

L.p.	WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
		3 kwartały/2006 okres od 2006-01-01 do 2006-09-30	3 kwartały/2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30	3 kwartały/2006 okres od 2006-01-01 do 2006-09-30	3 kwartały/2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	133 633	124 690	34 115	30 725
II.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 013	-2 946	259	-726
III.	Zysk (strata) brutto	12 768	-160	3 260	-39
IV.	Zysk (strata) netto	12 426	-119	3 172	-29
V.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 849	5 819	1 748	1 434
VI.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 795	-1 214	-458	-299
VII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 796	-4 521	-714	-1 114
VIII.	Przepływy pieniężne netto - razem	2 258	84	576	21
IX.	Aktywa razem	204 808	202 511	51 414	51 706
X.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 149	45 838	10 330	11 704
XI.	Zobowiązania długoterminowe	1 704	936	428	231
XII.	Zobowiązania krótkoterminowe	32 150	38 736	8 071	9 890
XIII.	Kapitał własny	163 659	156 673	41 084	40 002
XIV.	Kapitał zakładowy	11 164	11 121	2 803	2 839
XV.	Liczba akcji	5 446 060	5 425 060	5 446 060	5 425 060
XVI.	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	2,28	-0,02	0,58	-0,01
XVII.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł /EUR)	30,05	28,88	7,54	7,37
XVIII.	Wyplacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)		0,50		0,12

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP w dniu 29.09.2006 r

1 EUR = 3,9835 PLN

a) wartość księgowa na 1 akcję = kapitał własny w tys. zł. (stan na 30.09.2006 r.) / liczba akcji w tys. szt. na 30.09.2006 r. =

163 659 / 5.446,06 = 30,05 zł.

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny w tys. szt.(stan na 30.09.2006 r.) / liczba akcji w tys. szt. na 30.09.2006 r. =

41 084 / 5.446,06 = 7,54 EUR

2 Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 9 m-cy 2006 r. przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP z 9 ostatnich dni 9 miesięcy 2006 r.

Sposób :

styczeń -----	31.01.2006	3,8285
luty -----	28.02.2006	3,7726
marzec -----	31.03.2006	3,9357
kwiecień -----	28.04.2006	3,8740
maj -----	31.05.2006	3,9472
czerwiec -----	30.06.2006	4,0434
lipiec -----	31.07.2006	3,9321
sierpień -----	31.08.2006	3,9369
wrzesień -----	29.09.2006	3,9835
		35,2539 /9=

3,9171 (kurs średni za 9 miesięcy 2006 r.)

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

w tys. zł.

	stan na 2006-09-30 koniec III kwartału 2006	stan na koniec 2005	stan na 2005-09-30 koniec III kwartału 2005
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	108 482	107 762	106 899
1.Wartości niematerialne i prawne , w tym:	262	689	789
2.Rzeczowe aktywa trwałe	106 065	96 099	96 145
3.Należności długoterminowe	312	461	574
3.2.Od pozostałych jednostek	312	461	574
4.Inwestycje długoterminowe	6	8 386	8 386
4.1.Nieruchomości		17	17
4.3.Długoterminowe aktywa finansowe	6	8 369	8 369
a) w jednostkach powiązanych , w tym:		8 363	8 363
b) w pozostałych jednostkach	6	6	6
5.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 837	2 127	1 005
5.1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 837	2 127	1 005
II. Aktywa obrotowe	96 326	81 677	95 612
1.Zapasy	41 411	35 477	40 872
2.Należności krótkoterminowe	49 000	42 462	51 555
2.1.Od jednostek powiązanych		1 262	1 138
2.2.Od pozostałych jednostek	49 000	41 200	50 417
3.Inwestycje krótkoterminowe	5 568	3 310	2 621
3.1.Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 568	3 310	2 621
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 568	3 310	2 621
4.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	347	428	564
A k t y w a r a z e m	204 808	189 439	202 511
P a s y w a			
I. Kapitał własny	163 659	151 233	156 673
1.Kapitał zakładowy	11 164	11 164	11 121
2.Kapitał zapasowy	130 343	114 825	114 825
3.Pozostałe kapitały rezerwowe	15 191	15 191	15 191
4.Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 465	15 666	15 655
5.Zysk (strata) netto	12 426	-5 613	-119
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 149	38 206	45 838
1.Rezerwy na zobowiązania	7 295	7 735	6 166
1.1.Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	6 009	5 727	5 638
1.2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 125	990	503
a) długoterminowa	396	327	333
b) krótkoterminowa	729	663	170
1.3.Pozostałe rezerwy	161	1 018	25
b) krótkoterminowe	161	1 018	25
2.Zobowiązania długoterminowe	1 704	1 058	936
2.2.Wobec pozostałych jednostek	1 704	1 058	936

3.Zobowiązania krótkoterminowe	32 150	29 413	38 736
3.2.Wobec pozostałych jednostek	31 343	28 647	37 753
3.3.Fundusze specjalne	807	766	983
Pasywa razem	204 808	189 439	202 511

Wartość księgowa	163 659	151 233	156 673
Liczba akcji	5 446 060	5 446 060	5 425 060
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	30,05	27,77	28,88
Rozwodniona liczba akcji	5 446 060	5 446 060	5 425 060
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	30,05	27,77	28,88

