

Dodatkowe noty objaśniające**Nota Nr 1 “Instrumenty finansowe”**

Spółka mając na celu zabezpieczenie części swoich przychodów walutowych z eksportu wyrobów przed skutkami zmian kursu EURO w relacji do złotówki, w trakcie bieżącego roku zawarła (bezpośrednio z bankami ją finansującymi) kontrakty walutowe typu forward na sprzedaż tej waluty.

W wyniku zawarcia przedmiotowych umów powstały pochodne instrumenty finansowe. Ich wartość godziwa w dniu zawarcia kontraktu równa była zeru, co wynika z podstawowego założenia równości ceny dostawy i ceny terminowej na ten dzień.

Nierozliczone na dzień bilansowy instrumenty zostały wycenione w wartości godziwej, jaka mogłaby zostać uzyskana gdyby transakcja została na ten dzień całkowicie rozliczona.

Do wyceny przyjęto formuły stosowane przez bank, z którym są zawarte umowy. Skutki wyceny zostały zaliczone do przychodów finansowych.

Lp	Rodzaj transakcji	Bank	Kwota transakcji	Termin rozliczenia	Kurs terminowy	Wartość godziwa na dzień bilansowy
1	2	3	4	5	6	7
1.	sprzedaż	PEKAO SA	150 000 EUR	07.04.2011	3,94	-6 463,30
2.	sprzedaż	PEKAO SA	150 000 EUR	08.04.2011	3,92	-9 477,40
3.	sprzedaż	PEKAO SA	60 000 EUR	28.04.2011	4,005	971,40
4.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	04.05.2011	4,005	1 467,90
5.	sprzedaż	PEKAO SA	3 000 EUR	06.05.2011	4,155	488,10
6.	sprzedaż	PKO BP SA	100 000 EUR	25.05.2011	4,17	16 093,13
7.	sprzedaż	PEKAO SA	200 000 EUR	07.10.2011	4,036	668,30
8.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	25.11.2011	4,065	1 960,10
9.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	25.11.2011	4,085	3 901,40
10.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 GBP	25.11.2011	4,79	11 646,00
						21 255,63

Uwzględniając cel zawartych umów kreujących opisane instrumenty finansowe podlegają one zaliczeniu, jako instrumenty pochodne nie zaliczone do instrumentów zabezpieczających, do kategorii „aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu” i prezentowane są w bilansie jako „krótkoterminowe aktywa finansowe – inne krótkoterminowe aktywa finansowe – w pozostałych jednostkach”

Zawarte transakcje forward stwarzają ryzyko w postaci tego, że mogą nie dać dodatkowego profitu w sytuacji kiedy kurs z dnia realizacji będzie wyższy od kursu terminowego.

Do instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu zaliczane są również posiadane na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych w kwocie 22 940 tys. zł. Są to zarówno kredyty zaciągnięte na sfinansowanie działalności bieżącej, jak i na zakup składników majątku trwałego. Kredyty na zakup składników majątku trwałego zostały wycenione są według skorygowanej ceny nabycia, a skutek wyceny zaliczono do kosztów finansowych. Szczegółowy wykaz zaciągniętych kredytów na dzień bilansowy z podziałem na krótko- i długoterminowe przedstawiony jest w notach objaśniających do bilansu 15d i 16c.

Spółka, z tytułu tego rodzaju zobowiązań, narażona jest na ryzyko stopy procentowej. Oprocentowanie kredytów oparte jest na zmiennej stopie procentowej. Podwyższenie stopy wibor, euribor oraz redyskonta weksli czy marży banku wpłynie na wzrost kosztu obsługi zadłużenia. Istnieje również ryzyko niekorzystnej zmiany kursu EURO do złotówki w przypadku kredytu zaciągniętego w EURO.

Oprócz zobowiązań kredytowych Spółka posiada zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingu operacyjnego zakwalifikowanych zgodnie z ustawą o rachunkowości do leasingu finansowego. Umowy zawierane były wyłącznie w walucie krajowej. Zaliczone zostały do instrumentów finansowych przeznaczonych

do obrotu i wykazywane są w bilansie w pozycji długo- i krótkoterminowych zobowiązań finansowych. Wzrost stopy wibor ponad określony w umowie poziom przełoży się na podwyższenie opłat leasingowych.

