

Spółka Akcyjna ODLEWNIE POLSKIE
Al. Wyzwolenia 70
27-200 Starachowice
tel. 041 2758600 fax 041 2758682

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego

za 2009 rok

Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE
w Starachowicach

Starachowice, dnia 19.03.2010

1. Instrumenty finansowe

Działalność Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie w 2009 r. finansowana była środkami własnymi oraz obcymi źródłami finansowania w postaci zobowiązań i kredytów bankowych. Bankami finansującymi działalność bieżącą Spółki były: Fortis Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie i Bank Millennium SA z siedzibą w Warszawie. Spółka korzystała też z kredytu inwestycyjnego w Fortis Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie zaciągniętego w 2007r. na finansowanie projektu inwestycyjnego „Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Topienia i Obróbki Pozapiecowej Stopów Żelaza” oraz kredytu w Volkswagen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie zaciągniętego w 2007 r. na zakup samochodu osobowego Volkswagen Passat Limousin.

W 2009 roku Spółka nie zawierała żadnych umów na pochodne instrumenty finansowe. Zawarte w poprzednich okresach sprawozdawczych umowy ramowe i towarzyszące na zabezpieczenie ryzyka kursów walut oraz zawarte na ich podstawie umowy szczegółowe głównie w formie instrumentów opcyjnych i forwardów z Fortis Bankiem S.A. w Warszawie, Millennium Bankiem S.A. w Warszawie, Bankiem Handlowym SA – CITIBANK w Warszawie, Bankiem BGŻ S.A. w Warszawie i ING Bankiem Śląskim S.A. w Katowicach, zostały przez Spółkę wypowiedziane w dniu 15.01.2009r. Pomimo, że rozliczenie umów nastąpiło w styczniu/ lutym 2009 r. Spółka, zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, ujęła skutki finansowe wynikające z przedterminowego rozwiązania umów w sprawozdaniu finansowym za 2008 r. (w rachunku zysków i strat w pozycji „pozostałe koszty finansowe” oraz w bilansie, w pozycji „zobowiązania finansowe”), gdyż podlegało ono zatwierdzeniu dopiero w czerwcu 2009 r. Skutkowało to tym, że wyniki Spółki w 2009 r. nie były podatne na ryzyka wynikające z funkcjonowania umów na pochodne instrumenty finansowe.

2. Zobowiązania warunkowe Spółki na koniec 2009 r. nie wystąpiły.

Na koniec poprzedniego roku obrotowego w związku z założeniem kontynuacji działalności Spółka nie wykazywała zobowiązań i aktywów warunkowych. Na dzień bilansowy 31.12.2009 r. sytuacja w tym zakresie, przy tym samym założeniu, nie uległa zmianie.

Zgodnie z oceną Zarządu Spółki Odlewnie Polskie SA kontynuacja działalności gospodarczej nie jest zagrożona w przypadku zawarcia układu z wierzycielami w ramach prowadzonego postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu.

Należy jednak zauważyć, że w przypadku zaprzestania działalności przez Spółkę mogą wystąpić zobowiązania związane z koniecznością zwrotu otrzymanych dotacji ze środków budżetu państwa i ze środków Unii Europejskiej.

Spółka zrealizowała w latach 2005- 2008 kilka projektów z udziałem dotacji ze środków pomocowych.

W przypadku upadłości likwidacyjnej Spółki, wymienione poniżej Jednostki Wdrażające zgodnie z podpisanymi umowami mogą zażądać zwrotu dotacji w następujących kwotach:

- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gosp. Wodnej (projekt inwestycyjny) - 7.643 tys. zł
- Ministerstwo Gospodarki (projekt inwestycyjny) 604 tys. zł
- Ministerstwo Gospodarki (dotacje do targów 2006-2008) - 50 tys. zł

Razem: 8.297 tys. zł

Dwie z umów o dotację zabezpieczone są wekslem własnym in blanco. Wartość zabezpieczeń wekslowych prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Uprawniony	Podstawa powstania zobowiązania	Tytuł	Wartość w tys. zł
1	Ministerstwo Gospodarki w Warszawie	weksel in blanco	zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy 9/DWP/2006 z dnia 29 listopada 2006 r. o dofinansowanie projektu "Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Topienia i obróbki Pozapiecowej Stopów Żelaza"	762
2	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	weksel in blanco	zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy nr WKP_1/2.4.1/2 /2005/7/33/u z dnia 30.08.2006 r. o dofinansowanie projektu "Odlewnie Polskie - Automatyzacja Procesu Produkcyjnego z Zastosowaniem Nowoczesnej Technologii"	7 803
RAZEM				8 565

3. Zobowiązania wobec budżetów miast i gmin z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na koniec miesiąca grudnia 2009 r. nie wystąpiły i nie figurują w ewidencji pozabilansowej.

4. W 2009 roku nie wystąpiły zjawiska: zaniechania produkcji, cykliczności i sezonowości działalności. Spółka nie przewiduje również zaniechania jakiejkolwiek działalności w następnym okresie.

Nie miały miejsca emisja akcji, wykup i spłata dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych. Nie wypłacano też w bieżącym roku dywidendy.

Uchwałą Nr 6/2009 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy strata netto Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie za rok 2008 w kwocie (-) 106.113 tys. zł została w części, tj. w kwocie 4.060 tys. zł pokryta z kapitału zapasowego Spółki. Pozostała do rozliczenia strata za 2008 r. w kwocie 102.053 tys. zł zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

5. W Odlewnie Polskie S.A. wystąpiły w 2009 roku **koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby**. Świadczenia na własne potrzeby zamknęły się kwotą 85 tys. zł i dotyczyły wytworzenia środków trwałych, które następnie zostały przyjęte do użytkowania przez Spółkę.

6. Poniesione **nakłady inwestycyjne** na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyniosły w 2009 roku 9.627 tys. zł. Nakłady na długoterminowe aktywa finansowe wyniosły 120 tys. zł i dotyczyły zakupu 100% udziałów w kapitale Spółki „Prima” Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach.