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

w tys. zł

	3 kwartał /2006 okres od 2006-07-01 do 2006-09-30	3 kwartały /2006 okres od 2006-01-01 do 2006-09-30	3 kwartał /2005 okres od 2005-07-01 do 2005-09-30	3 kwartały /2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów w tym:	52 499	133 633	46 115	124 690
- od jednostek powiązanych	245		-887	-245
1.Przychody netto ze sprzedaży produktów	52 127	132 680	45 530	122 998
2.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	372	953	585	1 692
II. Koszty własny sprzedaży	43 048	112 520	39 719	107 634
- jednostkom powiązanym			-356	31
1.Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	42 751	111 590	39 036	105 958
2.Wartość sprzedanych towarów i materiałów	297	930	683	1 676
III. Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	9 451	21 113	6 396	17 056
IV. Koszty sprzedaży	1 993	6 167	1 727	6 102
V. Koszty ogólnego zarządu	3 926	13 955	5 933	16 156
VI. Zysk (strata) na sprzedaży majątku trwałego	-58	22	385	2 256
VII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III-IV- V+/-VI+/-VII)	3 474	1 013	-879	-2 946
VIII. Zysk z połączenia spółki zależnej		10 526		
IX. Dywidenda				2 012
X. Przychody finansowe	766	2 166	658	1 871
XI. Koszty finansowe	302	937	226	1 097
XII. Zysk (strata) brutto (VII+VIII+IX+X-XI)	3 938	12 768	-447	-160
XIII. Podatek dochodowy	103	342	-16	-41
XIV. Zysk (strata) netto (XII-XIII)	3 835	12 426	-431	-119

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		6 932		-2 182
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		5 446 060		5 425 060
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,27		-0,40
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		5 446 060		5 425 060
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,27		-0,40

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł.

	3 kwartał/2006 okres od 2006-07-01 do 2006-09-30	3 kwartał/2006 okres od 2006-01-01 do 2006-09-30	3 kwartał/2005 okres od 2005-07-01 do 2005-09-30	3 kwartał/2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej -metoda pośrednia				
I. Zysk(strata) netto	3 835	12 426	-431	-119
II. Korekty razem	-9 025	-5 577	9 158	5 938
2.Amortyzacja	3 325	9 882	3 026	8 933
3.(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych	15	115	-31	
4.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	133	401	209	-1 284
5.(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-9 372	-9 461	-376	-2 225
6.Zmiana stanu rezerw	-372	-440	-59	6
7.Zmiana stanu zapasów	4 025	-5 934	578	-2 138
8.Zmiana stanu należności	-5 054	-6 389	-511	-4 985
9.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 148	5 861	6 264	8 130
10.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	423	371	58	-499
11.Inne korekty		17		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5 190	6 849	8 727	5 819
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-8 354	769	766	6 379
1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9	769	766	4 367
2.Z aktywów finansowych ,w tym:	-8 363			2 012
a) w jednostkach powiązanych	-8 363			2 012
- dywidendy i udziały w zyskach				2 012
-rozliczenie aktyw.finan.w jedn.zal.w zw.z łącz.	-8 363			
II. Wydatki	-16 857	2 564	3 900	7 593
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	861	2 449	3 900	7 593
2.Przejęcie rzecz.akt.trw.od jed.zal.w zw.z łącz.	-17 767			
3.Inne wydatki inwestycyjne	49	115		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	8 503	-1 795	-3 134	-1 214
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy			-1 108	
1.Kredyty i pożyczki			-1 108	
II. Wydatki	1 053	2 796	3 773	4 521
1.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			2 723	2 723
2.Spłata kredytów i pożyczek	425	1 436	737	737
3.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	495	959	104	333
4.Odsetki	133	401	209	728
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 053	-2 796	-4 881	-4 521
D. Przepływy pieniężne netto , razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 260	2 258	712	84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym:	2 294	2 258	743	84

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	34		31	
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 274	3 310	1 878	2 537
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) , w tym :	5 568	5 568	2 621	2 621
- o ograniczonej możliwości dysponowania		67		40

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	3 kwartały /2006 okres od 2006-01-01 do 2006-09-30	stan na koniec 2005	3 kwartały /2005 okres od 2005-01-01 do 2005-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	151 233	159 515	159 515
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych	151 233	159 515	159 515
1.Kapitał zakładowy na początek okresu	11 164	12 720	12 720
1.1.Zmiany kapitału zakładowego		-1 556	-1 599
a) zwiększenia (z tytułu)		43	
- emisja akcji (wydanie udziałów)		43	
b) zmniejszenia (z tytułu)		1 599	1 599
- umorzenie akcji (udziałów)		1 599	1 599
1.2.Kapitał zakładowy na koniec okresu	11 164	11 164	11 121
2.Akcje (udziały) własne na początek okresu		-17 232	-17 232
2.1.Zmiany akcji (udziałów) własnych		17 232	17 232
b) zmniejszenia (z tytułu)		-17 232	-17 232
-umorzenie akcji		-17 232	-17 232
2.2.Akcje (udziały) własne na koniec okresu			
3.Kapitał zapasowy na początek okresu	114 825	122 377	122 377
3.1.Zmiany kapitału zapasowego	15 518	-7 552	-7 552
a) zwiększenia (z tytułu)	15 518	8 081	8 081
- z podziału zysku (ustawowo)		8 081	8 081
- zysk z lat ubiegłych -MSR	15 518		
b) zmniejszenia (z tytułu)		15 633	15 633
-umorzenie akcji		15 633	15 633
3.2.Kapitał zapasowy na koniec okresu	130 343	114 825	114 825
4.Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	15 191	15 191	15 191
4.2.Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	15 191	15 191	15 191
5.Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	15 666	18 285	26 459
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	15 518	18 148	26 459
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	15 518	18 148	
5.2.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych	148	137	26 459
a) zwiększenia (z tytułu)		8 185	
- podział zysku z lat ubiegłych		8 174	
- niepodzielony zysk z lat ubiegłych		11	
b) zmniejszenia (z tytułu)	15 518	10 804	10 804