Na dzień bilansowy Spółka posiada 27 zawartych umów leasingowych.

Lp.	Numer umowy leasingowej	Przedmiot umowy	Data zawarcia umowy	Czas trwania umowy w miesiącach	Wartość umowy w tys. zł
1.	WH6/00030/2007	Ładowarka teleskopowa	21-09-2007	49	200
2.	WH6/00031/2007	Ładowarka kołowa	21-09-2007	49	315
3.	WH6/00032/2007	Nośnik teleskopowy	10-10-2007	49	181
4.	WH6/00039/2007	Wózek widłowy	20-12-2007	37	97
5.	WH6/00040/2007	Wózek widłowy	20-12-2007	37	97
6.	WH4/00003/2008	Wózek widłowy	01-02-2008	37	93
7.	WH4/00004/2008	Ładowarka teleskopowa	12-02-2008	49	191
8.	PTL/08/07/05170	Renault Master	07-07-2008	36	91
9.	32/0188/09	Maszyna do brykietowania	07-10-2009	37	240
10.	32/0189/09	Łuparka rozpałki	07-10-2009	37	31
11.	32/0190/09	Łuparka do drewna	07-10-2009	37	19
12.	32/0191/09	Przerzynarko-łuparka	07-10-2009	37	139
13.	32-0192/09	Owijarka drewna	07-10-2009	37	18
14.	32/0243/09	Wózek widłowy	17-11-2009	37	85
15.	32/0244/09	Wózek widłowy	17-11-2009	37	85
16.	32/0015/10	Wózek widłowy	15-01-2010	37	111
17.	32/0016/10	Wielopięła	15-01-2010	37	65
18.	32/0067/10	Ładowarka kołowa	02-03-2010	49	310
19.	32/0127/10	Wózek widłowy	19-04-2010	37	100
20.	32/0231/10	Wózek widłowy	11-08-2010	37	85
21.	32/0232/10	Wózek widłowy	11-08-2010	37	85
22.	32/0233/10	Ładowarka	11-08-2010	37	122
23.	32/0234/10	Wózek widłowy	11-08-2010	37	85
24.	32/0288/10	Wózek widłowy Linde	28-09-2010	37	72
25.	32/0352/10	Wózek widłowy	12-11-2010	37	96
26.	32/0358/10	Ładowarka kołowa	18-11-2010	37	245
27.	32/0377/10	Ładowarka kołowa	26-11-2010	49	219
Razem					3 477

Poza ww. instrumentami finansowymi Spółka posiada zawartą z bankiem PEKAO SA umowę z dnia 07.12.2007 r. na zabezpieczenie poziomu oprocentowania kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na kwotę 2 mln zł. Kredyt jest w stanie spłaty - do 31.12.2014 r. po 23,8 tys. zł miesięcznie. W umowie kredytowej oprocentowanie przyjęto w wysokości 1M wibor podwyższony o 1,3% marży. Zabezpieczenie zostało ustalone na poziomie 1 M wibor = 5,97%. Instrument został zaliczony do kategorii instrumentów przeznaczonych do obrotu. Rozliczenie odchyleń odbywa się miesięcznie, a różnica stanowi przychody lub koszty finansowe. Spółka z tytułu zawartej umowy będzie ponosiła wyższe koszty obsługi zadłużenia kiedy stopa wibor ukształtuje się poniżej ustalonej wysokości zabezpieczenia. Na dzień bilansowy nie uwzględniono wyceny tego instrumentu w sprawozdaniu, ponieważ ustalona wartość jest nieistotna.

Nota Nr 2 “Zobowiązania warunkowe, udzielone poręczenia”**1. Zobowiązania warunkowe.**

Do umów o pracę członków Zarządu jest wprowadzona klauzula mówiąca, że w przypadku rozwiązania umowy o pracę za wypowiedzeniem dokonany przez pracodawcę lub bez wypowiedzenia w trybie art. 53 Kodeksu Pracy – przysługuje im odprawa pieniężna w wysokości osiemnastokrotnego ostatniego miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. Klauzule te rodzą zobowiązanie warunkowe o wartości 911 tys. zł.

