

MENNICA POLSKA S.A.

SKONSOLIDOWANE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

na dzień

31 marca 2012 roku

(kwartalne)

Wybrane dane finansowe

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	w tys. zł 3 miesiące zakończone		w tys. EUR 3 miesiące zakończone	
	31.03.2012 r.	31.03.2011 r.	31.03.2012 r.	31.03.2011 r.
Przychody netto ze sprzedaży	615 803	269 669	147 498	67 855
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	26 076	20 783	6 246	5 229
Zysk (strata) brutto	28 258	20 432	6 768	5 141
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	24 357	16 495	5 834	4 151
Zysk netto	24 357	16 495	5 834	4 151
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej na jedną akcję zwykłą – (w zł/ EUR)				
- zwykły	0,41	2,79	0,10	0,70
- rozwodniony	0,41	2,79	0,10	0,70
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(-) 33 141	(-) 17 435	(-) 7 938	(-) 4 387
Razem przepływy pieniężne	(-) 2 653	(-) 6 745	(-) 635	(-) 1 697

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	w tys. zł		w tys. EUR	
	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2012	31.12.2011
Aktywa razem	781 443	751 919	187 775	170 241
Zobowiązania krótkoterminowe	248 401	254 094	59 689	57 529
Kapitały własne	470 647	431 671	113 093	97 734
Liczba akcji – w szt.	59 137 700	59 137 700	59 137 700	59 137 700
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	7,96	7,30	1,91	1,65

Poszczególne pozycje wybranych skonsolidowanych danych finansowych przeliczone zostały na EUR przy zastosowaniu następujących kursów:

- Dla pozycji skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych:

Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie	01.01. – 31.03.2012	01.01. – 31.03.2011
EURO	4,1750	3,9742

- Dla pozycji skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej:

Kurs obowiązujący na dzień	31.03.2012	31.12.2011
EURO	4,1616	4,4168

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 marca 2012 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW <i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2012 - 31.03.2012 roku				01.01.2011 - 31.03.2011 roku			
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem		Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	
Przychody netto ze sprzedaży	615 803		615 803		269 669		269 669	
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	76 807		76 807		86 216		86 216	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	538 996		538 996		183 453		183 453	
Koszt własny sprzedaży	570 912		570 912		237 624		237 624	
Zysk brutto na sprzedaży	44 891		44 891		32 045		32 045	
Pozostałe przychody operacyjne	1 490		1 490		2 579		2 579	
Koszty sprzedaży	5 773		5 773		3 640		3 640	
Koszty ogólnego zarządu	11 411		11 411		8 399		8 399	
Pozostałe koszty operacyjne	3 121		3 121		1 802		1 802	
Zysk na działalności operacyjnej	26 076		26 076		20 783		20 783	
Przychody finansowe	6 470		6 470		1 878		1 878	
Koszty finansowe	4 288		4 288		2 229		2 229	
Wynik na działalności finansowej	2 182		2 182		(-) 351		(-) 351	
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0		0		0		0	
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	28 258		28 258		20 432		20 432	
Podatek dochodowy	3 901		3 901		3 937		3 937	
Zysk (strata) netto	24 357		24 357		16 495		16 495	
Zysk na sprzedaży dotyczący działalności zaniechanej	0		0		0		0	
Zysk (strata) netto na koniec	24 357		24 357		16 495		16 495	
Przypisany:								
<i>Akcjonariuszom jednostki dominującej</i>	<i>25 778</i>		<i>25 778</i>		<i>16 495</i>		<i>16 495</i>	
<i>Do udziałów niekontrolujących</i>	<i>(-) 1 421</i>		<i>(-) 1 421</i>		<i>0</i>		<i>0</i>	

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 marca 2012 roku

Inne całkowite dochody za okres razem	18 048		18 048	27 603	27 603
w tym :					
- zmiany z tytułu przeszacowania środków trwałych	0		0	0	0
- zyski/straty z tytułu przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	18 048		18 048	27 603	27 603
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	3 429		3 429	5 245	5 245
Inne całkowite dochody netto	14 619		14 619	22 358	22 358
CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM	38 976		38 976	38 853	38 853
<i>Przypisane:</i>					
<i>Akcjonariuszom jednostki dominującej</i>	<i>40 397</i>		<i>40 397</i>	<i>38 853</i>	<i>38 853</i>
<i>Do udziałów niekontrolujących</i>	<i>(-) 1 421</i>		<i>(-) 1 421</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Zysk netto przypadający na jedną akcję					
Podstawowy	0,41		0,41	2,79	2,79
Rozwodniony	0,41		0,41	2,79	2,79
Całkowite dochody ogółem przypadające na jedną akcję	0,66		0,66	6,57	6,57