- podział zysku z lat ubiegłych		10 804	8 081
- dywidenda			2 723
- zysk z lat ubiegłych -MSR	15 518		
5.3.Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	148	15 666	15 655
5.4.Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 613		
5.5.Strata z lat ubiegłych na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych	5 613		
5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 613		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 465	15 666	15 655
6. Wynik netto	12 426	-5 613	-119
a) zysk netto	12 426		-119
b) strata netto		5 613	
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	163 659	151 233	156 673

POZYCJE POZABILANSOWE

w tys. zł.

	stan na 2006-09-30 koniec III kwartału	stan na koniec 2005	stan na 2005-09-30 koniec III kwartału
2. Zobowiązania warunkowe	18 373	18 373	373
2.2.Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	18 373	18 373	373
- udzielonych gwarancji i poręczeń	373	373	373
- zastaw na zapasach (zabezpieczenie kredytu)	18 000	18 000	
3.Inne (z tytułu)	1 200	1 200	1 235
- sprawy sądowe przeciwko "Lentex"	1 200	1 200	1 235
Pozycje bilansowe , razem :	19 573	19 573	1 608

Sprawozdanie finansowe Spółki „Lentex” SA.

1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu sprawozdania w szczególności informację o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Raport kwartalny Zakładów „Lentex” S.A. za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2006 do 30.09.2006 roku zawiera:

- a. bilans Zakładów „Lentex” S.A. oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2006 do 30.09.2006 roku oraz za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2005 roku, rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1.01.2006 do 30.09.2006 roku.
- b. bilans Zakładów „Lentex” oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2005 do 30.09.2005 roku, rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1.01.2005 do 30.09.2005 roku.
- c. informację dodatkową oraz inne informacje o zakresie określonym w par 91 pkt. 4 i 6 RRM z dnia 19 października 2005 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

Spółka sporządza sprawozdania zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) przyjętymi przez Unię Europejską.

Zasady wyceny aktywów i pasywów

1.Wartości niematerialne i prawne wykazywane są początkowo wg ceny nabycia lub koszcie wytworzenia. Dolna granica uznania rzeczowych aktywów trwałych wynosi powyżej 1 500 zł. wartości początkowej. Po początkowym ujęciu wykazywane się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizacyjnych z tytułu utraty wartości. Aktywowane koszty odpisuje się metodą amortyzacji liniowej przez szacowany okres użytkowania. Okres amortyzowania oprogramowania komputerowego wynosi od 3 do 5 lat. Po początkowym ujęciu wartość brutto programów komputerowych nie ulega zwiększeniu. Wszelkie modernizacje oprogramowań o wartościach powyżej 3 500 zł. stanowią odrębną pozycję wartości niematerialnych i prawnych

2.Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są początkowo wg ceny nabycia lub koszcie wytworzenia. Dolna granica uznania rzeczowych aktywów trwałych wynosi powyżej 1 500 zł. wartości początkowej. Po początkowym ujęciu pozycji rzeczowych aktywów trwałych jako składnika aktywów, wykazuje się je według ceny nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Amortyzacja naliczana jest metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów wynoszący :

- budynki – powyżej 20 lat,
- maszyny i urządzenia techniczne od 5 do 15 lat.

Weryfikacja okresów użytkowania środków trwałych dokonywana jest na każdy dzień bilansowy.

Dana pozycja rzeczowych aktywów może zostać usunięta z bilansu po dokonaniu jej zbycia lub w przypadku gdy nie są spodziewane żadne ekonomiczne korzyści wynikające z dalszego użytkowania takiego składnika aktywów. Wszelkie zyski lub straty wynikające z usunięcia danego składnika aktywów z bilansu są ujmowane w rachunku zysków i strat w okresie, w którym dokonano takiego wyksięgowania.

Remonty średnie i kapitalne maszyn produkcyjnych przeprowadzane w regularnych odstępach czasu np. co 2 lub 3 lata są aktywowane i ujmowane w odpowiedniej pozycji rzeczowych aktywów trwałych. Odpis amortyzacyjny remontów rozkładany jest w sposób liniowy na okres między remontami .

Leasing środków trwałych – umowy leasingu operacyjnego, które przenoszą zasadniczo całe ryzyko i wszystkie pożytki wynikające z posiadania przedmiotu leasingu są traktowane jako leasing finansowy. Aktywowanie przedmiotu leasingu następuje z dniem przekazania przedmiotu leasingu. Wartość początkową stanowi wartość przedmiotu leasingu . Koszty finansowe rozlicza się wewnętrzną stopą zwrotu zapewniającą uzyskanie stałej okresowej stopy procentowej w stosunku do niespłaconego salda zobowiązania.

Koszty finansowania zewnętrznego – ujmuje się jako koszty w okresie, w którym je poniesiono z wyjątkiem kosztów, które można bezpośrednio przyporządkować nabyciu budowie lub wytworzeniu rzeczowych aktywów trwałych. W takich przypadkach koszty finansowania zewnętrznego aktywuje się jako część ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środka trwałego. Kwotę kosztów finansowania zewnętrznego, która może być aktywowana ustala się zgodnie ze standardem MSR 23.

3.Inwestycje ujmowane są według ceny nabycia odpowiadającej wartości godziwej uiszczonej zapłaty, obejmującej koszty związane z nabyciem inwestycji. Wartość inwestycji może zostać pomniejszona o wszelkie zakumulowane odpisy z tytułu utraty wartości.

