014 roku ROTOPINO.PL S.A. nabył 207.000 akcji własnych od OPONEO Brandhouse S.A., co stanowi 2,07 % kapitału zakładowego spółki. W wyniku transakcji nabycia przez ROTOPINO.PL S.A. akcji własnych, zaangażowanie TIM S.A. w ROTOPINO.PL S.A. i spółki zależne od ROTOPINO.PL S.A. zwiększyło się z 76,202 % do 77,859 % i skutkuje zmianą wartości kapitałów przypadających udziałowcom niesprawującym kontroli.

01.01.2013 - 30.06.2013	Kapitał przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej									Udziały niekontrolujące	RAZEM
	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Fundusz dywidendowy	Kapitał z tytułu różnic kursowych w konsolidacji	Kapitał z opcji pracowniczych	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik netto	RAZEM		
Stan na 1 stycznia 2013	22 199	90 961	13 718	58 738	-	4 706	1 598	-	191 920	4 923	196 843
Całkowite dochody ogółem, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	(3 954)	(3 954)	63	(3 891)
- zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-	-	(3 954)	(3 954)	63	(3 891)
- inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami	-	(150)	334	(1 249)	-	-	(1 598)	-	(2 663)	-	(2 663)
- dywidenda	-	-	-	(2 663)	-	-	-	-	(2 663)	-	(2 663)
- przeniesienia fundusz dywidendowy	-	-	-	1 414	-	-	(1 414)	-	-	-	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowy i zapasowy	-	(150)	334	-	-	-	(184)	-	-	-	-
Stan na 30 czerwca 2013	22 199	90 811	14 052	57 489	-	4 706	-	(3 954)	185 303	4 986	190 289

4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

		01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
	I. Zysk (Strata) netto	(7 292)	(3 954)
	II. Korekty razem	(6 858)	(7 280)
	1. Zysk (Strata) udziałów ców niesprawujących kontroli	52	63
	2. Amortyzacja	3 490	3 785
	3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1	-
	4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(9)	(531)
	5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(781)	(6)
	6. Zmiana stanu rezerw	587	236
	7. Zmiana stanu zapasów	(9 975)	10 957
	8. Zmiana stanu należności	(7 176)	14 896
	9. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 881	(35 859)
	10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 924)	(872)
	11. Naliczony podatek dochodowy	-	-
	12. Zapłacony podatek dochodowy	-	-
	13. Inne korekty	(4)	51
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(14 150)	(11 234)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
	I. Wpływy	5 850	381
	1. Zbycie w wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 095	6
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne	-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	97	375
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	97	375
	- odsetki	97	375
	4. Inne wpływy inwestycyjne	3 658	-
	II. Wydatki	7 171	2 407
	1. Nabycie w wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 951	2 407
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne	220	-
	3. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 321)	(2 026)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
	I. Wpływy	14 033	1 297
	1. Kredyty i pożyczki	14 033	1 297
	2. Inne wpływy finansowe	-	-
	II. Wydatki	732	24
	1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
	2. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
	3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	43	-
	4. Odsetki	88	24
	5. Inne wydatki finansowe	601	-
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	13 301	1 273
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	(2 170)	(11 987)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(2 170)	(11 987)
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 436	22 071
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+E), w tym:	1 266	10 084
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

5. WYBRANE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTA 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	30.06.2014	31.12.2013
a) nabyte koncesje, patenty, licencje, programy komputerowe i podobne	9 362	10 525
b) inne wartości niematerialne	6 236	6 292
c) w wartości niematerialne w toku wytwarzania	3 137	1 101
Wartości niematerialne, razem	18 735	17 918

Wszystkie wartości niematerialne są własnością Grupy i żadne nie są używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku Grupa posiada umowy związane z zakupem wartości niematerialnych. Szacunkową wartość ww. umów zawiera poniższa tabela.

Przedsięwzięcia związane z wartościami niematerialnymi	Nakłady na prace koncepcyjne (zgodnie z podpisanymi umowami)	Szacunkowe nakłady na licencje i wdrożenie	Razem
Oprogramowanie FK	-	0,6 mln PLN I kw. 2014 – IV kw. 2014	0,6 mln PLN
Podsumowanie	-	0,6 mln PLN	0,6 mln PLN

Stan na 30.06.2014 r.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (poza wartościami niematerialnymi w toku wytwarzania)	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne w wartości	inne w wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	20 155	7 761	27 916
b) zwiększenia	138	-	138
- nabycie	138	-	138
c) zmniejszenia	-	(49)	(49)
- zbycie	-	(49)	(49)
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	20 293	7 712	28 005
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu	9 630	1 469	11 099
f) amortyzacja za okres	1 301	7	1 308
- zwiększenia	1 301	7	1 308
- amortyzacja okresu bieżącego	1 301	7	1 308
- zmniejszenia	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja na koniec okresu	10 931	1 476	12 407
h) odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-
i) odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	9 362	6 236	15 598

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Stan na 31.12.2013 r.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (poza wartościami niematerialnymi w toku wytwarzania)	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne w wartości	inne w wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	19 360	7 761	27 121
b) zwiększenia	935	-	935
- nabycie	935	-	935
c) zmniejszenia	(140)	-	(140)
- likwidacja	(140)	-	(140)
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	20 155	7 761	27 916
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu	7 201	1 452	8 653
f) amortyzacja za okres	2 429	17	2 446
- zwiększenia	2 569	17	2 586
- amortyzacja okresu bieżącego	2 569	17	2 586
- zmniejszenia	(140)	-	(140)
- likwidacja	(140)	-	(140)
g) skumulowana amortyzacja na koniec okresu	9 630	1 469	11 099
h) odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-
i) odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	10 525	6 292	16 817

NOTA 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	30.06.2014	31.12.2013
a) środki trwałe, w tym:	22 347	75 200
- grunty	-	7 054
- budynki i budowle	56	49 082
- urządzenia techniczne i maszyny	13 744	10 519
- środki transportu	4 653	4 819
- inne środki trwałe, w tym: w wyposażenie do pozostałych usług	3 894	3 726
b) środki trwałe w budowie	2 268	3 097
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	24 615	78 297

Na dzień 30 czerwca 2014 roku Grupa posiada umowy zobowiązujące do zakupu środków trwałych na kwotę 204 tys. euro oraz 1 100 tys. PLN. Ww. umowy dotyczą zakupu wyposażenia Magazynu Centralnego TIM S.A. w Siechnicach i będą zrealizowane w III kwartale 2014 roku.

W okresie sprawozdawczym Zarząd TIM S.A. podjął decyzję o przeklasyfikowaniu części środków trwałych do pozycji aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży – szczegóły opisano poniżej w notce 9 Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży.

