

Pozostałe informacje

1. Zasady sporządzania raportu kwartalnego

Raport jednostkowy za I kwartał 2006 roku został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku wraz z późniejszymi zmianami i z uwzględnieniem aktów wykonawczych do tej ustawy. Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości Spółka stosuje zasadę ostrożnej wyceny, która umożliwia rzetelne i jasne odzwierciedlenie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. W zasadach rachunkowości stosowanych od 1 stycznia 2006 roku wystąpiły zmiany w porównaniu z zasadami stosowanymi w roku poprzednim. Różnice w zasadach rachunkowości dotyczą ujmowania kosztów. Nastąpiło przesunięcie kwalifikacji kosztów pomiędzy kosztami ogólnymi zarządu a kosztami sprzedaży oraz niektóre pozycje kosztów ogólnych przekwalifikowano do kosztów wytworzenia produktów. Zmiana ta wpłynie nie na poziom zysku brutto i netto.

Niniejszy raport został sporządzony przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w możliwym do przewidzenia okresie i zgodnie z tą zasadą jest dokonana wycena pozycji bilansowych. Pozostałe szczegółowe zasady rachunkowości przyjęte przez Spółkę zostały zaprezentowane w raporcie półrocznym za 2005 rok.

2. Zmiana wielkości szacunkowych w okresie I kwartału 2006 roku.

Stan rezerw na zobowiązania w okresie sprawozdawczym zwiększył się o 2.825 tys. zł, w tym:

- rezerwy na podatek dochodowy zwiększyły się o 173 tys. zł
- rezerwy na świadczenia emerytalne nie zmieniły się
- pozostałe rezerwy długoterminowe nie zmieniły się
- pozostałe rezerwy krótkoterminowe zwiększyły się o 2.652 tys. zł.

Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego powiększył się o 1.285 tys. zł.

Poniższa tabela przedstawia szczegóły zmian rezerw i podatków odroczonych według tytułów w tys. zł.

TYTUŁ REZERWY	Zmiana stanu za okres	Podatki odroczone	
		aktywa	rezerwa
ODNIESIONE NA WYNIK			
1 Naprawy gwarancyjne	+ 464	+ 88	
2 Niewykorzystane urlopy	+ 21	+ 4	
3 Naliczone ujemne różnice kursowe	+ 512	+ 97	
4 Wynagrodzenia nie wypłacone	+ 444	- 69	
5 Naliczone odsetki od kredytu	- 579	- 110	
6 Odpisy aktualizujące zapasy	+ 349	+ 66	
7 Przewidywane koszty	+ 1.120	+ 213	
8 Bonusy dla odbiorców	+ 3.010	+ 572	
9 Zobowiązania z tytułu swap'a	- 440	- 83	
10 Odsetki od udzielonych pożyczek	+ 26		+ 5
11 Naliczone dodatnie różnice kursowe	+ 832		+ 158
12 Leasing operacyjny a finansowy	+ 188		+ 36
13 Różnica amortyzacji	+2.168		+ 412
Rezerwa od instrumentów			
14 zabezpieczających	+ 47		+ 9

17 Przychody z najmu			- 79
Suma różnic w wyniku	+ 778		+ 699

ODNIESINNE NA KAPITAŁ

1 Różnice kursowe majątek finansowy	+ 739		- 140
2 Rezerwa od zabezpieczeń	- 5.242	+653	- 343
Suma różnic w kapitale		+ 653	+ 483

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka nie dokonała aktualizacji wartości aktywów niefinansowych ani na aktywach finansowych.

4. Informacje o obrotach papierami kapitałowymi i dłużnymi.

Obligacje są emitowane przez Spółkę w polskich złotych, jako papiery wartościowe na okaziciela, niezabezpieczone, zdematerializowane, oraz zdyskontowane (obligacje zero-kuponowe).

Wykup obligacji jest dokonywany wg ich wartości nominalnej w siedzibie agenta emisji tj. w siedzibie banku ABN-AMRO S.A. z siedzibą w Warszawie.