4.Wyroby gotowe oraz produkcja w toku na dzień bilansowy wykazywane są w koszcie wytworzenia, nie wyższym jednak od cen sprzedaży netto . Koszt wyrobów gotowych obejmuje surowce, koszty zakupu, robociznę bezpośrednią , inne koszty bezpośrednie i odnośne wydziałowe koszty produkcji (oparte o normalne zdolności produkcyjne), z wyłączeniem kosztów finansowania zewnętrznego. Ewidencję wyrobów gotowych prowadzi się techniką kosztu standardowego przy zapewnieniu ewidencji odchyleń od kosztu standardowego.

Odpisywanie wartości zapasów do poziomu ich wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na podstawie odpisów indywidualnych (wycena bilansowa) Dodatkowo na wszystkie zapasy wyrobów gotowych zalegających powyżej 1 roku tworzony jest odpis aktualizacyjny w wysokości 50 % ,na zapasy włóknin i konfekcji zalegające powyżej 2 lat odpis aktualizacyjny w wysokości 100 % , na zapasy wykładzin zalegające powyżej 3 lat odpis aktualizujący 100%. Na zapasy tkanin technicznych zalegające powyżej 2 lat tworzony jest odpis aktualizacyjny w wysokości 50 % a powyżej 4 lat w wysokości 100 % . Odpisy aktualizacyjne wszystkich zapasów wyrobów gotowych wykazuje się w rachunku zysków i strat w kosztach wytworzenia sprzedanych produktów.

5. Materiały, surowce, towary wykazywane są w cenie zakupu nie wyższej od wartości netto możliwej do uzyskania. Ewidencję materiałów, towarów prowadzi się techniką kosztu standardowego przy zapewnieniu ewidencji odchyleń od kosztu standardowego. Na zapasy surowców i materiałów zalegające powyżej roku tworzony jest odpis aktualizacyjny na podstawie osądu indywidualnego, na zapasy zalegające powyżej 2 lat odpis aktualizacyjny wynosi 100%. Odpisy aktualizacyjne zapasów materiałów i towarów wykazuje się w rachunku zysków i strat w wartości sprzedanych towarów i materiałów.

6. Należności z tytułu dostaw i usług, których termin zapadalności wynosi zazwyczaj 30 do 90 dni są ujmowane i wykazywane według kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych na należności nieściągalne.

Odpisy aktualizacyjne w wysokości 100 % tworzy się na wszystkie należności od dłużników postawionych w stan likwidacji i upadłości, ugody sądowe i układy oraz należności skierowane na drogę sądową. Na należności przeterminowane powyżej roku odpis aktualizacyjny wynosi 100%. Do należności zapłaconych po terminie wymagalności dolicza się odsetki za zwłokę. Odpis aktualizacyjny na odsetki za zwłokę wynosi 100%.

Odpisy aktualizacyjne należności wykazywane są w rachunku zysków i strat w pozycji kosztów ogólnego zarządu

Odsetki za zwłokę stanowiące należności oraz zobowiązania wykazywane są w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach finansowych, odpisy aktualizacyjne od odsetek wykazywane są w kosztach finansowych.

7. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych wykazywane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe o pierwotnym okresie zapadalności nie przekraczającym 3 miesięcy a także kredyt w rachunku bieżącym. Kredyt w rachunku bieżącym jest prezentowany w bilansie jako składnik krótkoterminowych kredytów i pożyczek w ramach zobowiązań krótkoterminowych.

8. Kredyty i pożyczki ujmuje się początkowo według wartości godziwej, pomniejszonej o poniesione koszty transakcyjne. Po początkowym ujęciu kredyty i pożyczki wykazuje się według skorygowanej ceny nabycia. Wszelkie różnice pomiędzy otrzymaną kwotą (pomniejszoną o koszty transakcyjne) a wartością wykupu ujmuje się w rachunku zysków i strat przez okres obowiązywania odnośnych umów metodą efektywnej stopy procentowej.

9. Podatek dochodowy

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz zmianę stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązanie podatkowe ustalane jest na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania.

Zmiana stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywana jest w rachunku zysków i strat z wyjątkiem sytuacji, kiedy skutki finansowe zdarzeń powodujących powstanie podatku odroczonego ujmowane jest bezpośrednio w kapitale własnym.

Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane jest w pełnej wysokości, metodą zobowiązaniową, z tytułu różnic przejściowych pomiędzy wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową w sprawozdaniu finansowym. Jeśli jednak odroczony podatek dochodowy powstał z tytułu początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązania w ramach innej transakcji niż połączenie jednostek gospodarczych, które nie wpływa ani na wynik finansowy, ani na zysk (stratę) podatkową, nie wykazuje się go.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmuje się, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych.

Odroczony podatek dochodowy ustala się przy zastosowaniu stawek i przepisów podatkowych obowiązujących prawnie lub faktycznie na dzień bilansowy, które zgodnie z oczekiwaniami będą obowiązywać w momencie realizacji odnośnych aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego

10.Świadczenia pracownicze

Kwoty zobowiązań z tytułu świadczeń emerytalnych ustalone zostały metodą aktuarialnej wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych. W bilansie wykazywane w pozycji długoterminowych świadczeń pracowniczych

Do krótkoterminowych świadczeń pracowniczych zalicza się kumulowane niewykorzystane urlopy pracownicze i premie przypadające do wypłaty w ciągu dwunastu miesięcy od zakończenia okresu, w którym pracownicy wykonywali związaną z nimi pracę.