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Stan na 30.06.2014 r.

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (poza środkami trwałymi w budowie)	grunty	budynki i budowle	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	7 054	60 886	20 935	9 753	6 597	105 225
b) zwiększenia	-	43	4 959	243	368	5 613
- nabycie	-	43	4 130	243	368	4 784
- transfer	-	-	829	-	-	829
c) zmniejszenia	(7 054)	(60 748)	(2 715)	(756)	(50)	(71 323)
- sprzedaż	(423)	(1 476)	(1 313)	(756)	(50)	(4 018)
- likwidacja	-	-	(33)	-	-	(33)
- inne	(6 631)	(59 272)	(1 369)	-	-	(67 272)
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	-	181	23 179	9 240	6 915	39 515
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	11 804	10 416	4 934	2 871	30 025
f) amortyzacja za okres	-	(11 679)	(981)	(347)	150	(12 857)
- zwiększenia	-	502	975	336	196	2 009
- amortyzacja okresu bieżącego	-	502	975	336	196	2 009
- zmniejszenia	-	(12 181)	(1 956)	(683)	(46)	(14 866)
- sprzedaż	-	(845)	(1 181)	(683)	(46)	(2 755)
- likwidacja	-	-	(33)	-	-	(33)
- inne	-	(11 336)	(742)	-	-	(12 078)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	125	9 435	4 587	3 021	17 168
h) odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	-	56	13 744	4 653	3 894	22 347

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Stan na 31.12.2013 r.

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (poza środkami trwałymi w budowie)	grunty	budynki i budowle	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	7 054	61 072	21 355	9 338	6 464	105 283
b) zwiększenia	-	56	650	712	273	1 691
- nabycie	-	56	650	712	273	1 691
c) zmniejszenia	-	(242)	(1 070)	(297)	(140)	(1 749)
- sprzedaż	-	-	(159)	-	-	(159)
- likwidacja	-	(242)	(911)	(297)	(140)	(1 590)
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	7 054	60 886	20 935	9 753	6 597	105 225
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	10 078	9 542	4 617	2 636	26 873
f) amortyzacja za okres	-	1 726	874	317	235	3 152
- zwiększenia	-	1 968	1 936	614	375	4 893
- amortyzacja okresu bieżącego	-	1 968	1 936	614	375	4 893
- zmniejszenia	-	(242)	(1 062)	(297)	(140)	(1 741)
- sprzedaż	-	-	(158)	-	-	(158)
- likwidacja	-	(242)	(904)	(297)	(140)	(1 583)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	11 804	10 416	4 934	2 871	30 025
h) odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 054	49 082	10 519	4 819	3 726	75 200

NOTA 3

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	30.06.2014	31.12.2013
1. Wartość brutto na początek okresu	12 413	12 393
2. Zwiększenia:	220	20
- nabycie	220	20
3. Zmniejszenia:	-	-
4. Wartość brutto na koniec okresu	12 633	12 413
5. Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	4 605	4 265
6. Amortyzacja za okres:	173	340
- Zwiększenia:	173	340
- amortyzacja okresu bieżącego	173	340
- Zmniejszenia:	-	-
7. Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	4 778	4 605
8. Wartość netto na koniec okresu	7 855	7 808

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

NOTA 4

ZMIANA STANU INWESTYCYJNEGO PRAWA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA	30.06.2014	31.12.2013
1. Wartość brutto na początek okresu	136	136
2. Zwiększenia	-	-
3. Zmniejszenia:	-	-
4. Wartość brutto na koniec okresu	136	136
5. Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-
6. Amortyzacja za okres:	-	-
- Zwiększenia	-	-
- Zmniejszenia	-	-
7. Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-
8. Wartość netto na koniec okresu	136	136

NOTA 5

ZAPASY	30.06.2014	31.12.2013
a) materiały	109	55
b) towary	78 914	68 982
c) zaliczki na dostawy	383	394
Zapasy, razem	79 406	69 431

NOTA 6

Inwestycje utrzymywane do terminu zapadalności

W pozycji Inwestycje utrzymywane do terminu zapadalności Grupa TIM prezentuje lokaty terminowe o terminie zapadalności powyżej 3 miesięcy.

NOTA 7

Stan na 30.06.2014 r.

Struktura należności krótkoterminowych	Wartość na dzień 30.06.2014	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 1 miesiąca	Należności przeterminowane do 3 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 3 miesięcy
I. Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	94 151	89 103	1 252	570	3 226
a) do 12 miesięcy	94 151	89 103	1 252	570	3 226
II. Odpis aktualizujący należności	2 189	-	-	-	2 189
III. Należności z tytułu dostaw i usług skorygowane o odpis (I-II)	91 962	89 103	1 252	570	1 037
IV. Należności publiczno-prawne	5 980	5 980	-	-	-
V. Należności pozostałe	285	285	-	-	-
Razem (III+IV+V)	98 227	95 368	1 252	570	1 037

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Stan na 31.12.2013 r.

Struktura należności krótkoterminowych	Wartość na dzień 31.12.2013	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 1 miesiąca	Należności przeterminowane do 3 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 3 miesięcy
I. Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	86 862	81 961	1 013	298	3 590
a) do 12 miesięcy	86 862	81 961	1 013	298	3 590
II. Odpis aktualizujący należności	2 129	-	-	10	2 119
III. Należności z tytułu dostaw i usług skorygowane o odpis (I-II)	84 733	81 961	1 013	288	1 471
IV. Należności publiczno-prawne	6 039	6 039	-	-	-
V. Należności pozostałe	258	258	-	-	-
Razem (III+IV+V)	91 030	88 258	1 013	288	1 471

NOTA 8

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30.06.2014	31.12.2013
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunku	1 223	2 946
2. Środki pieniężne w drodze	43	490
3. Lokaty do 3 miesięcy	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	1 266	3 436

NOTA 9 Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży

W związku z następującymi zdarzeniami:

- 1) przekształceniem Oddziałów Handlu TIM S.A. w Biura Handlowe, co powoduje, iż przestają być wykorzystane do bieżącej działalności TIM S.A. nieruchomości, w których dotychczas zlokalizowane były Oddziały Handlowe TIM S.A. tj. nieruchomość położona w Legnicy przy ul. Nowodworskiej 23, w Łodzi przy ul. Ratajska 8, w Wałbrzychu przy ul. Ogrodowej 1 a., we Wrocławiu przy ul. Jaworskiej 11/13,
- 2) wyrażeniem przez Radę Nadzorczą TIM S.A. w dniu 12 marca 2014 roku zgody na zbycie nieruchomości TIM S.A., wyszczególnionych w pkt. 1 powyżej,
- 3) przedstawieniem przez Zarząd TIM S.A. Radzie Nadzorczej TIM S.A. koncepcji zbycia nieruchomości zabudowanej o powierzchni 16.0416 ha, położonej w Siechnicach, przy ul. E. Kwiatkowskiego 24, dla której Sąd Rejonowy w Oławie prowadzi księgę wieczystą pod nr KW WR1O/00037080/6, oraz całości lub części nieruchomości zabudowanej, o powierzchni 2.5577 ha, położonej w Siechnicach, przy ul. E. Kwiatkowskiego 24, dla której Sąd Rejonowy w Oławie prowadzi księgę wieczystą pod nr KW WR1O/00043002/1, czego konsekwencją było wprowadzenie do porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TIM S.A. punktu dotyczącego zbycia ww. nieruchomości,
- 4) podjęciem przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie TIM S.A. w dniu 12 maja 2014 roku uchwały nr 28/12.05.2014r w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości, o której mowa powyżej w pkt. 3,
- 5) rozpoczęciem aktywnego programu znalezienia nabywcy polegającego m.in. na zleceniu firmom pośredniczącym w obrocie nieruchomościami szukania nabywców przedmiotowych nieruchomości,
- 6) dużym prawdopodobieństwem sprzedaży ww. nieruchomości przed upływem jednego roku,

Zarząd TIM S.A. działając na podstawie MSSF nr 5 postanowił od dnia 1 kwietnia 2014 zakwalifikować aktywa trwale, o których mowa powyżej, jako aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży i zgodnie z postanowieniem MSR16.55 zaprzestał ich amortyzacji.

Łączna wartość księgowa ww. nieruchomości stanowi kwotę w wysokości 55,2 mln PLN. Miesięczna wartość nienaliczonej amortyzacji od powyższych aktywów stanowi kwotę w wysokości 166,2 tys. PLN.

Jednocześnie Zarząd TIM S.A. informuje, iż aktywa trwale związane z magazynem w Siechnicach, o łącznej wartości księgowej ok. 37 mln PLN mają być – zgodnie z zamierzeniem Zarządu – sprzedane, a następnie wzięte w najem długoterminowy. Do dnia sporządzenia sprawozdania nie zostały podpisane żadne umowy z tym związane, jednak w przekonaniu Zarządu podpisana w przyszłości umowa najmu będzie najprawdopodobniej stanowiła leasing operacyjny w myśl MSR 17. Ostatecznej klasyfikacji będzie można jednak dokonać po ustaleniu i zawarciu umowy z wynajmującym.

Ponadto Zarząd TIM SA informuje, iż w dniu 18 sierpnia 2014 roku sprzedana została nieruchomość położona w Łodzi przy ul. Ratajskiej 8, o której mowa powyżej.

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

NOTA 10

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (bez przychodów przyszłych okresów i rezerw krótkoterminowych)

Stan na 30.06.2014 r.

Wyszczególnienie	Wartość na dzień 30.06.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 1 miesiąca	Zobowiązania przeterminowane do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 3 miesięcy
1. Kredyty i pożyczki	14 033	14 033	-	-	-
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	86	86	-	-	-
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	91 391	90 599	178	193	421
a) do 12 miesięcy	91 391	90 599	178	193	421
b) powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
4. Zobowiązania publiczne	2 473	2 473	-	-	-
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 675	1 675	-	-	-
6. Zobowiązania pozostałe	1 449	1 449	-	-	-

Stan na 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Wartość na dzień 31.12.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 1 miesiąca	Zobowiązania przeterminowane do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 3 miesięcy
1. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	97	97	-	-	-
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	83 074	83 068	-	2	4
a) do 12 miesięcy	83 074	83 068	-	2	4
b) powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
4. Zobowiązania publiczne	2 222	2 222	-	-	-
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 395	1 395	-	-	-
6. Zobowiązania pozostałe	1 409	1 409	-	-	-

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe TIM S.A. za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

III. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE TIM S.A.

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA		Nota	30.06.2014	31.12.2013
I.	Aktywa trwałe (suma 1-7)		69 206	120 664
	1. Wartości niematerialne	1	9 295	8 781
	2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	24 502	78 172
	3. Nieruchomości inwestycyjne	3	7 855	7 808
	4. Inwestycyjne prawa w wieczystego użytkowania gruntu	4	136	136
	5. Aktywa finansowe (5a+5b+5c+5d+5e)		21 571	21 591
	5a. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wycenę finansową		-	-
	5b. Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności		-	-
	5c. Pożyczki i należności		90	110
	5c ₁ . Pożyczki		-	-
	5c ₂ . Należności długoterminowe		90	110
	5d. Udziały i akcje w jednostkach		21 481	21 481
	5d ₁ . W jednostkach powiązanych		21 480	21 480
	5d ₂ . W jednostkach pozostałych		1	1
	5e. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:		-	-
	6. Rozliczenie długoterminowe międzyokresowe		-	-
	7. Aktywa na podatek odroczoney	IV.2.2	5 847	4 176
II.	Aktywa obrotowe (suma 1-4)		221 739	153 810
	1. Zapasy	5	69 291	61 890
	2. Aktywa finansowe (2a+2b+2c+2d+2e)		96 468	91 242
	2a. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wycenę finansową		-	-
	2b. Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności	6	-	-
	2c. Pożyczki i należności		96 339	88 418
	2c ₁ . Pożyczki		-	-
	2c ₂ . Należności krótkoterminowe (a+b+c+d)	7	96 339	88 418
	a) Należności z tytułu dostaw i usług		91 089	83 491
	b) Należności publiczno-prawne, w tym:		5 108	4 760
	- Należności z tytułu podatku bieżącego		-	-
	c) Należności z tytułu leasingu finansowego		-	-
	d) Należności pozostałe		142	167
	2d. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-
	2e. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	129	2 824
	3. Rozliczenia międzyokresowe		785	678
	4. Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	9	55 195	-
	Aktywa razem (suma I-II)		290 945	274 474

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe TIM S.A. za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