Kwota nakładów na środki trwałe zawiera skutki porozumienia zawartego przez Spółkę z Fortis Bank Polska S.A. na mocy, którego w celu umożliwienia zaspokojenia wierzytelności Banku wynikającej z wypowiedzianego kredytu inwestycyjnego, Bank przejął przewłaszczoną ruchomość w postaci pieca, w trybie określonym w Umowie Przewłaszczenia, to jest poprzez przejęcie na własność przedmiotu przewłaszczenia o wartości księgowej netto 5.055 tys. zł. Transakcja przewłaszczenia pieca skutkowałą zmniejszeniem rzeczowych aktywów trwałych Spółki Odlewnie Polskie S.A. Następnie Strony zawarły umowę sprzedaży, w drodze której, Bank sprzedał Spółce piec za cenę netto 5.055 tys. zł. W wykonaniu niniejszej transakcji Spółka odzyskała własność pieca i o tę wartość powiększyła nakłady na rzeczowe aktywa trwałe.

W kwocie poniesionych nakładów na rzeczowe aktywa trwałe, nakłady na ochronę środowiska naturalnego stanowiły 58 tys. zł i dotyczyły:

- zadania inwestycyjnego pn. „Organizacja stanowiska wykańczania i naprawy odlewów” - 9 tys. zł
- modernizacji zbiornika masy odwałowej - 49 tys. zł

Planowane w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe szacuje się na wartość 4.331 tys. zł. Z kwoty planowanych nakładów na ochronę środowiska planuje się przeznaczyć 560 tys. zł.

7. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych oraz powierzchni gruntów w użytkowaniu wieczystym prezentowany jest w tabelach poniżej.

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2009r. do 31.12.2009r. (w tys. zł)

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Razem
				Razem	w tym oprogramowanie	
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	5 647	0	282	230	5 929
2	Zwiększenia	0	0	0	0	0
a	zakup					0
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu					0
3	Zmniejszenia	0	0	21	21	21
a	sprzedaż					0
b	likwidacja			21	21	21
4	Bilans zamknięcia	5 647	0	261	209	5 908
	Umorzenie					0
5	Bilans otwarcia	2 714	0	266	214	2 980
6	Zwiększenia	606	0	9	9	615
a	amortyzacja za okres	606		9	9	615
b	przemieszczenie wewnętrzne					0
7	Zmniejszenia	0	0	22	22	22
a	sprzedaż					0
b	likwidacja			22	22	22
8	Bilans zamknięcia	3 320	0	253	201	3 573
9	Wartość netto na początek okresu	2 933	0	16	16	2 949
10	Wartość netto na koniec okresu	2 327	0	8	8	2 335

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2009r. do 31.12.2009r. (w tys. zł)

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	328	5 540	38 736	1 315	1 614	47 533
2	Zwiększenia	0	248	5 247	187	690	6 372
a	aktualizacja wyceny						0
b	zakup ,przejęcia środków trwałych		248	5 247	187	690	6 373
3	Zmniejszenia	0	0	6 324	0	41	6 365
a	aktualizacja wyceny						0
b	sprzedaż i likwidacja			6 324		41	6 365
4	Bilans zamknięcia	328	5 788	37 659	1 502	2 263	47 540

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	236	1 067	10 797	517	888	13 505
2	Zwiększenia	13	184	2 981	240	370	3 788
a	aktualizacja wyceny						0
b	amortyzacja za okres	13	184	2 981	240	370	3 788
3	Zmniejszenia	0	0	1 229	0	23	1 252
a	aktualizacja wyceny						0
b	Sprzedaż i likwidacja			1 229		23	1 252
4	Bilans zamknięcia	249	1 251	12 549	757	1 235	16 041
5	Wartość środków trwałych netto na koniec okresu	79	4 537	25 110	745	1 028	31 499

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych od 1.01.2009r. do 31.12.2009r. (w tys. zł)

Lp.	Tytuł	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	4. Inne długoterminowe aktywa finansowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zwiększenia	0	0	120	120	0	0	0	120
a	zakup				120				0
b	darowizna								0
3	Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0	0
a	sprzedaż			0					0
b	wykup wskutek upływu terminu zapadalności								0
4	Bilans zamknięcia	0	0	120	120	0	0	0	120

Spółka nie posiada nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.

Wartość początkowa gruntów użytkowanych wieczystość o powierzchni łącznej 7,7705 ha wynosi 328 tys. zł, a ich wartość księgowa netto na dzień bilansowy wynosi 79 tys. zł.

Powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystość na 31.12.2009r.

Lp.	Księga wieczysta / lokalizacja nieruchomości	Stan na 31.12.2009 w ha	Stan na 31.12.2008 w ha
1	KW 31.619 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,2796	0,2796
2	KW 23.237 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	6,7195	6,7195
3	KW 29.471 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,0205	0,0205
4	KW 32.252 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,5562	0,5562
5	KW 41.159 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,1878	0,1878
6	KW 32.250 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,0069	0,0069
7	RAZEM	7,7705	7,7705

8. W okresie od stycznia do grudnia 2009 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Z dniem 31.03.2009 r. Spółka zaprzestała prowadzenia działalności gospodarczej poprzez zagraniczny, samobilansujący się Oddział w Niemczech. Skutkuje to zmniejszeniem obrotów w stosunku do 2008 roku o ok. 9.800 tys. EUR.

Za okres od 01 stycznia 2009 do dnia zakończenia działalności Oddział w Niemczech uzyskał obroty ze sprzedaży produktów w kwocie 1.342,3 tys. EUR, co po przeliczeniu wg średniego kursu dla waluty EUR w wysokości 4,5317 PLN, obliczonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca od stycznia do kwietnia br. oraz na 15

maja 2009 r. , stanowi równowartość 6 083 tys. zł. Kontynuowanie działalności przez Oddział w Niemczech , przy znacznym ograniczeniu czasu pracy tamtejszych odlewni- klientów oraz braku rekompensat do wynagrodzeń dla firm zewnętrznych na tamtym rynku, przyniosłoby Spółce stratę i nie jest możliwe do czasu zawarcia układu z wierzycielami.