11.Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków, oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Jeżeli istnieje wiarygodne oczekiwanie, że objęte rezerwą koszty zostaną zwrócone, wówczas zwrot ten jest ujmowany jako odrębny składnik aktywów, ale tylko wtedy, gdy jest praktycznie pewne, że zwrot ten nastąpi.(np. na mocy zawartej umowy ubezpieczenia). W przypadku, gdy wpływ wartości pieniądza w czasie wywiera istotny wpływ na kwotę utworzonej rezerwy , wielkość rezerwy jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto odzwierciedlającej aktualne ceny rynkowe wartości pieniądza w czasie, oraz ewentualnego ryzyka związanego z danym zobowiązaniem. Jeżeli wycena rezerwy została przeprowadzona z uwzględnieniem dyskontowania, wzrost rezerwy ujmowany jest w rachunku zysków i strat jako korekta odsetek. Wartość utworzonych rezerw odnoszona jest w rachunek zysków i strat w pozycję kosztów ogólnego zarządu.

12.Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych

Walutą funkcjonalną jest złoty. Transakcje w walutach obcych ujmuje się w walucie funkcjonalnej stosując do przeliczenia kwoty wyrażonej w walucie obcej natychmiastowy kurs wymiany waluty funkcjonalnej na walutę obcą, obowiązujący na dzień zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej przelicza się po kursie sprzedaży banku wiodącego z dnia bilansowego, należności w walucie obcej przelicza się po kursie zakupu banku wiodącego z dnia bilansowego. Różnice kursowe od należności i zobowiązań w walutach obcych prezentowane są w rachunku zysków i strat w pozycji kosztów ogólnego zarządu. Różnice kursowe od środków pieniężnych w walutach obcych wykazuje się w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach finansowych.

13. Przychody

Przychody ujmowane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.

Przy ujmowaniu przychodów obowiązują następujące kryteria :

Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane, jeżeli znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności produktów i towarów zostały przekazane nabywcy oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.

Odsetki

Przychody z odsetek ujmowane są sukcesywnie w miarę ich narastania (z uwzględnieniem efektywnej rentowności danego aktywa).

Dywidendy

Dywidendy są ujmowane w momencie ustalenia praw akcjonariuszy do ich otrzymania.

Opisane poniżej zasady oparte są na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości , Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłaszanych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej. W zakresie nieuregulowanym przez powyższe przepisy Spółka stosuje przepisy Ustawy o Rachunkowości oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie

2. Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz o rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego (w tys. zł.)

lp	tytuł	Stan na 30.09.2006r	Stan na 30.06.2006r.	zmiana
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w tym :	1 837	2 074	- 237
1.1	rozlicz. międzyokresowe bierne	160	205	-45
1.2	aktualizacja zapasów	565	646	-81
1.3	różnice kursowe ujemne	0	95	-95
1.4	niewypłacone wynagrodzenia	399	401	-2
1.5	leasing środków trwałych	5	5	
1.6	rezerwa na przyszłe koszty	0	74	-74
1.7	strata podatkowa	648	648	0
1.8	pozostałe	60	0	60
2	Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego w tym	6 009	6 143	-134
2.1	ulga inwestycyjna	348	353	-5
2.2	dodatnie różnice kursowe	0	43	-43
2.3	amortyzacja podatkowa	5 430	5 492	-62
2.4	remonty aktywowane	231	255	-24

3. Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów (w tys. zł.)

Lp	Odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	Stan na 30.09.2006r	Stan na 30.06.2006r.	zmiana
1	należności krótkoterminowe	8 150	8 299	-149
2.	zapasy	3 002	3 401	-399
3.	środki trwałe	247	247	0

4. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki „Lentex” S.A. w II kwartale 2006r., wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

Przychody netto Spółki ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w III kwartale 2006 roku były wyższe o 14% od osiągniętych w III kwartale 2005 roku, w tym przychody ze sprzedaży samych produktów wzrosły również o 14% (po wyłączeniu przychodów Zakładu Tkanin Technicznych kształtowały się one na poziomie wyższym o 4% od przychodów III kwartału roku poprzedniego). Dynamicznie rosła sprzedaż eksportowa: w okresie III kwartału 2006 r. była ona wartościowo wyższa o 21% zarówno od poziomu III kw. 2005 r., jak i od poziomu II kw. 2006 r. Przychody ze sprzedaży ogółem w okresie narastającym 3 kwartałów 2006 r. wzrosły w stosunku do 3 kwartałów 2005 r. o 7%. Rentowność brutto sprzedaży w III kwartale 2006 r. była o 4% wyższa niż w analogicznym okresie roku poprzedniego i wyniosła 18%.

Wynik na działalności operacyjnej Spółki w III kwartale 2006 r. wyniósł 3,5 mln zł, podczas gdy w okresie III kwartału 2005 r. był ujemny i wynosił -0,9 mln zł. Tak znaczna poprawa jest pochodną między innymi wzrostu wolumenu sprzedaży (o 26% w stosunku do III kw. 2005 r. i o 9% do II kw. 2006 r.), poziomu produkcji (o 10% w stosunku do III kw. 2005 r. i o 22% do II kw. 2006 r.), marż na sprzedaży (+ 4% narastająco za 3 kwartały w stosunku do I półrocza 2006 r.), średnich cen realizacji (+11% w stosunku do II kw. 2006 r.) i spadku kosztów jednostkowych produkcji. Było to możliwe dzięki widocznym już efektom modyfikacji organizacji procesów produkcyjnych oraz znacznej intensyfikacji działań prosprzedażowych, połączonej z renegocjacją obowiązujących umów handlowych. Na uwagę zasługuje fakt, iż wyniki powyższe zostały uzyskane mimo utrzymujących się niekorzystnych czynników (m.in. wciąż wysoki poziom cen surowców, w dużej mierze ropopochodnych, oraz niskie kursy walut obcych) oraz wpływu na poziom kosztów zwiększenia skali działalności po przejęciu spółki zależnej w lutym 2006 r. Udział kosztów ogólnego zarządu w przychodach ze sprzedaży w III kwartale 2006 r. wyniósł 7,5%, podczas gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego wynosił 12,9%. Stały spadek udziału kosztów ogólnozakładowych można zaobserwować także w okresie narastającym 3 kwartałów: udział ten wynosi 10,4% przychodów (na koniec II kwartału 12,4%), a za analogiczny okres roku 2005 udział ten wyniósł 13,0%. Podobną tendencję spadkową daje się zauważyć w udziale kosztów sprzedaży w przychodach (spadek o 0,3% w ujęciu narastającym).