PASYWA		Nota	30.06.2014	31.12.2013
I.	Razem kapitał własny (1-11)		177 348	184 785
	1. Kapitał akcyjny		22 199	22 199
	2. Należne w płaty na kapitał podstawowy		-	-
	3. Udziały (akcje) własne		-	-
	4. Kapitał zapasowy, w tym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		93 037	93 037
	5. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		-	-
	6. Kapitały rezerwowe		13 541	13 541
	7. Fundusz dywidendowy		57 489	57 489
	8. Kapitał z opcji pracowniczych		4 706	4 706
	9. Niepodzielony wynik z lat ubiegłych		(6 187)	-
	10. Wynik finansowy za rok obrotowy		(7 437)	(6 187)
	11. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe (suma 1-7)		4 124	3 999
	1. Rezerwa na podatek odroczony	IV.2.2	3 879	3 722
	2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		-	-
	3. Rezerwy długoterminowe		-	-
	4. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		-	-
	5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego		245	277
	6. Przychody przyszłych okresów		-	-
	7. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (suma 1-10)		109 473	85 690
	1. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	10	14 033	-
	2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10	88 888	80 129
	3. Zobowiązania publiczno-prawne, w tym:	10	2 095	1 895
	3a. Zobowiązania z tytułu podatku bieżącego		-	-
	4. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	10	1 617	1 337
	5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	10	86	97
	6. Przychody przyszłych okresów		-	-
	7. Zobowiązania pozostałe	10	1 445	1 409
	8. Rezerwy krótkoterminowe	IV.2.2	1 309	823
	9. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
	10. Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia		-	-
Pasywa razem (suma I-III)			290 945	274 474

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe TIM S.A. za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

		Nota	01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2013 - 30.06.2013
I.	Przychody ze sprzedaży		212 125	140 484
	1. Przychody ze sprzedaży, w tym:		212 125	140 484
	a) przychody ze sprzedaży usług		660	645
II.	Koszty działalności operacyjnej:		221 650	146 244
	1. Amortyzacja		3 129	3 412
	2. Zużycie materiałów i energii		2 851	2 099
	3. Odpis aktualizujący i likwidacja zapasów		299	129
	4. Usługi obce		17 095	10 959
	5. Podatki i opłaty		876	521
	6. Wynagrodzenia		11 976	9 583
	7. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze		2 675	2 100
	8. Pozostałe koszty rodzajowe		2 774	1 515
	9. Zmiana stanu produktów		317	166
	10. Wartość sprzedanych materiałów i towarów		179 658	115 760
A.	Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)		(9 525)	(5 760)
	I. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:		1 665	1 483
	1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		430	6
	2. Odwrócenie się odpisów aktualizujących aktywów		-	-
	3. Inne		1 235	1 477
	II. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:		1 040	782
	1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
	2. Amortyzacja aktywów trwałych niezwiązanych z podstawową działalnością		323	338
	3. Odpisy aktualizujące aktywów		-	-
	4. Inne		717	444
B.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (A+II)		(8 900)	(5 059)
	I. Przychody finansowe, w tym:		59	388
	1. Odsetki		59	386
	II. Koszty finansowe, w tym:		111	79
	1. Odsetki		92	26
C.	Zysk (Strata) brutto (B+II)		(8 952)	(4 750)
	I. Podatek dochodowy		(1 515)	(605)
D.	Zysk (Strata) netto (C-I)		(7 437)	(4 145)
	Inne całkowite dochody		-	-
	Całkowite dochody ogółem		(7 437)	(4 145)
	Zwyczajny zysk (strata) netto na jedną akcję:		(0,34)	(0,19)
	Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję		(0,34)	(0,19)

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe TIM S.A. za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

01.01.2014 - 30.06.2014	Kapitał akcyjny	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Fundusz dywidendowy	Kapitał z opcji pracowniczych	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik netto	RAZEM
Stan na 1 stycznia 2014	22 199	-	-	93 037	13 541	57 489	4 706	(6 187)	-	184 785
Całkowite dochody ogółem, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	(7 437)	(7 437)
- zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-	-	-	(7 437)	(7 437)
- inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- dywidenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie na fundusz dywidendowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 czerwca 2014	22 199	-	-	93 037	13 541	57 489	4 706	(6 187)	(7 437)	177 348

01.01.2013 - 30.06.2013	Kapitał akcyjny	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Fundusz dywidendowy	Kapitał z opcji pracowniczych	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik netto	RAZEM
Stan na 1 stycznia 2013	22 199	-	-	93 037	13 541	58 738	4 706	1 414	-	193 635
Całkowite dochody ogółem, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	(4 145)	(4 145)
- zysk (strata) netto	-	-	-	-	-	-	-	-	(4 145)	(4 145)
- inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcje z właścicielami:	-	-	-	-	-	(1 249)	-	(1 414)	-	(2 663)
- dywidenda	-	-	-	-	-	(2 663)	-	-	-	(2 663)
- przeniesienie na fundusz dywidendowy	-	-	-	-	-	1 414	-	(1 414)	-	-
Stan na 30 czerwca 2013	22 199	-	-	93 037	13 541	57 489	4 706	-	(4 145)	186 827

4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

		01.01.2014 30.06.2014	01.01.2013 30.06.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
	I. Zysk (Strata) netto	(7 437)	(4 145)
	II. Korekty razem	(4 131)	(5 634)
	1. Amortyzacja	3 452	3 750
	2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19	(403)
	3. (Zysk) Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(430)	(6)
	4. Zmiana stanu rezerw	643	175
	5. Zmiana stanu zapasów	(7 401)	12 200
	6. Zmiana stanu należności	(7 901)	17 246
	7. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 268	(37 688)
	8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 778)	(915)
	9. Naliczony podatek dochodowy	-	-
	10. Zapłacony podatek dochodowy	-	-
	11. Inne korekty	(3)	7
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(11 568)	(9 779)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
	I. Wpływy	1 764	253
	1. Zbycie w wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 695	6
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne	-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	69	247
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	69	247
	- odsetki	69	247
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
	II. Wydatki	6 793	2 119
	1. Nabycie w wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 573	2 119
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne	220	-
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(5 029)	(1 866)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
	I. Wpływy	14 033	1 297
	1. Kredyty i pożyczki	14 033	1 297
	II. Wydatki	131	24
	1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
	2. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
	3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	43	-
	4. Odsetki	88	24
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	13 902	1 273
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	(2 695)	(10 372)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(2 695)	(10 372)
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 824	14 199
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	129	3 827
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

5. WYBRANE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTA 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	30.06.2014	31.12.2013
a) nabyte koncesje, patenty, licencje, programy komputerowe i podobne	7 086	8 289
b) inne w wartości niematerialne	-	-
c) w wartości niematerialne w toku wytwarzania	2 209	492
Wartości niematerialne razem	9 295	8 781

Wszystkie wartości niematerialne są własnością Spółki i żadne nie są używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku Grupa posiada umowy związane z zakupem wartości niematerialnych. Szacunkową wartość ww. umów zawiera poniższa tabela.