Odlewnie Polskie SA przejęła kontrolę nad spółką PRIMA Sp. z o.o. z dniem 30 kwietnia 2009 roku na podstawie umowy kupna. Udział w kapitale spółki zależnej wynosi 100% i uprawnia do 100% głosów na walnym zgromadzeniu wspólników tej spółki .

Z uwagi na odkupione w 2008 roku przez Spółkę akcje własne w liczbie 198 650 na realizację programu opcji menedżerskich i nie wydane pracownikom objętym programem lecz umorzone w 2009 roku, nastąpiło obniżenie kapitału zakładowego Spółki o wartość 596 tys. zł. Zamknięcie Programu opcji menedżerskich nastąpiło w dniu 19.06.2009 roku na podstawie Uchwały Nr 8/2009 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki.

9. Spółka w okresie od stycznia do grudnia 2009 r. nie otrzymała informacji o zmianach w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące .

10. Na dzień 31.12.2009 r. nie zostały zakończone wszczęte przed sądami postępowania dotyczące zobowiązań na wartość 6 996 tys. zł oraz należności na wartość 49 tys. zł, z tego:

a). Sprawa z powództwa Banku Millennium S.A. o zapłatę kwoty 6.634 tys. zł oraz odsetki od tej kwoty w wysokości 43 tys. zł. Spółka w dniu 18 stycznia 2010 roku zawarła przed Sądem Okręgowym w Kielcach ugodę z Bankiem Millennium S.A. z siedzibą w Warszawie. Odlewnie Polskie S.A. uznały w całości powództwo Banku Millennium S.A. w Warszawie i wierzytelność Banku Millennium S.A. w tej wysokości została umieszczona na liście wierzytelności w postępowaniu upadłościowym z możliwością zawarcia układu. W związku z uznaniem powództwa Bank Millennium S.A. w Warszawie zobowiązał się w szczególności do:

- podjęcia działań związanych z przeprowadzeniem stosownych analiz bankowych na potrzeby ewentualnych akceptacji jego organów wewnętrznych, które w przypadku pozytywnego zaopiniowania propozycji układowych ODLEWNI POLSKICH S.A. przez odpowiednie organy umożliwią Bankowi Millennium S.A. głosowanie na zgromadzeniu wierzycieli ODLEWNI POLSKICH S.A. za przyjęciem układu na zasadach określonych w Porozumieniu Restrukturyzacyjnym (o ile takie zostanie zawarte i Bank będzie jego stroną) oraz zgodnie z propozycjami układowymi ODLEWNI POLSKICH S.A. złożonymi wraz z wnioskiem o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu w wersji uwzględniającej ich modyfikację złożoną w Sądzie Rejonowym w Kielcach,
- przedłużenia okresu kredytowania (umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 8.000 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Spółki) do dnia 01.12.2010 roku na dotychczasowych warunkach,
- a w przypadku zawarcia układu z wierzycielami Odlewni Polskich S.A. w trybie wynikającym z jego procedur wewnętrznych Bank podejmie działania związane z przeprowadzeniem stosownych analiz na potrzeby ewentualnych akceptacji jego organów wewnętrznych, które w przypadku pozytywnego zaopiniowania przez odpowiednie organy umożliwią Bankowi finansowanie działalności gospodarczej Spółki po 01.12.2010 roku w ramach kredytu, określonego umową kredytową z dnia 03.12.2007 r. na następujących warunkach, tj. w okresie od 02.12.2010 do 31.12.2014 Bank utrzyma kredytowanie w wysokości 8.000 tys. zł.

- Zaś w latach 2015-2018 w wysokości o 2.000 tys. zł mniejszej w każdym roku, przy utrzymaniu dotychczasowych zabezpieczeń.

Odlewnie Polskie S.A. zapłaci na rzecz Banku Millenium S.A. w Warszawie kwotę 26 tys. zł stanowiącą połowę poniesionych przez Bank Millennium S.A. w Warszawie kosztów sądowych.

b). Sprawa z powództwa Andrzeja Rakoca o zapłatę kwoty 24 tys. EUR (równowartość w PLN wynosi 98 tys. zł), Marka Rożnowskiego o zapłatę kwoty 23 tys. EUR (równowartość w PLN wynosi 94 tys. zł) oraz Wojciecha Żółnowskiego o zapłatę 31 tys. EUR (równowartość w PLN wynosi 127 tys. zł) z tytułu zapłaty za pracę w godzinach nadliczbowych (Syg. akt V P 31/06).

W dniu 16 lutego 2010 roku Sąd Okręgowy w Kielcach V Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych wydał wyrok i zasądził na rzecz Andrzeja Rakocy kwotę 7 tys. EUR (równowartość w PLN wynosi 29 tys. zł) , Marka Rożnowskiego kwotę 7 tys. EUR (równowartość w PLN wynosi 29 tys. zł) oraz na rzecz Wojciecha Żółnowskiego kwotę 10 tys. EUR (równowartość w PLN wynosi 41 tys. zł) wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia 22 listopada 2006 roku do dnia zapłaty. Spółka Akcyjna ODLEWNIE POLSKIE złożyła wniosek o uzasadnienie wyroku i po jego otrzymaniu podejmie decyzję czy składać apelację.

c). Sprawa z powództwa Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE przeciwko Class Guss GmbH Brockhäger Straße 217 Gütersloh Niemcy o zapłatę kwoty 12 tys. EUR (równowartość w PLN wynosi 49 tys. zł) wraz z należnymi odsetkami z tytułu świadczonych usług przez Spółkę na rzecz pozwanego. Sprawa toczy się przed Sądem Okręgowym Bielefeld w Niemczech.

11. Spółka ODLEWNIE POLSKIE S.A. w 2009 roku nie realizowała wspólnych przedsięwzięć z podmiotami nie wchodzącymi w skład Spółki.