EBITDA wzrósł w okresie III kwartału 2006 r. wyniósł 6,8 mln zł i był o 216% większy od EBITDA za analogiczny okres roku ubiegłego oraz o 64% większy od EBITDA II kw. 2006 r. Narastająco za 3 kwartały 2006 EBITDA wyniósł 10,9 mln zł i jest wyższy od poziomu w analogicznym okresie roku ubiegłego o 82%.

Wynik netto Spółki w okresie III kwartału 2006 wyniósł 3,8 mln zł, co pokazuje pokaźną poprawę w stosunku do wyniku analogicznego okresu ubiegłego (-0,4 mln zł). Wynik netto w III kw. 2006 kształtował się korzystniej od wyniku operacyjnego dzięki zanotowanemu dodatniemu wynikowi na działalności finansowej (0,5 mln zł), który był o 7% wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

W zakresie zarządzania kapitałem obrotowym obniżony został poziom należności przeterminowanych na koniec III kw. 2006 o 1,6 mln zł (11%) w stosunku do II kw. 2006 r. Ponadto zmniejszone zostały poziomy zapasów wyrobów niechodliwych o 25% w stosunku do końca II kw. 2006, dzięki zbyciu zbędnych zapasów po korzystnych cenach. Korzystnie kształtował się także poziom środków pieniężnych, wygenerowanych w okresie III kwartału 2006 r., będąc o 209% wyższy niż w III kw. 2005 r. Stan środków pieniężnych, dostępnych na koniec III kw. 2006 r. był wyższy o 112% w stosunku do końca III kw. 2005 r., a o 70% do II kw. 2006 r.

Ważniejsze wydarzenia, o których informował Emitent raportami bieżącymi w okresie objętym raportem kwartalnym:

1. Umorzenie papierów wartościowych emitenta (wykup i umorzenie 99.000 szt. obligacji serii A zamiennych na akcje serii D) nastąpiło w dniu 03 lipca 2006 r. o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 43/2006 r.
2. W dniu 04-07-2006 r. emitent informował o zakończeniu okresu subskrypcji
3. Raportem bieżącym nr 45/2006 r. Spółka przekazała informację o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Zarządu – Dyrektora Finansowego Pana Tomasza Sędkowskiego.
4. W dniu 25-07-2006 r. dokonano powołania do składu Zarządu Pana Sławomira Badore jako Dyrektora Finansowego, o czym emitent informował w raporcie nr 46/2006 r.
5. Ogłoszenie o zwołaniu NWZA wraz z porządkiem obrad Spółka przekazała w dniu 2006-07-27
6. W dniu 31-07-2006 r. nastąpiła zmiana w strukturze akcjonariatu w związku ze zbyciem znacznego pakietu akcji, co Spółka przekazała do publicznej wiadomości raportem nr 48/2006 r.
7. W raportach nr 49 i 50 spółka publikowała oświadczenia akcjonariuszy o zamiarze objęcia akcji nowej emisji wynikającej z prawa poboru
8. Raportem nr 51/2006 przekazano treść projektów Uchwał na NWZA
9. O poprawie wyników sprzedaży za miesiąc lipiec emitent przekazał informacje w dniu 11-08-2006 r.
10. Informacja o zatwierdzeniu pierwszego etapu strategii opublikowana została Rb nr 52/2006
11. O dobrych wynikach finansowych za miesiąc lipiec Spółka informowała raportem nr 53/2006
12. Lista uprawnionych do udziału w NWZA opublikowana została w dniu 2006-08-25

13. W raporcie z dnia 2006-08-28 emitent informował o spełnieniu wymagań normy AQAP
14. Złożenie wniosku o asymilację i wniosku o wprowadzenie do obrotu nastąpiło w dniu 28-08-2006 r. o czym Spółka informowała w komunikacie nr 55/2006
15. O rezygnacji osoby nadzorującej z funkcji członka Rady Nadzorczej emitent powiadomił raportem w dniu 29-08-2006 r.
16. Uchwały podjęte przez NWZA zostały opublikowane w dniu 2006-08-30
17. Raportem bieżącym nr 58/2006 emitent informował o zmianie w składzie Rady Nadzorczej
18. O rejestracji praw poboru akcji serii E Spółka informowała w dniu 01-09-2006 r.
19. Zmiana terminu publikacji raportu półrocznego została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 05-09-2006 r.
20. W raporcie nr 63/2006 emitent przekazał informację o wprowadzeniu do obrotu akcji serii D.
21. O transakcjach osób mających dostęp do informacji poufnej emitent informował w raportach nr 64, 65, 70, 75 i 77
22. W dniu 2006-09-14 emitent informował o otrzymaniu uchwały z KDPW w sprawie asymilacji akcji serii D
23. Raportem nr 67/2006 r. Spółka podała informację o rezygnacji z funkcji Członka Rady Nadzorczej
24. O dobrych wynikach finansowych za miesiąc sierpień emitent przesłał raport w dniu 2006-09-14
25. W dniu 2006-09-15 spółka przekazała informacje o złożeniu prospektu emisyjnego
26. O zmianie w stanie posiadania akcji emitenta powiadomiono raportem nr 71/2006
27. Ogłoszenie o zwołaniu NWZA publikowano w dniu 2006-09-20
28. W raportach nr 73 i 74 emitent przekazał informację o nabyciu znacznego pakietu akcji.
29. Informacja na temat zmiany terminu publikacji raportu kwartalnego została przekazana w dniu 2006-10-05
30. W dniu 2006-10-09 spółka przekazała wiadomość o otrzymaniu wstępnej oferty zakupu zakładu wykładzin.
31. O nabyciu akcji emitenta Zarząd Spółki informował raportem nr 79/2006 w dniu 2006-10-11
32. Projekty uchwał na NWZA zostały opublikowane raportem nr 80/2006
33. Informację na temat zatwierdzenia prospektu emisyjnego Spółki przekazano w dniu 2006-10-17.

5. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Spółki „Lentex” S.A.

Nie wystąpiły.

6. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w III kwartale 2006r.

Przychody ze sprzedaży Spółki oraz wyniki jej działalności operacyjnej są silnie uzależnione od rocznych trendów sezonowych. Okresami wyraźnie słabszymi są kwartały I i IV, z kolei wyższe wyniki odnotowywane są w środkowej części roku obrotowego (zwłaszcza III kwartał), mimo okresowego spadku popytu w lipcu (sezon urlopowy). Sezonowość jest w dużej mierze uwarunkowana faktem, że na znaczącą część wyrobów Spółki (wykładziny, tkaniny techniczne, część włóknin) zapotrzebowanie rynkowe rośnie w miesiącach, w których warunki pogodowe umożliwiają prowadzenie prac budowlanych i infrastrukturalnych.

7. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W dniu 03 lipca 2006 r. dokonano wykupu i umorzenia 99.000 sztuk obligacji serii A, zamiennych na akcje serii D.

Umorzenie nastąpiło zgodnie z warunkami emisji obligacji Spółki „Lentex” S.A. w związku brakiem przesłanek umożliwiających objęcie obligacji serii A przez osoby uprawnione i ich zamianę na akcje serii D. Tym samym (tj. w dniu 03-07-2006 r.) zakończono program emisji obligacji (okres subskrypcji).

Zgodnie z Uchwałą nr 7 NWZA z dnia 29-06-2006 r. w sprawie podwyższenia kapitału Spółki w drodze emisji publicznej akcji serii E z prawem poboru dotychczasowych akcjonariuszy, Zarząd „Lentex” S.A. w dniu 15-09-2006 r. złożył do Komisji Papierów Wartościowych i Giełd prospekt emisyjny Spółki.

W dniu 16-10-2006 r. Komisja Nadzoru Finansowego dokonała jego zatwierdzenia. Publikacja prospektu emisyjnego w wersji elektronicznej nastąpiła w dniu 20-10-2006 r. Ogłoszenie o miejscu i terminie publikacji prospektu zamieszczono w gazecie „Parkiet”, w wydaniu z dnia 20.10.2006r

8. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej w Spółce dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

Nie dotyczy.

9. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu 30.09.2006r., nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki „Lentex” S.A.

Nie dotyczy.

10. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Nie wystąpiły

11. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych Spółki, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego (w tys. zł.)

tytuł	Stan na 30.06.2006	Stan na 30.06.2006	zmiana
Należności warunkowe	0	0	0
Zobowiązania warunkowe	19 573	19 573	0

12. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Nie dotyczy, Zarząd nie publikował prognoz na rok 2006.

13. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

	Ilość akcji/liczba głosów	% kapitału/% głosów
1. Moska Krzysztof (wraz z Prymus Sp. z o.o.	720 593	13,23 %
2. Fijałkowski Krzysztof (wraz z Profi s.j.)	541.960	9,95 %
3. OPERA Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A	400.000	7,34 %
4. Łukjanow Jacek	320.787	5,89 %
5. American Life Insurance and Reinsurance Company („ALICO”) USA pośrednio poprzez Amplico Life i AIG Fundusz Inwestycyjny Otwarty	294.546	5,40 %

14. Informacja na temat zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji, które nastąpiły w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

W dniu 24-07-2006 r. nastąpiła zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji polegająca na obniżeniu progu 5 % ogólnej liczby akcji przez akcjonariusza Pana Rafała Jerzego.

W dniu 19-09-2006 r. nastąpiła zmiana w strukturze własności znaczących pakietów akcji polegająca na przekroczeniu poziomu 12 % akcji spółki „Lentex” przez akcjonariusza Pana Krzysztofa Moskę. Łącznie z firmą zależną „Prymus” Sp. z o.o. akcjonariusz posiada 12,08 % akcji „Lentex” S.A. (RB nr 71).

Amplico Life Pierwsze Amerykańsko – Polskie Towarzystwo Ubezpieczeń na Życie i Reasekuracji S.A. w imieniu swojego akcjonariusza American Life Insurance and Reinsurance Company z siedzibą w Wilmington, Delaware, USA (zwane dalej „ALICO”) powiadomiło o przekroczeniu w dniu 26-09-2006 r. progu do poziomu powyżej 5 % ogólnej liczby głosów na WZA.

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. „OPERA” poinformowało, że w wyniku nabycia akcji przez Fundusze Zarządzane przez „OPERA” TFI S.A. (OPERA FNP SFIO, OPERA NGO SFIO i OPRA FIZ), przekroczone w dniu 28-09-2006 r. próg powyżej 5 % ogólnej liczby głosów na WZA.