Przedsięwzięcia związane z wartościami niematerialnymi	Nakłady na prace koncepcyjne (zgodnie z podpisanymi umowami)	Szacunkowe nakłady na licencje i wdrożenie	Razem
Oprogramowanie FK	-	0,6 mln PLN I kw. 2014 – IV kw. 2014	0,6 mln PLN
Podsumowanie	-	0,6 mln PLN	0,6 mln PLN

Stan na 30.06.2014 r.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (poza wartościami niematerialnymi w toku wytwarzania)	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne w wartości	inne w wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	17 929	984	18 913
b) zwiększenia	94	-	94
- nabycie	94	-	94
c) zmniejszenia	-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	18 023	984	19 007
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu	9 640	984	10 624
f) amortyzacja za okres	1 297	-	1 297
- zwiększenia	1 297	-	1 297
- amortyzacja okresu bieżącego	1 297	-	1 297
- zmniejszenia	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja na koniec okresu	10 937	984	11 921
h) odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-
i) odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	7 086	-	7 086

Stan na 31.12.2013 r.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (poza wartościami niematerialnymi w toku wytwarzania)	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	17 124	984	18 108
b) zwiększenia	945	-	945
- nabycie	945	-	945
c) zmniejszenia	(140)	-	(140)
- likwidacja	(140)	-	(140)
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	17 929	984	18 913
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu	7 201	984	8 185
f) amortyzacja za okres	2 439	-	2 439
- zwiększenia	2 579	-	2 579
- amortyzacja okresu bieżącego	2 579	-	2 579
- zmniejszenia	(140)	-	(140)
- likwidacja	(140)	-	(140)
g) skumulowana amortyzacja na koniec okresu	9 640	984	10 624
h) odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-
i) odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	8 289	-	8 289

NOTA 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	30.06.2014	31.12.2013
a) środki trwałe, w tym:	22 234	75 075
- grunty	-	7 054
- budynki i budowle	56	49 082
- urządzenia techniczne i maszyny	13 744	10 519
- środki transportu	4 653	4 819
- inne środki trwałe, w tym: w wyposażenie do pozostałych usług	3 781	3 601
b) środki trwałe w budowie	2 268	3 097
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	24 502	78 172

Na dzień 30 czerwca 2014 roku Grupa posiada umowy zobowiązujące do zakupu środków trwałych na kwotę 204 tys. euro oraz 1 100 tys. PLN. Ww. umowy dotyczą zakupu wyposażenia Magazynu Centralnego TIM S.A. w Siechnicach i będą zrealizowane w III kwartale 2014 roku.

W okresie sprawozdawczym Zarząd TIM S.A. podjął decyzję o przeklasyfikowaniu części środków trwałych do pozycji aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży – szczegóły opisano w notce 9 Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży do danych skonsolidowanych.

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe TIM S.A. za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Stan na 30.06.2014 r.

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (poza środkami trwałymi w budowie)	grunty	budynki i budow le	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trw ałe	Środki trw ałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	7 054	60 886	20 935	9 703	6 365	104 943
b) zwiększenia	-	43	4 959	243	353	5 598
- nabycie	-	43	4 130	243	353	4 769
- transfer ze środków trwałych w budow ie	-	-	829	-	-	829
c) zmniejszenia	(7 054)	(60 748)	(2 715)	(756)	(50)	(71 323)
- zbycie	(423)	(1 476)	(1 313)	(756)	(50)	(4 018)
- likw idacja	-	-	(33)	-	-	(33)
- inne	(6 631)	(59 272)	(1 369)	-	-	(67 272)
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	-	181	23 179	9 190	6 668	39 218
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	11 804	10 416	4 884	2 764	29 868
f) amortyzacja za okres:	-	(11 679)	(981)	(347)	123	(12 884)
- zwiększenia	-	502	975	336	169	1 982
- amortyzacja okresu bieżącego	-	502	975	336	169	1 982
- zmniejszenia	-	(12 181)	(1 956)	(683)	(46)	(14 866)
- sprzedaż	-	(845)	(1 181)	(683)	(46)	(2 755)
- likw idacja	-	-	(33)	-	-	(33)
- inne	-	(11 336)	(742)	-	-	(12 078)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	125	9 435	4 537	2 887	16 984
h) odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	-	56	13 744	4 653	3 781	22 234

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe TIM S.A. za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Stan na 31.12.2013 r.

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (poza środkami trwałymi w budowie)	grunty	budynki i budowle	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trw ale	Środki trw ale, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	7 054	61 072	21 355	9 288	6 362	105 131
b) zwiększenia	-	56	650	712	143	1 561
- nabycie	-	56	650	712	143	1 561
c) zmniejszenia	-	(242)	(1 070)	(297)	(140)	(1 749)
- zbycie	-	-	(159)	-	-	(159)
- likwidacja	-	(242)	(911)	(297)	(140)	(1 590)
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	7 054	60 886	20 935	9 703	6 365	104 943
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	10 078	9 542	4 567	2 580	26 767
f) amortyzacja za okres:	-	1 726	874	317	184	3 101
- zwiększenia	-	1 968	1 936	614	324	4 842
- amortyzacja okresu bieżącego	-	1 968	1 936	614	324	4 842
- zmniejszenia	-	(242)	(1 062)	(297)	(140)	(1 741)
- zbycie	-	-	(158)	-	-	(158)
- likwidacja	-	(242)	(904)	(297)	(140)	(1 583)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	11 804	10 416	4 884	2 764	29 868
h) odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 054	49 082	10 519	4 819	3 601	75 075

NOTA 3

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	30.06.2014	31.12.2013
1. Wartość brutto na początek okresu	12 413	12 393
2. Zwiększenia	220	20
- nabycie	220	20
3. Zmniejszenia	-	-
4. Wartość brutto na koniec okresu	12 633	12 413
5. Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	4 605	4 265
6. Amortyzacja za okres:	173	340
- Zwiększenia	173	340
- amortyzacja okresu bieżącego	173	340
- Zmniejszenia	-	-
7. Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	4 778	4 605
8. Wartość netto na koniec okresu	7 855	7 808

NOTA 4

ZMIANA STANU INWESTYCYJNEGO PRAWA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA	30.06.2014	31.12.2013
1. Wartość brutto na początek okresu	136	136
2. Zwiększenia	-	-
3. Zmniejszenia	-	-
- sprzedaż	-	-
4. Wartość brutto na koniec okresu	136	136
5. Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-
6. Amortyzacja za okres:	-	-
7. Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-
8. Wartość netto na koniec okresu	136	136

NOTA 5

Zapasy

ZAPASY	30.06.2014	31.12.2013
a) materiały	109	55
b) towary	68 799	61 441
c) zaliczki na dostawy	383	394
Zapasy, razem	69 291	61 890

NOTA 6

Inwestycje utrzymywane do terminu zapadalności

W pozycji Inwestycje utrzymywane do terminu zapadalności spółka TIM S.A. prezentuje lokaty terminowe o terminie zapadalności powyżej 3 miesięcy.