12. Przeciętne zatrudnienie w 2009 roku w grupach zawodowych przedstawia się następująco:

	31.12.2009 r.	31.12.2008 r.
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	175	450
Pracownicy pośrednio produkcyjni	63	65
Pracownicy pozostali (pomocniczy)	30	33
Stanowiska nierobotnicze (umysłowi)	84	106
R A Z E M:	352	654

13. Wartość wynagrodzeń wypłaconych Członkom Zarządu w 2009 r. wyniosła 1 316 tys. zł., w tym:

Panu Prezesowi Zarządu Zbigniewowi Rondudzie	539 tys. zł
Panu Wiceprezesowi Zarządu Leszkowi Walczykowi	387 tys. zł
Panu Wiceprezesowi Zarządu Ryszardowi Pisarskiemu	390 tys. zł

Radzie Nadzorczej wypłacono 224 tys. zł., w tym:

Panu Jackowi Jaroszkowi	104 tys. zł */
Pani Józefie Famielec	30 tys. zł
Panu Romanowi Wronie	30 tys. zł
Pani Marii Chmielewskiej	30 tys. zł
Pani Ewie Majkowskiej	30 tys. zł

(*/ w tym: 35 tys. zł - wynagrodzenie za pełnienie funkcji Członka Rady Nadzorczej oraz 69 tys. zł – wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę).

14. W Spółce Odlewnie Polskie na koniec miesiąca grudnia 2009 r. wystąpiły należności z tyt. niespłaconej a udzielonej przez Spółkę pożyczki następującemu podmiotowi:

	Kwota	Termin spłaty	Oprocentowanie
Zakład Odlewniczy MISTAL Sp. z o.o. w upadłości w Myszkowie	659 tys.PLN	31.01.2003r.	śr.arytm.stawki Wibor dla dep. 1M z 5-ciu ostatnich notowań w poprz.m-cu kalendarzowym oraz marża w wys.1,5 % w stosunku rocznym

Na należność z tyt. niespłaconej pożyczki udzielonej Zakładowi Odlewniczemu MISTAL sp. z o.o. w upadłości z siedzibą w Myszkowie, Spółka Odlewnie Polskie S.A. utworzyła w 2001 r. odpis aktualizujący w pełnej wysokości, który wraz z odsetkami stanowi kwotę **805 tys. zł.**

Spółka nie udzieliła Członkom Zarządu i Radzie Nadzorczej a także podmiotowi od niej zależnemu, tj. Spółce Prima Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach zaliczek, pożyczek i gwarancji. Nie zawierała też transakcji z członkami rodzin tych organów. Natomiast dokonała dopłaty zwrotnej dla Spółki zależnej Prima Sp. z o.o. w kwocie 100 tys. zł. Termin zwrotu dopłaty, to m-c luty 2010 r. Dopłata została zwrócona w terminie.

15. Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 16/2009 z dnia 25 czerwca 2009 r. dokonała wyboru innego niż w 2008 r. podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.

Na tej podstawie Spółka w dniu 14.07.2009 r. zawarła umowę nr 3/09/P z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych pod nazwą „AUXILIUM” S.A. Kancelaria Biegłych Rewidentów z siedzibą w Krakowie na dokonanie przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego za 2009 r. oraz w dniu 14.07.2009 r. umowę nr 8 na badanie sprawozdania finansowego za 2009 r. W związku z tym, że podmiot uprawniony do badania zmienił formę organizacyjno-prawną, aneksem do w/w umowy zmieniono nazwę podmiotu badającego sprawozdanie finansowe na AUXILIUM – AUDYT Krystyna Adamus, Jadwiga Faron- Spółka Komandytowa z siedzibą w Krakowie.

Wynagrodzenie należne audytorowi za rok obrotowy 2009 za realizowane usługi wyniosło:

Lp.	Tytuł	Kwota wynagrodzenia za 2009 r.	Kwota wynagrodzenia za 2008 r.
1.	Przegląd półrocznego skróconego sprawozdania finansowego	8 tys. zł	12 tys. zł
2.	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 tys. zł	27 tys. zł
	Razem	16 tys. zł	39 tys. zł

Innych usług na rzecz Spółki Odlewnie Polskie S.A. poza wyżej wymienionymi podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za 2009 r nie wykonywał.

16. W sprawozdaniu finansowym za 2009 r. nie dokonano korekt wynikających z ewentualnych zastrzeżeń biegłych rewidentów za rok poprzedni tj. 2008 r. z uwagi na brak takich zastrzeżeń. Nie wystąpiły również istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

17. Po dniu sporządzenia bilansu za 2009 rok w Spółce Odlewnie Polskie wystąpiły następujące zdarzenia mające wpływ na jej sytuację majątkową i finansową:

- 1) w dniu 18.01.2010 r. Spółka zawarła przed Sądem Okręgowym w Kielcach ugodę z Bankiem Millennium S.A., na mocy której uznała w całości powództwo Banku Millennium S.A. w kwocie głównej 6.634 tys. zł wraz z odsetkami w kwocie 43 tys. zł. Wierzytelność ta została umieszczona na liście wierzytelności w postępowaniu upadłościowym z możliwością zawarcia układu. Bank Millennium S.A. w ramach podpisanego porozumienia zobowiązał się do wykonania następujących postanowień:
 - przedłużenia okresu kredytowania (umowa o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 8.000 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Spółki) do dnia 01.12.2010 roku, na dotychczasowych warunkach
 - podjęcia działań związanych z przeprowadzeniem stosownych analiz bankowych na potrzeby ewentualnych akceptacji jego organów wewnętrznych, które w przypadku pozytywnego zaopiniowania propozycji układowych Odlewni Polskich S.A. przez odpowiednie organy umożliwią Bankowi Millennium S.A. głosowanie na zgromadzeniu wierzycieli odlewni Polskich S.A. za przyjęciem układu na zasadach określonych w Porozumieniu Restrukturyzacyjnym (o ile takie zostanie zawarte i Bank będzie jego stroną) oraz zgodnie z propozycjami układowymi Odlewni Polskich S.A. złożonymi wraz z wnioskiem o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu w wersji uwzględniającej ich modyfikację złożoną w Sądzie Rejonowym w Kielcach,
 - w przypadku zawarcia układu z wierzycielami Odlewni Polskich S.A. w trybie wynikającym z jego procedur wewnętrznych Bank podejmie działania związane z przeprowadzeniem stosownych analiz na potrzeby ewentualnych akceptacji jego organów wewnętrznych, które w przypadku pozytywnego zaopiniowania przez odpowiednie organy umożliwią Bankowi finansowanie działalności gospodarczej Spółki po 01.12.2010 roku w ramach kredytu, określonego umową kredytową z dnia 03.12.2007 r. na następujących warunkach, tj. w okresie od 02.12.2010 do 31.12.2014 Bank utrzyma kredytowanie w wysokości 8.000 tys. zł. Zaś w latach 2015-2018 w wysokości o 2.000 tys. zł mniejszej w każdym roku, przy utrzymaniu dotychczasowych zabezpieczeń.
- 2) w dniu 27.01.2010 r. Spółka zawarła z Bankiem Millennium aneks nr 4 do umowy z dnia 03.12.2007 r. o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 8.000 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Spółki, na mocy którego okres kredytowania został przedłużony do dnia 01.12.2010 r. z zachowaniem dotychczasowych warunków oprocentowania i zabezpieczeń. Bank pobrał prowizję za sporządzenie aneksu w wysokości 1,65% wartości umowy.
- 3) w dniu 05.03.2010 r. Spółka podała do publicznej wiadomości, że w dniu 2 kwietnia 2010 r. odbędzie się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy wraz z porządkiem obrad, który przewiduje między innymi podjęcie uchwał w sprawach:
 - zmian Statutu Spółki poprzez zmianę paragrafów: 15; 17; 20-25; 29 oraz 36,
 - zmian w składzie Rady Nadzorczej poprzez odwołanie wszystkich obecnych członków Rady Nadzorczej i powołanie nowych członków Rady Nadzorczej Spółki oraz ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej Spółki,

- przyjęcia nowego tekstu jednolitego Statutu Spółki,
- upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki,
- ustalenia zasad pełnienia funkcji przez Członków Rady Nadzorczej Spółki w następnej kadencji.

Powyższe jest następstwem wszczętych przez Spółkę negocjacji z bankami- głównymi wierzycielami Spółki , których przedmiotem jest uzgodnienie warunków restrukturyzacji zadłużenia Spółki wobec banków , w celu umożliwienia przyjęcia układu na zgromadzeniu wierzycieli w postępowaniu upadłościowym Spółki.

18. Na majątku Spółki zabezpieczone zostały wyłącznie zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych i krótkoterminowych.

L.p.	Bank	Przedmiot Zabezpieczenia	Tytuł zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia	
				wg umowy	księgowa
1	Bank Millennium SA z siedzibą w Warszawie	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym na kwotę 8.000 tys. zł	a) majątek rzeczowy	16.334	12 234
			- umowa przewłaszczenia dwóch linii technologicznych o numerze inw. 1903/5 i 1902/5 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych - zastaw rejestrowy na urządzeniu do teletransmisji pomiarów energetycznych o numerze inw. 1999/6 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej	145	109
2	Bank Millennium SA z siedzibą w Warszawie	Kredyt obrotowy na kwotę 4.000 tys. zł.	a) majątek rzeczowy	Jw.	Jw.
			- umowa przewłaszczenia . dwóch linii technologicznych o numerze inw. 1903/5 i 1902/5 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych (zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku bieżącym) - zastaw rejestrowy na urządzeniu do teletransmisji pomiarów energetycznych o numerze inw. 1999/6 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej (zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku bieżącym)	Jw.	Jw.
3	Fortis Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie	Umowa ugody zawarta w miejsce wypowiedzianej umowy wielocelowej linii kredytowej w rachunku bieżącym na kwotę 10.000 tys. zł	a) majątek rzeczowy	4.000	4 487
			- hipoteka kaucyjna w księdze wieczystej 23.237 i cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych		
			b) majątek obrotowy	7.000	7.000
			- zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej zapasów w zakresie kradzieży, włamania, rabunku, pożaru oraz innych zdarzeń losowych		
			- przelew wierzytelności istniejących i przyszłych z tyt. wszystkich należności eksportowych przysługujących	1 698	1 256

			Kredytobiorcy od jego następujących dłużników: KORPO Sp. z o.o. w Jaworze, Sipma S.A. w Lublinie, AVK Polska Sp. z o.o. w Pniewach, PHZ „VEGA” Paweł Budnicki w Warszawie, Starosielski – Fabryka przekładni Kątowych Janusz Starosielski w Słupsku, Maschinenbau Metzger AG z siedzibą w Szwajcarii.		
4	Volkswagen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie	Kredyt samochodowy na kwotę 97 tys. zł	a) majątek rzeczowy - przewłaszczenie samochodu osobowego Volkswagen PASSAT LIMOUSINE Nr podwozia WVVZZZ3CZ8P005053 - TST 39RP (nr inw.2006/7)	97	59

19. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z podziałem na okresy spłaty.

a) Zobowiązania długoterminowe wg okresów spłaty:

- od 1 roku do 3 lat	9 728 tys. zł
- od 3 do 5 lat	-
- powyżej 5 lat	-

zobowiązania długoterminowe razem: 9 728 tys. zł

Pierwszy rok spłaty liczony jest od stycznia 2011 roku.

b) zobowiązania krótkoterminowe (w tym zobowiązania objęte restrukturyzacją w ramach toczącego się postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu w kwocie 110 647 tys. zł) według okresów spłat wynoszą:

- do 1 roku	127 328 tys. zł
- od 1 do 5 lat	-
- powyżej 5 lat	-

zobowiązania krótkoterminowe razem: 127 328 tys. zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2009 r. nie odbyło się jeszcze głosowanie wierzycieli Spółki w sprawie zawarcia układu.