W dniu 10-10-2006 r. nastąpiła zmiana w strukturze własności znaczących pakietów akcji polegająca na nabyciu akcji „Lentex” S.A. w ilości powodującej przekroczenie progu 5 % głosów na WZA przez akcjonariusza Pana Jacka Lukjanowa.

W dniach od 16.10 – 17.10.2006 r. nastąpiła kolejna zmiana w strukturze własności znaczących pakietów akcji polegająca na przekroczeniu poziomu 10 % akcji spółki „Lentex” przez akcjonariusza Pana Krzysztofa Moskę. Łącznie z firmą zależną „Prymus” Sp. z o.o. akcjonariusz posiada 13,23 % akcji „Lentex” S.A. (RB nr 82).

15. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta, zgodnie z posiadanymi przez Emitenta informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

- 1/ Andrzej Majchrzak – Prezes Zarządu – Dyrektor Generalny – nie posiada akcji emitenta
- 2/ Sławomir Badora – Członek Zarządu – Dyrektor Finansowy – nie posiada akcji emitenta
- 3/ Tomasz Sędkowski – Członek Zarządu – Dyrektor Finansowy - nie posiadał akcji emitenta

(rezygnacja z dniem 17-

07-2006 r.)

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki „Lentex” S.A.:

- 1/ Piotr Gańko – Zastępca Przewodniczącego RN – 1.000 szt. akcji emitenta
- 2/ Wojciech Koza – Sekretarz RN – 45.000 szt. akcji emitenta
- 3/ Grzegorz Gruszka – Członek RN – nie posiada akcji emitenta.
- 4/ Grzegorz Tajak – Członek RN – 51.947 szt. akcji emitenta.

16. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

W III kwartale 2006r. Spółka wytoczyła sprawy przeciwko :

- 1/ „Vesa” C.K. Trafny Płock zapłatę 21 tys. zł.
- 2/ „Expedit- Południe” Barbara i Czesław Panic Będzin o zapłatę 3 tys. zł.
- 3/ „Janpol” K.H.Jankowscy Bydgoszcz o zapłatę 9 tys. zł.
- 4/ „MDS- Multi Dynami Systems” Łódź o zapłatę 1 tys. zł.

17. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli wartość tych transakcji (łączna wartość transakcji od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych polskich równowartość kwoty 500.000 euro - jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych

Nie dotyczy

18. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostki od niego zależne poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta

W omawianym okresie Emitent nie udzielał poręczeń ani gwarancji, spełniających powyższe warunki

19. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Kontynuowane będą działania naprawcze, ukierunkowane na dalszą poprawę rentowności Spółki. Będą one zintensyfikowane w kolejnych kwartałach, zwłaszcza w aspekcie intensyfikacji działań, mających na celu zwiększenie przychodów ze sprzedaży i osiąganych marż, a także zbycie zbędnych składników majątku (NWZA z dnia 30.08.06 r. dokonało w tym celu zmiany w Statucie Spółki, polegającej na przekazaniu Radzie Nadzorczej uprawnień do wyrażania zgody na zbycie przez Spółkę nieruchomości). Oczekuje się także dalszej poprawy zarządzania kosztami w ramach zakładów i optymalizacji ich działalności, w efekcie wprowadzonych w poprzednich kwartałach zmian organizacyjnych.

Przyjęta została przez Radę Nadzorczą strategia inwestycyjna Spółki. Pozwoli ona Spółce na sprostanie rosnącemu intensywnie popytowi na włókniyny wodnoigłowane oraz zdynamizuje sprzedaż włókniin. W połowie IV kwartału powinien zostać podpisany kontrakt na dostawę nowej linii do produkcji ww. włókniin. Po koniec IV kwartału Spółka powinna także uzyskać środki na sfinansowanie inwestycji z przeprowadzanej emisji akcji.

Dnia 9 września 2006 roku Zarząd Zakładów „Lentex” S.A. otrzymał wstępną, niewiążącą ofertę od Wallis Zrt na zakup Zakładu Wykładzin Lentex S.A., z terminem obowiązywania do 31.12.2006. Przekazanie wiążącej oferty przez Wallis lub spółkę kontrolowaną przez Wallis Zrt. i ewentualne przeprowadzenie transakcji mogłoby nastąpić dopiero po przeprowadzeniu pełnego due diligence. Złożona oferta zostanie przedstawiona przez Zarząd Radzie Nadzorczej na jej najbliższym posiedzeniu (po uzupełnieniu składu Rady Nadzorczej na NWZA w dniu 26.10.2006 r, oraz ukonstytuowaniu się Rady w zmienionym składzie); po ocenie zaproponowanych warunków zostanie podjęta decyzja co do dalszego postępowania. Ewentualna sprzedaż Zakładu Wykładzin byłaby zdarzeniem, które miałyby silny wpływ na perspektywy rozwoju Spółki w najbliższych latach. Udział przychodów ze sprzedaży wykładzin w przychodach ze sprzedaży ogółem w Grupie Kapitałowej wyniósł w roku 2005 42,5%, a w pierwszym półroczu 2006 roku (dane Spółki) 38,7%. Sprzedaż Zakładu Wykładzin doprowadziłaby do zmiany modelu biznesowego firmy i spowodowałaby konieczność modyfikacji Strategii Rozwoju, poprzez usunięcie z niej elementów dotyczących Zakładu Wykładzin. Skutki ewentualnej sprzedaży Zakładu Wykładzin oraz ich wpływ na działalność operacyjną Spółki są trudne do oszacowania - gdyby jednak do niej doszło, profil działalności firmy zmieniłby się w znacznym stopniu.

20. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

Nie występują.