W ramach Programu Emisji Obligacji w I kwartale 2006 roku wyemitowano 5 serii obligacji krótkoterminowych na łączną wartość nominalną 84.000.000 zł, wykupiono natomiast obligacje na wartość 60.000.000 zł, w tym 20.000.000 zł wynikające z salda na 31.12.2005 roku i pochodzące z emisji w IV kwartale 2005 roku.

Szczegółowe dane dotyczące emisji obligacji oraz ich wykupu w I kwartale 2006 roku przedstawia poniższa tabela:

Emisja nr	Data emisji	Liczba obligacji	Łączna wartość nominalna serii (zł)	Data wykupu
008	07.02.2006	100	20.000.000	07.03.2006
009	07.02.2006	100	4.000.000	08.05.2006
010	20.02.2006	100	20.000.000	23.03.2006
011	07.03.2006	100	20.000.000	11.04.2006
012	23.03.2006	100	21.000.000	26.04.2006

Na dzień bilansowy Spółka posiadała 45.000.000 zł zobowiązań krótkoterminowych z tytułu wyemitowanych obligacji serii 009, 011 oraz 012; obligacje pozostałych serii zostały wykupione w terminach podanych wyżej.

5. Charakterystyka posiadanych instrumentów zabezpieczających - kontrakty forward

Podstawowa charakterystyka	kontrakty zabezpieczające planowane przyszłe transakcje sprzedaży eksportowej, realizowane w EUR
Ilość i wartość instrumentów	64 instrumenty zabezpieczające transakcje na 55.500 tys. zł
Termin zapadalności	w okresie od jednego miesiąca do 23 miesięcy od dnia bilansowego
Istotne terminy i warunki, które mogła wpłynąć na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przepływów pieniężnych	wahania kursu waluty, będącej przedmiotem zabezpieczenia, zmiany stóp procentowych depozytów w PLN oraz depozytów w EUR
cel nabycia instrumentu	zabezpieczenie przed ryzykiem walutowym
Suma i termin przyszłych przychodów lub płatności kasowych	przyszłe płatności zależne od kursu waluty na moment realizacji kontraktu termin płatności - zob. termin zapadalności
Termin wykonania instrumentów	zob. termin zapadalności
Możliwości wcześniejszego rozliczenia	tak, przy czym od momentu wcześniejszej realizacji Spółka zaprzestaje stosowania rachunkowości zabezpieczeń, wynik na zabezpieczeniu odnoszony w wynik finansowy w momencie realizacji planowanej transakcji, która stanowiła przedmiot zabezpieczenia
Cena (przedział cen) realizacji instrumentu	rozpiętość kursów terminowych: 3,8-4,1
Możliwości wymiany/zamiany na inny składnika aktywów lub pasywów	nie
Ustalona stopa/kwota odsetek, dywidendy lub innych przychodów oraz terminu ich płatności	nie dotyczy
Dodatkowe zabezpieczenia związane z instrumentami	brak
Inne warunki towarzyszące instrumentom	brak
Rodzaj ryzyka związanego z instrumentem	ryzyko walutowe
Suma istniejących zobowiązań z tytułu zajętych pozycji w instrumentach	4.444 tys. zł
Suma istniejących aktywów z tytułu zajętych pozycji w instrumentach	910 tys. zł

6. Zdarzenia po dniu 31.03.2006 roku nie ujęte w kwartalnym raporcie finansowym.

W okresie od dnia bilansowego do dnia publikacji raportu za I kwartał 2006 roku nie wystąpiły zdarzenia, które istotnie zmieniłyby sytuację Spółki.

7. Zobowiązania warunkowe.

Nowe zobowiązania warunkowe w omawianym okresie nie wystąpiły, natomiast zobowiązania warunkowe które znajdowały się w stanie na 31.12.2005 roku wygasły.