20. W 2009 r. nie dokonano zmian przyjętych zasad polityki rachunkowości, poza przedstawioną we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego (pkt 8) zmianą stawki amortyzacyjnej dla środka trwałego pn. piec dwutyglowy średniej częstotliwości.**21. Sprawozdanie finansowe za okres: 01.01.2009 – 31.12.2009 r. sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności Spółki pomimo złożonego w dniu 16.01.2009 r. do Sądu Rejonowego w Kielcach wniosku o upadłość z możliwością zawarcia układu. Sąd Rejonowy w Kielcach Wydział Gospodarczy Sekcja Upadłości wydał postanowienie z dnia 12 lutego 2009 r. Sygn. akt V GU 1/09, w którym postanawia między innymi ogłosić upadłość Odlewni Polskich S.A. z siedzibą w**

Starachowicach oraz określić, że upadłość prowadzona będzie z możliwością zawarcia układu.

Wraz z wnioskiem o upadłość z możliwością zawarcia układu Spółka złożyła do Sądu propozycje układowe, które następnie w stosunku do wierzytelności powyżej 2,0 mln. zł, zmodyfikowała w dniu 10 sierpnia 2009 r. oraz w dniu 11 marca 2010 r.

Do dnia bilansowego układ z wierzycielami nie został zawarty z powodów proceduralnych niezależnych od Spółki. Spółka oczekuje, że nie później niż do końca I półrocza 2010 r. układ z wierzycielami zostanie zawarty i nastąpi jego uprawomocnienie.

Wyniki prowadzonych negocjacji z głównymi wierzycielami Spółki uprawdopodobniają zawarcie układu, a tym samym możliwość kontynuowania działalności, która może być zagrożona tylko w przypadku nie zawarcia układu z wierzycielami.

- 22.** Od II kwartału 2004 r. Spółka Odlewnie Polskie SA nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółką dominującą dla Odlewni Polskich S.A. jest spółka OP Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach, Al. Wyzwolenia 70 posiadająca 44,29% udział w kapitale i uprawniona do 44,29% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy.

Spółka dominująca OP Invest sp. z o.o. sporządza sprawozdanie finansowe jednostkowe i skonsolidowane.

Na podstawie umowy kupna, od dnia 30 kwietnia 2009 r. Odlewnie Polskie S.A. posiada 100% udziałów w kapitale Spółki PRIMA Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach, Al. Wyzwolenia 70.

Jednakże na podstawie art. 56 ust. 3 ustawy o rachunkowości Odlewnie Polskie S.A. odstąpiła od sporządzania półrocznego, kwartalnego i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż podstawowe wielkości ekonomiczne jednostki zależnej Prima Sp. z o.o. (przychody, suma bilansowa, wynik finansowy) są nieistotne dla realizacji celu określonego w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Przychody uzyskiwane przez spółkę zależną podlegałyby w całości wyłączeniu w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, gdyż spółka ta świadczy usługi wyłącznie dla spółki dominującej, tj. Odlewnie Polskie S.A.

W tabeli poniżej przedstawiono podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe charakteryzujące działalność spółki zależnej Prima Sp. z o.o.

Wskaźniki ekonomiczno- finansowe spółki zależnej PRIMA Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach

Lp.	Tytuł	2009 r. w tys. zł	2008 r. w tys. zł
1	Przychody ogółem , w tym:		
	- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 085	2 021
	- pozostałe przychody operacyjne	30	168
	- przychody finansowe	1	0
4	Zysk (strata) netto	5	-65
5	Wartość aktywów trwałych	105	10
6	Suma Bilansowa	336	48
7	Kapitał własny, w tym:	76	-29
	- kapitał zakładowy	50	50
	- pozostałe kapitały rezerwowe	100	0
	- niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-79	-15
	- zysk/ strata bieżącego okresu	5	-64
8	Przeciętne roczne zatrudnienie (w etatach)	17,3	33

23. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi w 2009 roku.

a) transakcje z jednostką dominującą : OP Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach

Nazwa spółki	Status Spółki	Kapitał zakładowy w tys. zł	Wynik finansowy w tys. zł	Wzajemne transakcje w tys. zł		Należności w tys. zł	Zobowiązania w tys. zł	Wartość bilansowa udziałów w tys. zł	Udział w kapitale w %
				przychody	koszty				
1.OP Invest Sp. z o.o.	dominująca	320	37	.101	2	21	-	7 903	44,29
2.Odlewnie Polskie S.A.	zależna	37 546	-1 754	2	101	-	21	-	-
Razem:				103	103				

Wzajemne transakcje ze spółką dominującą OP Invest wyniosły 103 tys. zł.

b) transakcje z jednostką zależną: Prima Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach

Nazwa spółki	Status Spółki	Kapitał zakładowy w tys. zł	Wynik finansowy w tys. zł	Wzajemne transakcje w tys. zł		Należności w tys. zł	Zobowiązania w tys. zł	Wartość bilansowa udziałów w tys. zł	Udział w kapitale w %
				przychody	koszty				
1.PRIMA Sp. z o.o.	zależna	50	5	791	.481	..48	..48	-	-
3.Odlewnie Polskie S.A.	dominująca	37 546	-1 754	481	791	48	48	120	100
Razem:				1 272	1 272				

Jak wynika z tabeli wzajemne transakcje ze spółką zależną Prima wyniosły 1 272 tys. zł.

Odlewnie Polskie S.A. nie posiada innych jednostek zależnych niż wymieniona powyżej.
 Spółka nie zawierała z podmiotami powiązanymi transakcji nietypowych i nierutynowych, odbiegających od warunków rynkowych.