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2011	31.12.2010
<i>w tysiącach złotych</i>				
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	141 257	143 223	134 117	127 593
Wartości niematerialne	2 724	2 653	2 491	2 677
Nieruchomości inwestycyjne	173 390	177 891	57 706	58 281
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i współzależnych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
Pozostałe inwestycje długoterminowe	95 743	77 695	109 642	82 038
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 738	5 995	4 904	4 757
Przedpłata z tytułu wieczystego użytkowania	4 557	4 700	3 610	3 634
Aktywa trwałe razem	424 409	412 157	312 470	278 980
Aktywa obrotowe				
Zapasy	164 944	189 505	136 321	113 169
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	71	201	0	0
Należności z tytułu podatku dochodowego	2 111	1 228	57	842
Należności handlowe oraz pozostałe	170 132	126 399	115 925	57 952
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19 776	22 429	75 626	82 371
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	0
Aktywa obrotowe razem	357 034	339 762	328 110	254 334
A k t y w a r a z e m	781 443	751 919	640 580	533 314

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 marca 2012 roku

PASYWA	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2011	31.12.2010
Kapitał własny				
Kapitał akcyjny	59 138	59 138	59 138	59 138
Akcje własne	(-) 7 306	(-) 7 306	0	0
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14 047	14 047	14 047	14 047
Elementy kapitału dotyczące aktywów przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	33 586	18 967	44 843	22 485
Pozostałe kapitały rezerwowe	248 286	243 753	318 554	315 859
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
Zyski zatrzymane	64 973	43 728	19 566	5 766
Udziały mniejszości	57 923	59 344	0	0
Kapitał własny razem	470 647	431 671	456 148	417 295
Zobowiązania				
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	49 150	54 787	4 084	1 881
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	2 534	2 526	2 396	2 351
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	174	375	537	635
Rezerwy	936	2 195	0	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 601	6 271	12 109	6 756
Zobowiązania długoterminowe razem	62 395	66 154	19 126	11 623
Kredyt w rachunku bieżącym	54 467	27 252	48 919	30 402
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	70 136	64 236	1 559	956
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 541	733	1 971	424
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe	101 970	144 968	106 035	66 413
Rezerwy	18 992	16 905	6 822	6 201
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0	0
Inne zobowiązania	1 295	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	248 401	254 094	165 306	104 396
Zobowiązania razem	310 796	320 248	184 432	116 019
P a s y w a r a z e m	781 443	751 919	640 580	533 314

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM									
<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał akcyjny	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2010 r.	65 701	0	14 047	(-) 11 036	294 583	65 000	428 295	0	428 295
Zmiana zasad rachunkowości/korekta błęd									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2010 r.	65 701	0	14 047	(-) 11 036	294 583	65 000	428 295	0	428 295
Całkowite dochody ogółem				33 521		41 460	74 981	0	74 981
Nabycie/ sprzedaż akcji własnych	(-) 6 563	0			(-) 79 420		(-) 85 983	0	(-) 85 983
Wypłata dywidendy							0	0	0
Emisja akcji							0	0	0
Podział wyniku finansowego					100 694	(-) 100 694	0	0	0
Pozostałe zmiany					2		2	0	2
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2010 r.	59 138	0	14 047	22 485	315 859	5 766	417 295	0	417 295

Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011 r.	59 138	0	14 047	22 485	315 859	5 766	417 295	0	417 295
Całkowite dochody ogółem				22 358		16 495	38 853	0	38 853
Nabycie/ sprzedaż akcji własnych									
Wypłata dywidendy									
Emisja akcji									
Podział wyniku finansowego					2 695	(-) 2 695	0		0
Kapitał własny na dzień 31 marca 2011 r.	65 701	0	14 047	44 843	318 554	19 566	456 148	0	456 148