NOTA 7

Struktura należności krótkoterminowych

Stan na 30.06.2014 r.

Struktura należności krótkoterminowych	Wartość na dzień 30.06.2014	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 1 miesiąca	Należności przeterminowane do 3 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 3 miesięcy
I. Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	93 253	88 397	1 252	482	3 122
a) do 12 miesięcy	93 253	88 397	1 252	482	3 122
II. Odpis aktualizujący należności	2 164	-	-	-	2 164
III. Należności z tytułu dostaw i usług skorygowane o odpis (I-II)	91 089	88 397	1 252	482	958
IV. Należności z tytułu ceł, podatków, ubezpieczeń społecznych	5 108	5 108	-	-	-
V. Inne	142	142	-	-	-
Razem (III+IV+V)	96 339	93 647	1 252	482	958

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe TIM S.A. za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Stan na 31.12.2013 r.

Struktura należności krótkoterminowych	Wartość na dzień 31.12.2013	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 1 miesiąca	Należności przeterminowane do 3 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 3 miesięcy
I. Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	85 595	80 694	1 013	298	3 590
a) do 12 miesięcy	85 595	80 694	1 013	298	3 590
II. Odpis aktualizujący należności	2 104	-	-	10	2 094
III. Należności z tytułu dostaw i usług skorygowane o odpis (I-II)	83 491	80 694	1 013	288	1 496
IV. Należności z tytułu ceł, podatków, ubezpieczeń społecznych	4 760	4 760	-	-	-
V. Inne	167	167	-	-	-
Razem (III+IV+V)	88 418	85 621	1 013	288	1 496

NOTA 8

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	30.06.2014	31.12.2013
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunku	86	2 503
2. Środki pieniężne w drodze	43	321
3. Lokaty do 3 miesięcy	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	129	2 824

NOTA 9 Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży

W okresie sprawozdawczym Zarząd TIM S.A. podjął decyzję o przeklasyfikowaniu części środków trwałych do pozycji aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży – szczegóły opisano w notcie 9 Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży do danych skonsolidowanych.

NOTA 10

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (bez przychodów przyszłych okresów i rezerw krótkoterminowych)

Stan na 30.06.2014 r.

Wyszczególnienie	Wartość na dzień 30.06.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 1 miesiąca	Zobowiązania przeterminowane do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 3 miesięcy
1. Kredyty i pożyczki	14 033	14 033	-	-	-
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	86	86	-	-	-
3. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	88 888	88 096	178	193	421
a) do 12 miesięcy	88 888	88 096	178	193	421
b) powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. społ.	2 095	2 095	-	-	-
5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	1 617	1 617	-	-	-
6. Pozostałe zobowiązania	1 445	1 445	-	-	-

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe TIM S.A. za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Stan na 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Wartość na dzień 31.12.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 1 miesiąca	Zobowiązania przeterminowane do 3 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 3 miesięcy
1. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	97	97	-	-	-
3. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	80 129	80 123	-	2	4
a) do 12 miesięcy	80 129	80 123	-	2	4
b) powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń	1 895	1 895	-	-	-
5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	1 337	1 337	-	-	-
6. Pozostałe zobowiązania	1 409	1 409	-	-	-

IV. INFORMACJE DODATKOWE

1. FORMAT ORAZ OGÓLNE ZASADY SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY

1.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z:

- Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez UE. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Sprawozdawczości finansowej („IFRIC”),
- przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2009 r. nr 33, poz. 259, z późn. zm.),
- Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694, z późn. zm.) (w zakresie nieuregulowanym przez MSSF)

Zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Jednostki dominującej dnia 29 sierpnia 2014 roku.

1.2. Format sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku składa się z:

- śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych, wybranych not objaśniających),
- śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego (śródrocznego skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej, śródrocznego skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, śródrocznego skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych, wybranych not objaśniających),
- informacji dodatkowych.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych. Polski złoty jest walutą funkcjonalną Grupy. Dane porównywalne były zweryfikowane przez biegłego rewidenta w toku badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2013.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem i danymi porównywalnymi dla prezentowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres 6 miesięcy, tj. od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz pozycjach pozabilansowych zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31 grudnia 2013.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 czerwca 2013 roku.

1.4. Ogólne zasady sporządzania sprawozdań finansowych zamieszczonych w raporcie

Przy sporządzeniu sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przyjęto ogólne zasady wynikające z MSR 34 i innych MSR i MSSF.

1.5. Zmiana zasad rachunkowości

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie uległy zmianie zasady polityki rachunkowości stosowane podczas sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2013, które miałyby istotny wpływ na przedstawione sprawozdanie finansowe.

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

2. RODZAJ ORAZ KWOTY ZMIAN WARTOŚCI SZACUNKOWYCH KWOT, KTÓRE BYŁY PODAWANE W POPRZEDNICH OKRESACH BIEŻĄCEGO ROKU OBROTOWEGO LUB ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH PODAWANYCH W POPRZEDNICH LATACH OBROTOWYCH, JEŚLI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA BIEŻĄCY OKRES

2.1 Grupa TIM

Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz dokonywanych odpisów aktualizujących wartość składników aktywów:

	Stan na 31.12.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.06.2014
I. Odpisy aktualizujące wartość aktywów, w tym:	3 532	236	249	3 519
Odpis aktualizujący w wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Odpis aktualizujący środki trwałe	-	-	-	-
Odpis aktualizujący zapasy	1 238	33	106	1 165
Odpis aktualizujący należności krótkoterminowe	2 294	203	143	2 354
II. Aktywa na podatek odroczony	4 226	1 671	3	5 894
III. Rezerwa na podatek odroczony	5 370	148	30	5 488
IV. Rezerwa na przyszłe zobowiązania	840	5 513	5 044	1 309

2.2 TIM S.A.

Informacje o zmianach stanu z tytułu rezerw oraz dokonywanych odpisów aktualizujących wartość składników aktywów:

	Stan na 31.12.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.06.2014
I. Odpisy aktualizujące wartość aktywów, w tym:	3 342	236	249	3 329
Odpis aktualizujący w wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-
Odpis aktualizujący w wartość środków trwałych	-	-	-	-
Odpis aktualizujący zapasów	1 238	33	106	1 165
Odpis aktualizujący należności krótkoterminowych	2 104	203	143	2 164
Pozostałe odpisy	-	-	-	-
II. Aktywo na podatek odroczony	4 176	1 671	-	5 847
III. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	3 722	157	-	3 879
IV. Rezerwa na przyszłe zobowiązania	823	5 513	5 027	1 309

3. RODZAJ ORAZ KWOTY POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK FINANSOWY NETTO, PRZEPIŁY WYŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, KTÓRE SĄ NIESTANDARDOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB WPŁYW.