24. Kapitał podstawowy Spółki na początek okresu sprawozdawczego wynosił 38.142 tys. zł i dzielił się na 12.713.889 szt. akcji w cenie 3,00 zł każda. Na skutek umorzenia akcji własnych, nabytych w 2008 roku w celu wydania ich pracownikom Spółki w ramach programem opcji menedżerskich, który w związku z sytuacją ekonomiczną Spółki i rezygnacją pracowników z udziału w nim został zamknięty, kapitał podstawowy uległ obniżeniu o 198.650 szt. akcji i na dzień bilansowy wyniósł 37.546 tys. zł, i dzielił się na 12.515.239 sztuk akcji w cenie 3,00 zł każda.

Struktura własności kapitału podstawowego:

Lp.	Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji w sztukach	Cena nominalna w zł.	Wartość nominalna w tys. zł	Udział w kapitale w %
1	OP Invest Sp. z o.o.	5 543 000	3,00	16 629	44,29 %
2	OFE POLSAT	855 734	3,00	2 567	6,84 %
3	Mariusz Bruliński	640 000	3,00	1 920	5,11%
4	Leszek Walczyk	492 683	3,00	1 478	3,94 %
5	Pozostali Akcjonariusze	4 983 822	3,00	14 952	39,82 %
RAZEM (1-5)		12 515 239	3,00	37 546	100,00 %

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego pokrywają się z danymi zawartymi w bilansie i w zestawieniu zmian kapitału własnego.

Stan na koniec roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan na początek roku obrotowego kapitałów własnych przedstawione są w załączniku – Zestawienie zmian kapitału własnego.

25. Zarząd Spółki **proponuje pokrycie straty** uzyskanej za rok obrotowy 2009 w wysokości 1.754 tys. zł z zysków lat przyszłych.

Proponuje też aby część straty z 2008 roku w kwocie 899 tys. zł pokryć z kapitału zapasowego Spółki powstałego z niewykorzystanego kapitału rezerwowego na wykup akcji własnych.

26. Zmiany wielkości szacunkowych rezerw i odpisów aktualizujących

Aktywa z tytułu podatku odroczonego

W okresie od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zwiększyły się o kwotę **154 tys. zł.**

Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego

W okresie od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmniejszyły się o **4 tys. zł.**

W Spółce, w okresie 12 miesięcy 2009 r. utworzono i rozwiązano następujące istotne rezerwy lub odpisy aktualizujące:

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2008r.	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2009r.
Odpis aktualizujący zapasy materiałów i towarów	266	-	48	218
Odpis aktualizujący należności i pożyczki	4.060	625	-	4 685
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	546	-	324	222
Rezerwa na koszty braków jakościowych	389	-	229	160
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	236	402	236	402
Rezerwa na urlopy	153	-	54	99
Rezerwa na podatki z tytułu prowadzonej działalności przez Oddział w Niemczech	70	280	157	193
Rezerwa na badanie bilansu	26	8	26	8
Ostrożna wycena i odpis aktualizujący zapasy wyrobów gotowych	-	873	-	873

27. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne (aktywa) w tys. zł.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2009r.	Stan na 31.12.2008r.
1.	<i>Długoterminowe</i>	3 938	3 607
1.1	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 714	2 560
1.2	inne , czynne rozliczenia kosztów ,w tym:	1 224	1 047
1.2.1	rozliczane w czasie koszty przygotowania nowej produkcji	142	470
1.2.2	rozliczane w czasie koszty remontów	621	546
1.2.3	rozliczane w czasie koszty wdrożenia ZSZ (IMPULS BPSC)		31
1.2.4	koszty postępowania układowego do rozliczenia w czasie	461	
2.	<i>Krótkoterminowe</i>	3 805	1 652
2.1	Krótkoterminowe - czynne rozliczenia kosztów	945	1 534
2.1.1	rozliczane w czasie koszty ubezpieczenia	72	77
2.1.2.	rozliczane w czasie koszty prenumeraty	7	16
2.1.3	rozliczne w czasie koszty przygotowania nowej produkcji	418	633
2.1.4	rozliczane w czasie koszty remontów	351	777
2.1.5	rozliczane w czasie koszty wdrożenia ZSZ (IMPULS BPSC)	31	31
2.1.6	koszty postępowania układowego do rozliczenia w czasie	66	
2.2	Krótkoterminowe - pozostałe rozliczenia międzyokresowe	2 860	118
2.2.1	inne rozliczenie (poz. Oddziału, omodelowanie, koszty finansowe)		118
2.2.2	koszty finansowe - odsetki od opcji przewidziane do umorzenia	2 860	
	RAZEM (Długoterminowe i Krótkoterminowe)	7 743	5 259

Rozliczenia międzyokresowe bierne (pasywa) - w tys. zł

Lp.	Tytuł	2009r.	2008r.
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	160	389
a	Krótkoterminowe	160	389
	- rezerwa na koszty braków jakościowych	160	389
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 108	7 977
a	Długoterminowe	6 018	7 383
	- dotacja do środków trwałych otrzymana z PFRON	95	125
	- dotacja do projektu celowego OBR Min.Nauki i Informatyzacji	215	390
	- dotacja do projektu celowego ADI Min.Nauki i Informatyzacji	411	704
	- dotacja do środków trwałych z NFOŚiGW	5 136	5 648
	- dotacja do pieca otrzymana z Min.Gospodarki	161	516
b	Krótkoterminowe	1 090	594
	- dotacja do środków trwałych otrzymana z PFRON	31	30
	- dotacja do projektu celowego OBR Min.Nauki i Informatyzacji	78	
	- dotacja do projektu celowego ADI Min.Nauki i Informatyzacji	141	
	- dotacja do środków trwałych z NFOŚiGW	512	512
	- dotacja do pieca otrzymana z Min.Gospodarki	51	52
	- przychody z tytułu wyrobów gotowych w drodze	277	
	RAZEM	7 268	8 366

28. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ogółem.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	Dane sprawozdawcze		Dane porównawcze	
		2009r.	%	2008r.	%
1	Przychody z działalności podstawowej	63 279	95,19%	141 012	91,03%
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży:	61 702	92,81%	129 798	83,79%
1.1.1.	Odlewy żeliwne i staliwne	53 791	80,91%	85 855	55,43%
1.1.2.	Usługi odlewnicze świadczone w I kw. 2009 r. przez Oddział w Niemczech	1 828	2,75%	4 849	3,13%
1.1.3.	Pozostałe usługi (media, transport, dzierżawa, inne)	6 083	9,15%	39 094	25,23%
1.2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 577	2,37%	11 214	7,24%
2	Pozostałe przychody operacyjne	2 049	3,08%	2 913	1,88%
2.1.	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	2	0,00%	-	0,0%
2.2.	dotacje na inwestycje (przychody odpisywane równolegle do amortyzacji)	1 159	1,74%	839	0,54%
2.3.	inne pozostałe przychody operacyjne	888	1,34%	2 074	1,34%
3	Przychody finansowe	1 151	1,73%	10 978	7,09%
4	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
	RAZEM	66 479	100,00%	154 903	100,00%

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna (w tys. zł)

Lp.	Tytuł	za okres	
		2009r.	2008r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 702	129 798
	kraj	27 066	48 147
	kraje UE i pozostałe	34 636	81 651
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 577	11 214
	kraj	952	9 624
	kraje UE i pozostałe	625	1 590
	RAZEM	63 279	141 012

29. Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby. */

Lp.	Tytuł	2009 r.	udział w %	2008 r.	udział w %
1	amortyzacja	4 403	7,09%	4 026	3,00%
2	zużycie materiałów i energii	27 937	44,98%	54 720	40,75%
3	usługi obce	11 127	17,92%	24 631	18,34%
4	podatki i opłaty	729	1,17%	704	0,52%
5	wynagrodzenia	13 295	21,41%	37 523	27,95%
6	ubezpieczenia i inne świadczenia	3 034	4,89%	8 011	5,97%
7	pozostałe koszty rodzajowe	1 579	2,54%	4 655	3,47%
	RAZEM	62 104	100,00%	134 270	100,00%

*/Koszty rodzajowe nie zawierają wartości sprzedanych materiałów i towarów .

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby wyniosły w 2009 r 85 tys. zł i dotyczyły wytworzenia środków trwałych.

30. Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe Spółki prezentuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 rok oraz porównywalne dane finansowe za 2008 rok.

Dane finansowe zawarte w sprawozdaniu za 2009 r. nie podlegały przekształceniu i doprowadzeniu do porównywalności z danymi za 2008 r. z uwagi na stosowanie identycznych zasad wyceny w obydwu latach.

W sprawozdaniu finansowym za 2009 r. nie dokonano korekt wynikających z ewentualnych zastrzeżeń biegłych rewidentów za rok poprzedni tj. 2008 r. z uwagi na brak takich zastrzeżeń

31. Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (straty) brutto:

Podatek dochodowy bieżący w tys. zł

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Strata brutto	-1 671
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	9 108
	Amortyzacja niepodatkowa środków trwałych i WNiP	3 566
	Utworzone rezerwy	1 163

	Koszty związane z Oddziałem w Niemczech (różnice kursowe, inne)	1 160
	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	873
	Nowe uruchomienia rozliczane w czasie (koszt podatkowy ub.okresów)	851
	Koszty remontów rozliczane w czasie (koszt podatkowy ub.okresów)	351
	Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	306
	Odsetki naliczone niezapłacone	231
	Odszkodowania z tytułu braków	125
	Instrumenty finansowe niezapłacone	102
	Dopłata zwrotna do kapitału spółki zależnej Prima	100
	Inne koszty niepodatkowe	280
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	3 863
	Odpis dotacji wg stawek bilansowych	2 531
	Rozwiązane rezerwy	628
	Przychody związane z Oddziałem w Niemczech (różnice kursowe, inne)	375
	Przychody z tytułu zwrotu kosztów odszkodowań za braki	239
	Rozwiązanie odpisów aktualizujących	47
	Pozostałe przychody NPP	43
4	Inne różnice pomiędzy wynikiem brutto a podstawą opodatkowania	-2 347
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 227
6	Podatek dochodowy (dotyczy Oddziału w Niemczech)	233

32. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych wraz z wyjaśnieniem różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych .

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1.01. do 31.12.2009r. - metoda pośrednia (w tys. zł)

Lp.	Tytuł	za okres 01.01.2009- 31.12.2009	za okres 01.01.2008- 31.12.2008
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	(1 754)	(106 113)
II	Korekty razem	15 727	104 094
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	13 973	(2 019)
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	6 208	9 648
II	Wydatki	8 743	18 479
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 525)	(8 831)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	1 151	15 744
II	Wydatki	7 471	2 884
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(6 320)	(13 860)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(5 118)	(2 010)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(5 118)	(2 010)
F	Środki pieniężne na początek okresu	6 596	4 586
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	11 714	6 596

Wskazane w rachunku przepływów środki pieniężne w działalności operacyjnej, zmiany stanu nie są zgodne z bilansową zmianą stanu BZ i BO w następujących pozycjach:

- a) należności – różnice dotyczą zmiany stanu należności dotyczących sprzedaży majątku trwałego,
- b) zobowiązania – ze stanu zobowiązań na BO i BZ wyeliminowano kredyty oraz zobowiązania inwestycyjne,
- c) Nakłady inwestycyjne skorygowano o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych i zaliczek na inwestycje.

Struktura środków pieniężnych na dzień 31.12.2009r. (w tys. zł):

- Środki pieniężne w kasie	13
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 855
- Środki pieniężne na lokatach bankowych	9 846
Razem	11 714

Główny Księgowy

Teodora Waksmundzka

ZARZĄD

WICEPREZES ZARZĄDU

Ryszard Pisarski

WICEPREZES ZARZĄDU

Leszek Walczyk

PREZES ZARZĄDU

Zbigniew Ronduda