2. Poręczenia i gwarancje

Nie występują

Nota Nr 3 “Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli”

Spółka nie posiada zobowiązań zarówno wobec budżetu, jak i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nota Nr 4 “Działalność zaniechana”

Nie miała miejsca.

Nota Nr 5 “Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby”

Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2010 r.

Zakład Zadanie inwestycyjne	wartość w tys. zł	w tym odsetki
<u>Czaplinek</u>		
1. modernizacja hali	2	
Razem	2	
<u>Drawsko</u>		
1. modernizacja hali	31	
Razem	31	
<u>Kalisz</u>		
1. "nowy tartak"	4 519	270
2. pilarka	3	
Razem	4 522	270
<u>Kołacz</u>		
1. wiata sortowni	72	
2. wiata stalowa	67	
3. nawierzchnie wewnętrzne	10	
4. pilarka panelowa	10	
5. zasilanie do linii podkładów	5	
6. czyszczarka	12	
7. łuparka pozioma	1	
Razem	177	0
<u>Krosino</u>		
1. rozbudowa hali traków	58	
Razem	58	

<u>Manowo</u>		
1. sortownik	8	
Razem	8	
<u>Stawoborze</u>		
1. modernizacja hali traków	7	
2. pilarka poprzeczna	65	
Razem	72	
<u>Świerczyna</u>		
1. kotłownia	12	
Razem	12	
<u>Wierzchowo</u>		
1. rozbudowa wiaty	6	
2. obtaczarka	9	
3. maszyna do produkcji podłóg	26	
4. szlifierka	18	
Razem	59	
<u>SF Szczecinek</u>		
1. przyłącze gazowe	2	
2. magazyn	2	
Razem	4	
<u>SF Koszalin</u>		
1. przebudowa wiaty	4	
Razem	4	
<u>Biuro Spółki</u>		
1. modernizacja OW - projekt budowlany	61	
2. przebudowa klubu	6	
Razem	67	0
Ogółem nakłady na środki trwałe	5 016	270
Nakłady na wnip - patent	3	-
Ogółem	5 019	270

Nota Nr 6 "Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne"

1. Nakłady inwestycyjne - poniesione

W ramach działalności inwestycyjnej Spółka poniosła nakłady w łącznej kwocie 2 632 tys. zł.

Wyszczególnienie	BO na 01.01.2010 r.		Poniesione nakłady	Rozliczone nakłady			BZ na 31.12. 2010 r.
	brutto	po aktualiza cji		Ogółem	na przychód majątku trwałego	spisane lub sprzedane	
Nakłady ogółem na:	5 858	5 844	2 632	3 457	3 393	64	5 019
a) środki trwałe	5 858	5 844	2 629	3 456	3 392	64	5 017
b) wartości niemater. i prawne	-	-	3	1	1	-	2

Ponadto w ramach leasingu zakupiono: wózki widłowe, ładowarki oraz wielopięt. Łączny wzrost zobowiązań z tego tytułu wyniósł 1 603 tys. zł

Zaplanowane na rok 2010 r. nakłady na ochronę środowiska w kwocie 220 tys. zł, przeznaczone na modernizację dachu w ZPD Białogard, nie zostały zrealizowane ze względu na sytuację finansową Spółki.

2. Nakłady inwestycyjne planowane.

Założona w budżecie wartość nakładów inwestycyjnych na 2011 r. wynosi 12 mln zł, w tym 10 mln Spółka planuje przeznaczyć na budowę nowoczesnego tartaku w Kaliszu Pomorskim.

W ramach planowanych nakładów nie są przewidziane wydatki na ochronę środowiska.

Nota Nr 7 “Informacje o istotnych transakcjach zawartych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji”

Transakcje takie nie miały miejsca.

W okresie sprawozdawczym dokonywaliśmy transakcji z jednostkami powiązanymi. Były to jednak transakcje typowe, wynikające z bieżącej działalności operacyjnej – zawarte na warunkach rynkowych.