Mimo wielu zmian reorganizacyjnych przeprowadzonych w TIM S.A. w II kwartale bieżącego roku, w tym m.in. zmiany modelu działania poprzez likwidację magazynów lokalnych i uruchomienie Biur Handlowych, w pierwszym półroczu 2014 roku TIM S.A. uzyskała wzrost sprzedaży o 51,2 %, a wzrost marży kwotowej o 32,1% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, zaś Grupa Kapitałowa TIM uzyskała wzrost sprzedaży o 47,0%, a wzrost marży kwotowej o 32,8% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Polityka dynamicznego wzrostu sprzedaży, a co za tym idzie, wzrostu marży kwotowej będzie kontynuowana w przyszłości. Ustabilizowanie nowego modelu sprzedaży wyeliminuje, występujące w II kwartale i częściowo w III kwartale 2014 roku, koszty nieperiodyczne związane ze zmianą modelu działania. Ustabilizowanie kosztów, wzrost sprzedaży, a co za tym idzie, wzrost marży kwotowej powinny w najbliższym okresie zaowocować dodatnim wynikiem operacyjnym. Rok 2015 powinien być dla Spółki rokiem zdecydowanie lepszym. Nowy model sprzedaży zostanie ugruntowany w działaniach Pionu Handlowego i Centrum Logistycznego. Powyższe powinno przynieść wzrost ilości klientów obsługiwanych przez TIM S.A., a w konsekwencji wzrost przychodów ze sprzedaży i zysku.

Poza zdarzeniami opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, w okresie od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku w Grupie TIM nie wystąpiły znaczące transakcje niestandardowe wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik finansowy netto oraz przepływy środków pieniężnych.

W ocenie Zarządu wartość godziwa wszystkich kategorii instrumentów finansowych ujawnionych w sprawozdaniu finansowym nie odbiega znacząco od wartości księgowej.

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

4. ZMIANY W ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, KTÓRE WYSTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA ROKU OBROTOWEGO 2013.

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku w Grupie TIM nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych.

5. PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI GRUPY TIM

Stan na 30.06.2014 r.

Segmenty	Przychody ze sprzedaży	Koszt własny sprzedanych towarów	Marża brutto	Wynik operacyjny	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Zysk (strata) brutto	Podatek dochodowy	Zysk (strata) netto
Region Zachodni	110 029	92 061	17 968						
Region Centralny	57 998	49 258	8 740						
Region Południowy	44 094	38 064	6 030						
Sprzedaż internetowa elektroniczna	14 412	11 322	3 090						
Pozostałe segmenty	-	-	-						
Razem segmenty	226 533	190 705	35 828						
Razem	226 533	190 705	35 828	(8 656)	87	127	(8 696)	(1 456)	(7 240)

Region Zachodni: Oddział Sprzedaży Jelenia Góra, Konin, Legnica, Leszno, Nysa, Poznań, Wałbrzych, Wrocław, Zielona Góra, Wydział Contact Center Siechnice

Region Centralny: Oddział Sprzedaży Bydgoszcz, Gdańsk, Inowrocław, Lublin, Radom, Szczecin, Toruń, Warszawa, Włocławek

Region Południowy: Oddział Sprzedaży Częstochowa, Łódź, Opole, Ostrów, Rudy, Siemianowice Śl., Sieradz

Sprzedaż internetowa elektroniczna: dotyczy sprzedaży realizowanej przez spółkę ROTOPINO.PL S.A.

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku miały miejsce następujące zmiany w Oddziałach przynależących do poszczególnych regionów:

Oddziały Sprzedaży Głogów, Kalisz i Katowice zostały przekształcone i wcielone do Wydziału Contact Center.

Po dniu bilansowym, tj. po dniu 30 czerwca 2014 roku nie było zmian w strukturze.

Stan na 30.06.2013 r.

Segmenty	Przychody ze sprzedaży	Koszt własny sprzedanych towarów	Marża brutto	Wynik operacyjny	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Zysk (strata) brutto	Podatek dochodowy	Zysk (strata) netto
Region Zachodni	78 834	65 111	13 723						
Region Centralny	33 728	27 546	6 182						
Region Południowy	27 673	23 064	4 609						
Sprzedaż internetowa elektroniczna	13 975	10 982	2 993						
Pozostałe segmenty	-	-	-						
Razem segmenty	154 210	126 703	27 507						
Razem	154 210	126 703	27 507	(4 864)	521	79	(4 422)	(531)	(3 891)

Region Zachodni: Oddział Sprzedaży Jelenia Góra, Konin, Legnica, Leszno, Nysa, Poznań, Wałbrzych, Wrocław, Zielona Góra, Wydział Contact Center Siechnice

Region Centralny: Oddział Sprzedaży Bydgoszcz, Gdańsk, Inowrocław, Lublin, Radom, Szczecin, Toruń, Warszawa, Włocławek

Region Południowy: Oddział Sprzedaży Częstochowa, Łódź, Opole, Ostrów, Rudy, Siemianowice Śl., Sieradz

Sprzedaż internetowa elektroniczna: dotyczy sprzedaży realizowanej przez spółkę ROTOPINO.PL S.A.

Wyniki działalności poszczególnych regionów są regularnie przeglądane przez Zarząd Grupy TIM i na podstawie oceny wyników osiąganych przez poszczególne regiony podejmowane są w Grupie decyzje gospodarcze.

6. PRZYCHODY UZYSKIWANE SEZONOWO, CYKLICZNIE LUB SPORADYCZNIE

Na przestrzeni wielu lat w pierwszym półroczu realizowane jest ok. 40 % wartości rocznej sprzedaży, i jest to w głównej mierze zależne od warunków atmosferycznych.

7. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku Grupa TIM nie udzielała kredytów, pożyczek i gwarancji.

8. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ W CIĄGU OKRESU ŁĄCZNIE Z POŁĄCZENIEM JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIEM, RESTRUKTURYZACJĄ I ZANIECHANIEM DZIAŁALNOŚCI

W prezentowanym okresie skład Grupy TIM został rozszerzony o dwie nowe spółki:

– zawiązanie spółki EL-IT S.A.