8. Struktura organizacyjna jednostki.

W strukturze jednostki gospodarczej w okresie objętym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły połączenia, przejęcia bądź sprzedaż inwestycji długoterminowych oraz podział i restrukturyzacja jednostek zależnych.

Amica Wronki SA posiada udziały w następujących podmiotach:

Nazwa podmiotu	Siedziba	Posiadane udziały	Konsolidacja
Gram A/S	Dania	99,94 %	pełna
Sidegrove Holdings Ltd	Cypr	99,75 %	pełna
Amica International	Niemcy	99,75 %	pełna
Amica Sport SSA	Wronki	100,00 %	pełna
Prodom Sp. z o.o.	Częstochowa	100,00 %	w likwidacji
Amica Commerce	Czechy	80,00 %	pełna

9. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Nazwa akcjonariusza	Ilość akcji	% kapitału	Ilość głosów	% głosów
Sidegrove Holdings Ltd.	729.332	8,35	729.332	6,27
Holding Wronki S.A.	3.138.599	35,92	6.022.949	51,79
Jacek Rutkowski	541.712	6,20	541.712	4,65

Stan posiadanych akcji w stosunku do 30.09.2005 roku nie zmienił się.

10. Akcje posiadane przez członków władz Spółki.

a) zmiany w stanie posiadania akcji członków zarządu

Członek zarządu	Stan na 31.12.2006	zmiana	Stan na 31.03.2006
Jacek Rutkowski	541.712	0	541.712
Andrzej Kadziński	4.600	0	4.600

b) Zmiany w stanie posiadania akcji członków Rady Nadzorczej

Członek RN	Stan na 31.12.2006	zmiana	Stan na 31.03.2006
Stanisław Grynhoff	3.000	0	3.000
Wojciech Kaszyński	2.701	0	2.701
Tomasz Rynarzewski	400	0	400
Michał Gałęcki	100	0	100

Stan akcji posiadanych przez członków władz w I kwartale 2006 roku nie uległ zmianie w porównaniu ze stanem na 31.12.2006 roku.

11. Postępowania toczące się przed sądem.

L p	Strony postępowania	Data złożenia pozwu/zgłoszenia wierzytelności	Przedmiot sporu	Wartość przedmiotu sporu	Ostatnia czynność / dokument
1.	AMICA c/a ELMAGO	15.12.2005 r.	o zapłatę	769.466,00 zł	Negocjacje; złożono pozew; złożono wniosek o zwolnienie od kosztów
					Postępowania układowe i upadłościowe
2.	AMICA c/a F.H. Tadeusz Wencel & Krzysztof Kubiczek	28.05.2001 r.	o zapłatę	2.095.283,36 zł	wniosek egzekucyjny
3.	AMICA c/a MegaAvans	22.08.2005 r.	o zapłatę	378.708,12 zł	wierzytelność została ujęta na liście wierzytelności
4.	AMICA c/a Mars S.A.		o zapłatę	33.082.495,00 zł	zgłoszono wierzytelność
5.	AMICA c/a Ares Sp. z o. o.		o zapłatę	31.900.000,00 zł	zgłoszono wierzytelność; w toku jest sprawa o stwierdzenie bezskuteczności hipoteki ustanowionej przez Ares Sp. z o. o. na rzecz Amica S.A.

Poza wskazanymi sprawami przeciwko Amica toczy się postępowanie przeciwko Spółce zależnej Prodom o zapłatę 10.978 tys. zł.

12. Transakcje z podmiotami powiązanymi.

W I kwartale 2006 roku Spółka Amica Wronki SA zawierała w trakcie roku typowe i rutynowe transakcje handlowe z podmiotami powiązanymi, których łączna wartość przekroczyła kwotę 500 tys. euro.

13. Poręczenia kredytów, pożyczek i udzielone gwarancje.

Spółka Amica Wronki SA oraz spółki od niej zależne w I kwartale 2006 roku nie udzielały poręczeń i gwarancji za inne podmioty.