Dane liczbowe dotyczące tych transakcji przedstawiają się następująco:

Nazwa jednostki	Przychody ze sprzedaży	Należności	Zobowiązania
Kronospan Szczecinek Sp. z o.o.	8 196	472	47
Tarko Sp. z o.o.	1	-	-
Drembo Sp. z o.o.	2	-	-

Powyższe podmioty są dla Spółki znaczącymi inwestorami, a przez ten fakt Spółka jest w odniesieniu do nich jednostką stowarzyszoną

Nota Nr 8 “Wspólne przedsięwzięcia”

Wspólne przedsięwzięcia nie miały miejsca.

Nota Nr 9 “Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych”

Przeciętne zatrudnienie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2009 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2010 r.
Ogółem	1 136	1 106
w tym:		
- stanowiska nierobotnicze	226	229
- stanowiska robotnicze	910	887

Nota Nr 10 “Wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej”

Stanowisko	Wynagrodzenie za okres	Składniki wynagrodzeń (w tys. zł)					
		Płaca zasadnicza	Nagrody uzależnione od poziomu zysku	Nagrody jubileuszowe	Odprawy	Poz. świadczenia	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wynagrodzenia członków zarządu							
prezes Zarządu Marek Szumowicz-Włodarczyk	01.01.10-31.12.10	343,2				1,5	344,7
wiceprezes Bożena Czerwińska-Lasak	01.01.10-31.12.10	264,0				2,3	266,3
		607,2				3,8	611,0
2. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej							
przewodniczący Michał Raj	01.01.10-31.12.10	18,0				3,3	21,3
z-ca przewodniczącego Krzysztof Łączkowski	01.01.10-31.12.10	14,4				3,0	17,4
sekretarz Grzegorz Mania	01.01.10-31.12.10	14,4				1,4	15,8
członek Tomasz Jańczak	01.01.10-31.12.10	12,0				1,4	13,4
członek Zenon Wnuk	01.01.10-31.12.10	12,0				1,4	13,4
		70,8				10,5	81,3
		678,0				14,3	692,3

Nota Nr 11 “Zaliczki, kredyty, pożyczki, gwarancje i poręczenia udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym”

Na dzień bilansowy nie mają miejsca.

Nota Nr 11a “Wynagrodzenie biegłego rewidenta”

W dniu 14.06.2010 r. Zarząd Spółki zawarł z firmą PKF Audyt Sp. z o.o. Oddział Regionalny Gdańsk umowę na przeprowadzenie przeglądu i badania sprawozdania finansowego za 2010 r. Łączna wartość wynagrodzenia zgodnie z tą umową została ustalona na 60 tys. zł (netto), z tego na przegląd przypada 18 tys. zł, natomiast na badanie sprawozdania 42 tys. zł. Poza przeglądem i badaniem sprawozdania finansowego nie były świadczone inne usługi przez ten podmiot w 2010 r.

Na przegląd i badanie sprawozdania finansowego za 2009 r. była podpisana umowa również z firmą PKF Audyt Sp. z o.o. Oddział Regionalny Północ na łączną wartość 60 tys. zł (netto), z tego 18 tys. zł wyniósł przegląd, natomiast badanie 42 tys. zł.. Z innych tytułów wymieniona Spółka nie otrzymała wynagrodzenia w 2009 r.

Nota Nr 12 “Informacje o znaczących wydarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres”

Wydarzenia takie nie miały miejsca.

Nota Nr 13 “Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym”

1. W dniu 17.01.2011 r. zostały podpisane dwie umowy kredytowe z bankiem PKO BP SA z przeznaczeniem na realizację inwestycji nowoczesnego tartaku w Kaliszu Pomorskim.

Umowa kredytu inwestycyjnego w wysokości 9 mln zł została zawarta na finansowanie budowy hali przetarcia wraz z niezbędną infrastrukturą. Zabezpieczeniem tego kredytu jest m.in. ustanowienie na rzecz banku hipoteki zwykłej łącznej w wysokości 9 mln zł oraz hipoteki umownej kaucyjnej łącznej do kwoty 2,7 mln zł na nieruchomości położonej w Kaliszu Pomorskim, gdzie mieści się Zakład Przemysłu Drzewnego w Kaliszu Pomorskim. Kredyt został udzielony na okres od 17.01.2011 do 30.09.2022 r.