W dniu 10 czerwca 2014 roku TIM S.A. zawiązała ze spółką Elettronica Italiana Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie spółkę EL-IT S.A. z siedzibą w Warszawie. Kapitał zakładowy spółki EL IT SA wynosi 1.500.000 PLN i dzieli się na 1.500.000 (jeden milion pięćset tysięcy) akcji o wartości nominalnej 1 (jeden) złoty każda. TIM S.A. objęła 765.000 (siedemset sześćdziesiąt pięć tysięcy) akcji EL-IT SA po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej tj. po 1 PLN (jeden) złoty każda, o łącznej wartości 765.000 (siedemset sześćdziesiąt pięć tysięcy) złotych, co stanowi udział w kapitale zakładowym EL-IT SA w wysokości 51 %. Elettronica Italiana Sp. z o.o. objęła 735.000 (siedemset trzydzieści pięć tysięcy) akcji EL-IT SA po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej tj. po 1 PLN (jeden) złoty każda, o łącznej wartości 735.000 (siedemset trzydzieści pięć tysięcy) złotych, co stanowi udział w kapitale zakładowym EL-IT S.A. w wysokości 49%. Przedmiotem działalności EL-IT S.A. będzie głównie dystrybucja materiałów elektrotechnicznych i oświetleniowych produkcji włoskiej. Płatność za akcje dokonana została w dniu 2 lipca 2014 roku. W dniu 7 sierpnia 2014 roku spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000519116. Na dzień bilansowy EL-IT SA nie dysponowała żadnym majątkiem ani zobowiązaniami, ani też nie prowadziła żadnej działalności.

– przystąpienie do spółki Sun Electro Sp. z o.o.

W dniu 11 czerwca 2014 roku TIM S.A. przystąpiła do spółki Sun Electro Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu i złożyła oświadczenie o objęciu 829 udziałów nowej emisji, o łącznej wartości 829.000 PLN (osiemset dwadzieścia dziewięć tysięcy złotych). Pokrycie udziałów, o których mowa powyżej, nastąpi wkładem pieniężnym. Po podwyższeniu kapitału zakładowego Sun Electro Sp. z o.o. z kwoty 371.000 PLN do kwoty 1.200.000 PLN tj o kwotę 829.000 PLN, TIM SA posiada udział w wysokości 69,08 % w kapitale zakładowym spółki, co zapewnia udział w wysokości 69,08 % w ogólnej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników spółki Sun Electro Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Przedmiotem działalności Sun Electro Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu jest głównie import, wprowadzanie do obrotu na rynek polski oraz dystrybucja materiałów elektrotechnicznych i oświetleniowych wyprodukowanych w Chinach. Płatność za udziały nastąpiła w dniu 3 lipca 2014 roku. Na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy KRS z dnia 22 sierpnia 2014 roku kapitał zakładowy Sun Electro Sp. z o.o. został podwyższony do kwoty 1.200.000 PLN, w wyniku czego TIM SA objęła 829 nowych udziałów za kwotę 829 tys. zł. Przejęcie kontroli nad spółką nastąpiło po dniu bilansowym.

Poza opisanymi powyżej zmianami w okresie od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku oraz do dnia publikacji, w Grupie TIM nie wystąpiły inne zmiany w strukturze Grupy oraz połączenia jednostek.

9. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ SPÓŁKĘ TRANSAKCI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku spółki Grupy TIM nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązanyymi na innych warunkach niż warunki rynkowe.

Grupa Kapitałowa TIM

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku
(Kwoty w tabelach wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Dodatkowo z uwagi na występujące, poniżej opisane, powiązania osobowe pomiędzy podmiotami:

- 1) ELEKTROTIM S.A. z siedzibą we Wrocławiu,
- 2) SONEL S.A. z siedzibą w Świdnicy,

Zarząd TIM S.A. podaje do publicznej wiadomości informacje o transakcjach zawartych z ww. podmiotami, zwanymi dalej „Pozostałe podmioty powiązane”.

Powiązanie, o którym mowa powyżej, wynika z faktu, iż osoby zarządzające/nadzorujące TIM S.A. są członkami organów zarządzających /nadzorujących ELEKTROTIM S.A. i SONEL S.A. oraz posiadają akcje w ww. podmiotach.

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w TIM S.A.	Lp.	Funkcja pełniona w pozostałych podmiotach powiązanych	Ilość akcji posiadanych w pozostałych podmiotach powiązanych	Udział posiadanych akcji w kapitale zakładowym pozostałych podmiotów powiązanych
Krzysztof Wieczorkowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej TIM S.A.	1.	–	820.385 akcji ELEKTROTIM S.A.	8,22%
		2.	Prezes Zarządu SONEL S.A.	3.130.734 akcji SONEL S.A.	22,36%
Krzysztof Folta	Prezes Zarządu TIM S.A.	1.	Przewodniczący Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.	1.504.364 akcji ELEKTROTIM S.A.	15,07%
		2.	–	2.950.000 akcji SONEL S.A.	21,07%
Maciej Posadzy	Członek Zarządu TIM S.A.	1.	–	–	–
		2.	Członek Rady Nadzorczej SONEL S.A.	4.520 akcji SONEL S.A.	0,032%
Anna Słobodzian-Puła	Członek Zarządu TIM S.A.	1.	–	2.335 akcji ELEKTROTIM S.A.	0,002%
		2.	–	1.299 akcji SONEL S.A.	0,009%

Dane zbiorcze przedstawia poniższa tabela:

01.01.2014 - 30.06.2014	Kluczowe kierownictwo	Pozostałe podmioty powiązane
Zakup towarów	-	1 500
Sprzedaż towarów	-	1 324
Zakup usług	-	11
Sprzedaż usług	-	-
Pozostałe zakupy	-	73
Pozostała sprzedaż	-	26
Przychody finansowe	-	-
Koszty finansowe	-	-

Wszystkie ww. transakcje dokonane zostały na warunkach rynkowych.

10. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ SPÓŁKĘ LUB JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ NIETYPOWYCH TRANSAKCYJ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, NA WARUNKACH RYNKOWYCH

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku spółki Grupy TIM nie zawierały transakcji nietypowych z podmiotami powiązanymi.

11. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W okresie od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2014 roku nie wszczęto żadnych postępowań przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, ani organem administracji państwowej dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowi 10% wartości kapitałów własnych Grupy.

12. WYDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DACIE BILANSOWEJ NIE UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 CZERWCA 2014 ROKU A MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA TO SPRAWOZDANIE

Po dniu bilansowym, tj. po 30 czerwca 2014 roku nie odnotowano istotnych zdarzeń, które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na niniejsze sprawozdanie finansowe za I półrocze 2014 roku.

V. PODPISY**PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ**

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
29.08.2014	Krzysztof Folta	Prezes Zarządu	
29.08.2014	Artur Piekarczyk	Członek Zarządu	
29.08.2014	Maciej Posadzy	Członek Zarządu	
29.08.2014	Anna Słobodzian-Puła	Członek Zarządu	

PODPISY OSÓB, KTÓRYM POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
29.08.2014	Jolanta Wróbel	Główny Księgowy	