Druga umowa dotyczy kredytu inwestycyjnego w wysokości 1 mln EUR na finansowanie zakupu maszyn i urządzeń, które zostaną zainstalowane w nowoczesnej hali przetarcia w Zakładzie Przemysłu Drzewnego w Kaliszu Pomorskim. Zabezpieczeniem tego kredytu jest m.in.:

- ustanowienie hipoteki umownej zwykłej łącznej w wysokości 1 mln EUR oraz hipoteki umownej kaucyjnej łącznej do kwoty 300 tys. EUR na nieruchomości położonej w Krosinie, gdzie mieści się Zakład Przemysłu Drzewnego w Krosinie

- ustanowienie zastawu rejestrowego o wartości 1 380 tys. EUR na nowo zakupionych maszynach tartacznych będących przedmiotem tego kredytu.

Kredyt został udzielony na okres od 17.01.2011 do 30.09.2022 r.

2. W dniu 28.01.2011 r. podpisano aneks do umowy z firmą Scantec, w którym rozszerzono zakres dostawy urządzeń do nowo budowanego tartaku w Kaliszu Pomorskim. Wprowadzone aneksem zmiany dotyczące specyfikacji elementów wyposażenia i parametrów technicznych niektórych maszyn zwiększyły wartość umowy do 2 380 tys. EUR wobec pierwotnej wartości 1 999 tys. EUR.

Nota Nr 14 “Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Spółką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów”

Założycielem Spółki jest Skarb Państwa. Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Koszalińskie Przedsiębiorstwo Przemysłu Drzewnego w Szczecinku, na podstawie art. 7 ust. 3 ustawy z dnia 30 kwietnia 1993 r. o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji.

Bilans zamknięcia przedsiębiorstwa państwowego sporządzony na dzień 31 maja 1995 r. stał się bilansem otwarcia Spółki, przy czym suma funduszu założycielskiego i funduszu przedsiębiorstwa stała się kapitałem własnym Spółki.

Zarejestrowanie Spółki nastąpiło 1 czerwca 1995 r. w Sądzie Rejonowym - Sąd Gospodarczy w Koszalinie - w Rejestrze Handlowym w Dziale B nr 1637.

Od 7 listopada 2001 r. Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000059703 w Sądzie Rejonowym w Koszalinie, IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego.

Nota Nr 15 “Korekta podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat z tytułu inflacji”

Z uwagi na to, że skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat nie osiągnęła wartości 100% nie dokonywano przeliczeń aktualizujących dane z tytułu inflacji.

Nota Nr 16 “Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnianymi w sporządzaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzanymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi”

Różnice takie nie miały miejsca.

Nota Nr 17 “Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego”

Zmiany nie miały miejsca.

Nota Nr 18 “Korekty błędów podstawowych.”

Nie miały miejsca.

Nota Nr 19 “Kontynuowanie działalności”

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki.

Nota Nr 20 “Połączenie spółek”

Połączenie spółek nie miało miejsca.

Nota Nr 21 “Podstawa prawna oraz dane uzasadniające nie sporządzanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego”

Spółka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania skonsolidowanego nie jest bowiem ani jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem.

Nota Nr 22 “Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki”**zabezpieczenie zaciągniętych przez Spółkę kredytów wymienionych w nocie objaśniającej do bilansu nr 15d i 16c.**

1. Zabezpieczenie wierzytelności BGŻ S.A. O/Szczecinek z tytułu kredytu inwestycyjnego w wysokości 3 000 000,00 zł stanowi zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości początkowej 3 572 715,70 zł i wartości netto 283 519,95 zł.
2. Zabezpieczenie wierzytelności banku PEKAO S.A. I Oddział w Szczecinku w łącznej wysokości 16 043 240,00 zł (w tym udzielony kredyt inwestycyjny 800 000,00 EUR przeliczony wg kursu średniego NBP z 31.12.2010 r.) z tytułu udzielonych kredytów obrotowych i inwestycyjnych stanowią:
 - a) zastaw rejestrowy i przewłaszczenie środków trwałych o wartości początkowej 15 175 730,22 i wartości netto 3 934 510,54 zł oraz maszyn i urządzeń nie oddanych jeszcze do użytkowania na ogólną wartość poniesionych nakładów 4 129 901,56 zł
 - b) hipoteki kaucyjne do kwoty 5 396 030,00 zł na nieruchomościach:
 - w ZPD Drawsko Pom. księga wieczysta KW 4496 w kwocie 5 000 000,00 zł
 - ZPD Kołacz księga wieczysta KW K02B/0003419/3 z wyłączeniem działki 210/4 oraz 210/36 i KW K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki 209/3 w kwocie 100 000 EUR , po przeliczeniu wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego – 396 030,00 zł
 - c) hipoteki zwykłe na łączną kwotę 7 869 340,00 zł na nieruchomościach:
 - sklep „Stolar” i sklep Vanessa” w Szczecinku KW 22838 na kwotę 1 341 100,00 zł
 - w ZPD Drawsko Pom. KW 4496 w kwocie 2 000 000,00 zł
 - w ZPD Drawsko Pom. KW 4496 w kwocie 1 360 000,00 zł

- w ZPD Kołacz księga wieczysta KW K02B/0003419/3 z wyłączeniem działki 210/4 oraz 210/36 i KW K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki 209/3 w kwocie 800 000 EUR , po przeliczeniu wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego - 3 168 240,00 zł
- d) zastaw rejestrowy na zapasach (bez surowca leśnego) na łączną wartość 3 477 000,00 zł znajdujących się w ZPD: Świerczyna, Wierzchowo, Drawsko, Łubowo, Czaplinek i Krosino,
- e) przelew wierzytelności od wybranych kontrahentów tj:

Drewnopol –F.K.T. –Fabiszewski,Kubiak

Barlinek S.A.

Homanit Polska Spółka z o.o. i Spółka Spółka komandytowa Karlino

SWEDWOOD POLAND S.A. Golblat Komponent Goleniów

NB Polska Spółka z o.o. ul.Słoneczna 29, Goleniów

TLH Sp. z o.o. Przyłęki Białe Błota

3. Zabezpieczenie wierzytelności Banku Zachodniego WBK S.A Oddział w Szczecinku w wysokości 12 607 763,00 zł z tytułu kredytu obrotowego i kredytów inwestycyjnych stanowią:
 - a) zastaw rejestrowy na środkach trwałych wartości początkowej 12 975 282,67 zł i wartości netto 2 266 955,96 zł
 - b) hipoteki kaucyjne na łączną kwotę 6 300 000,00 zł ustanowione na nieruchomościach położonych w Wierzchowie (KW 10272 i 10273), Białogardzie (KW 27474), w Łubowie (KW nr 7996) oraz Szczecinku (KW nr 25280 i nr 7970)
 - c) hipoteki zwykłe na łączną kwotę 8 857 763,00 zł ustanowione na nieruchomościach w Wierzchowie (KW 10272 i 10273), Białogardzie (KW 27474), w Łubowie (KW nr 7996) oraz Szczecinku (KW nr 25280 i nr 7970)
 - d) zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych na łączną kwotę 3 800 000,00 zł znajdujących się w Kołaczku i Białogardzie.
4. Zabezpieczenie wierzytelności banku PKO BP. I Oddział Korporacyjny w Szczecinie , Centrum Korporacyjne w Koszalinie w wysokości 6 500 000,00 zł z tytułu kredytów obrotowych stanowią:
 - a) hipoteki kaucyjne do kwoty 8 445 000,00 zł na nieruchomości położonej w Koszalinie nr KW K01K/00030459/5
 - b) zastaw rejestrowy na środku trwałym o wartości początkowej 491 767,11 zł i wartości netto 150 316,79 zł
5. Zabezpieczenie wierzytelności Banku Ochrony Środowiska w kwocie 3 200 380,00 zł z tytułu kredytów preferencyjnych związanych z ochroną środowiska oraz kredytu w rachunku bieżącym stanowią:
 - a) przewłaszczenie środków trwałych o wartości początkowej 426 491,51 zł i wartości netto 211 449,96 zł
 - b) hipoteki umowne w kwocie 2 505 380,00 zł na nieruchomościach położonych:
 - w ZPD Sławoborze KW12401 na kwotę 1 080 000,00 zł
 - w Szczecinku K01/00039812/09 na kwotę 1 425 380,00 zł
 - c) hipoteki kaucyjne do kwoty 2 002 690,00 zł na nieruchomościach położonych:
 - w ZPD Sławoborze KW 12401 na kwotę 540 000,00 zł
 - w Szczecinku K01/00039812/09 na kwotę 1 462 690,00 zł.
6. Zabezpieczenie wierzytelności banku Volkswagen Bank w kwocie 274 896,40z tytułu kredytów na zakup samochodów stanowi cesja praw własności zakupionych samochodów o łącznej wartości początkowej 440 349,23 zł i wartości netto 428 604,58 zł.

Zabezpieczenie innych zobowiązań

1. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 10 000,00 zł Domu Korkowego” Sp. z o.o. ul. Kartuska 218, 80-122 Gdańsk za dostarczone towary - stanowi weksel in blanco.
2. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 140 000,00 zł firmy „Ceramika Paradyż” sp. z o.o. z siedzibą: 26-300 Opoczno, ul. Piotrkowska 61 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. z firmą PPH NORBUD Sp. z o.o. w Opocznie (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
3. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 250 000,00 zł firmy „PARADYŻ” sp. z o.o. z siedzibą 97-200 Tomaszów Maz., ul. Milenijna 27/25 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
4. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 750 000,00 zł firmy „Ceramika Paradyż” spółka z o.o. z siedzibą: 26-300 Opoczno, ul. Piotrkowska 61 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
5. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 60 000,00 zł firmy „Cersanit” S.A. z siedzibą 25-528 Kielce, ul. Zagnańska 27 z tytułu umowy o współpracy z dnia 2.01.2002 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
6. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 10 000,00 zł firmy Nice-Polska Sp. z o.o. 05-800 Pruszków, ul. Parzewska 2a z tytułu kredytu kupieckiego - zgodnie z umową z dnia 5.11.2002 r. (zawartą na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
7. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 150 000 zł firmy Porta KMI Polen Sp. z o.o. 84-239 Bolszewo, ul. Szkolna 26 z tytułu kredytu kupieckiego - zgodnie z umową z dnia 4.11.2002 r. (zawartą na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
8. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności w kwocie 1 500 tys. zł Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Pile z tytułu sprzedaży drewna tartacznego - stanowi weksel in blanco.
9. Zabezpieczenie wierzytelności do kwoty 60 tys. zł firmy „Swedwood Poland Sp. z o.o. „w Szczecinie Oddział Grupa Tartaki w Goleniowie, ul. Witosa 31, 72-100 Goleniów z tytułu umowy współpracy z dnia 01.12.2004 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco .
10. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności dla firmy „Składy Budowlane VOX” Sp. z o.o. z siedzibą w Janikowie, ul. Gnieźnieńska 28, 62-006 Kobylnica z tytułu umowy franczyzowej z dnia 17.03.2005 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowią 2 weksle in blanco.
11. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności w kwocie 20 tys. zł firmy „Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.” z siedzibą w Płocku ul. Chemików 7 z tytułu umowy współpracy nr BDF2/62361/2005 z dnia 20.04.2005r. (zawartej na czas określony do 19.04.2011) stanowi weksel in blanco .
12. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności ”Swedwood” Sp. z o.o. w Szczecinie Oddział Grupa Tartaki w Goleniowie z tytułu umowy współpracy zawartej w dniu 11.02.2005 r. na czas nieokreślony –stanowi weksel in blanco .
13. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności BZ WBK Finanse&Leasing SA w Poznaniu Plac Andersa 5 z tytułu 7 umów leasingu operacyjnego obejmujących wózki widłowe i ładowarki na łączną kwotę przedmiotów leasingu 1 174 tys. zł stanowią weksle in blanco dawane do każdej umowy.
14. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności „ Mikrotech S.A.” w Krośnie ul. Składowa 9 z tytułu umowy leasingu operacyjnego na samochód ciężarowy o wartości 91 tys. zł stanowi 1 weksel in blanco.

15. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności PEKAO Leasing Sp. z o.o. w Warszawie ul. Puławska 182 z tytułu 19 umów leasingu operacyjnego obejmujących wózki widłowe, ładowarki oraz maszyny do produkcji brykietu i drewna kominkowego na łączną kwotę 2 212 zł stanowią weksle in blanco dawane do każdej umowy.
16. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności do kwoty 100 tys. zł firmy „Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.” z siedzibą w Płocku, ul. Chemików 7 z tytułu umowy współpracy nr WZON/RHH5/119/2007 z dnia 11.10.2007r. (zawartej na czas określony do dnia 10.11.2012 r.) stanowi weksel in blanco.
17. Zabezpieczenie wierzytelności Banku PEKAO S.A. Oddział w Szczecinku w wysokości 7 700 000,00 zł z tytułu udzielonej gwarancji bankowej na zabezpieczenie spłaty zobowiązań wobec regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Szczecinku oraz nadzorowanych i innych jednostek organizacyjnych Lasów Państwowych z tytułu umowy kupna-sprzedaży na sprzedaż drewna w 2010 roku z dnia 29.12.2010 r. ważna do 28.02.2011 r. stanowi:
- a) hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł nieruchomości położonej w Czaplinku przy ul. Wałęckiej 91 i Tartacznej KW 10271 i KW 12853 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej.
 - b) hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 5 000 000,00 zł na nieruchomości położonej w Kołaczku 6, dla której prowadzone są księgi wieczyste nr K02B/0003419/3 z wyłączeniem działek nr 210/4 oraz 210/36 i nr K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki nr 209/3 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej.
Na nieruchomości ciąży hipoteka zwykła łączna ustanowiona na rzecz banku PEKAO SA jako zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego,
 - c) zastawu rejestrowy na maszynach i urządzeniach o łącznej wartości początkowej 12 530 950,86 zł i wartości netto 496 215,04 zł,
 - d) zastaw na zapasach surowca leśnego w wartości minimum 2 071 000 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej
 - e) przelew wierzytelności od kontrahenta Berndt Jorkisch GmbH
 - f) weksel własny in blanco
 - g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
 - h) pełnomocnictwo do rachunków bieżących w PLN i walutowych.
- W dniu 22.12.2010 r. został podpisany aneks do tej umowy na zabezpieczenie zapłaty za surowiec drzewny nabywany w 2011 r.. Na mocy tego aneksu kwota gwarancji podniesiona została do 8 mln zł, a termin obowiązywania wydłużono do 31.03.2012 r. Pozostałe warunki nie uległy zmianie.
18. Zabezpieczeniem wierzytelności Banku PEKAO S.A. Oddział w Szczecinku z tytułu transakcji terminowych zawieranych w ramach Umowy Ramowej Nr 153 z dnia 13.01.2006 roku stanowi przelew wierzytelności od kontrahentów zagranicznych z tytułu rozliczeń handlowych.

Łącznie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań zabezpieczenie majątkowe stanowią:

- ♦ środki trwałe (wartość netto na 31.12.2010 r.)
 - własne 11 901 tys. zł
 - objęte leasingiem 2 581 tys. zł
- ♦ hipoteki kaucyjne 29 144 tys. zł
- ♦ hipoteki zwykłe 16 727 tys. zł
- ♦ hipoteka umowna 2 505 tys. zł
- ♦ zapasy 9 348 tys. zł

Nota Nr 23 „Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy”

Spółka nie zawierała umów przewidzianych do wykazania (zgodnie z wyjaśnieniami Departamentu Rachunkowości Ministerstwa Finansów) w tym punkcie dodatkowych informacji i objaśnień, tj. umów:

- ◆ sprzedaży wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu, jeżeli okażą się one nieściągalne,
- ◆ sprzedaży towarów z obowiązkiem ich odkupu, jeżeli w określonym czasie nie znajdą nabywców,
- ◆ konsygnacyjnych
- ◆ typu *take or pay*
- ◆ sekurytyzacji.

Spółka zawierała natomiast umowy *outsourcingu* dotyczące wykonania części zadań niezbędnych do funkcjonowania przedsiębiorstwa, lecz skutki wynikające z tych umów zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.