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM									
<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał akcyjny	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011 r.	59 138	0	14 047	22 485	315 859	5 766	417 295	0	417 295
Zmiana zasad rachunkowości/korekta błęd									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011 r.	59 138	0	14 047	22 485	315 859	5 766	417 295	0	417 295
Całkowite dochody ogółem				(-) 3 518		58 228	54 710	(-) 3 706	51 004
Nabycie/ sprzedaż akcji własnych		(-) 7 306			(-) 77 924		(-) 85 230	0	(-) 85 230
Wypłata dywidendy						(-) 14 148	(-) 14 148	0	(-) 14 148
Emisja akcji							0	63 050	63 050
Podział wyniku finansowego					5 818	(-) 6 118	(-) 300	0	(-) 300
Pozostałe zmiany							0	0	0
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2011 r.	59 138	(-) 7 306	14 047	18 967	243 753	43 728	372 327	59 344	431 671
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2012 r.	59 138	(-) 7 306	14 047	18 967	243 753	43 728	372 327	59 344	431 671
Całkowite dochody ogółem				14 619		25 778	40 397	(-) 1 421	38 976
Nabycie/ sprzedaż akcji własnych									
Wypłata dywidendy									
Emisja akcji									
Podział wyniku finansowego					4 533	(-) 4 533	0		0
Kapitał własny na dzień 31 marca 2012 r.	59 138	(-) 7 306	14 047	33 586	248 286	64 973	412 724	57 923	470 647

SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01. – 31.03.2012	01.01. – 31.03.2011
<i>w tysiącach złotych</i>		
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za okres	24 357	16 495
<i>Korekty</i>	<i>(-) 50 142</i>	<i>(-) 30 963</i>
Amortyzacja	9 704	3 922
Utworzenie / (odwrócenie) odpisów aktualizujących	668	(-) 15
Zyski / (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
Zyski / (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	(-) 5 080	166
Zyski / (straty) ze sprzedaży środków trwałych	(-) 28	49
Odsetki	1 879	445
Podatek dochodowy	3 901	3 937
Zysk w spółkach stowarzyszonych i współzależnych wycenianych metodą praw własności	0	0
Zmiana stanu należności	(-) 27 178	(-) 55 021
Zmiana stanu zapasów	24 560	(-) 23 112
Zmiana stanu zobowiązań handlowych oraz pozostałych	(-) 60 472	38 001
Zmiana stanu rezerw i zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	1 904	665
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	(-) 25 785	(-) 14 468
Odsetki zapłacone	(-) 1 903	(-) 463
Podatek zapłacony	(-) 5 453	(-) 2 504
Zysk na sprzedaży działalności zaniechanej	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(-) 33 141	(-) 17 435

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	66	42
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	2 314	28 030
Dywidendy otrzymane	3 532	965
Odsetki otrzymane	0	0
Wpływy ze sprzedaży spółki	0	0
Pozostałe wpływy (dotacja)	1 306	0
Wydatki na zakup instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0
Wydatki na zakup wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 266	9 819
Wydatki na zakup nieruchomości inwestycyjnych	78	0
Wydatki na zakup aktywów finansowych	754	29 145
Wydatki na prace rozwojowe	0	0
Pozostałe wydatki	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 120	(-) 9 927

SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01. – 31.03.2012	01.01. – 31.03.2011
<i>w tysiącach złotych</i>		
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych	0	0
Zaciągnięcie kredytów i pożyczek	27 573	20 724
Nabycie akcji własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek	0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	205	107
Inne wydatki finansowe	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	27 368	20 617
Przepływy pieniężne netto, razem	(-) 2 653	(-) 6 745
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(-) 2 653	(-) 6 745
Środki pieniężne na początek okresu	22 429	82 371
Środki pieniężne na koniec okresu	19 776	75 626

Dążąc do prezentacji wyników działalności Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. w sposób jak najbardziej przejrzysty i czytelny Zarząd podjął decyzję o zmianie sposobu prezentacji wyników finansowych Grupy według poszczególnych segmentów jej działalności. Nowe segmenty odpowiadają obecnie specyfice działalności poszczególnych podmiotów Grupy Kapitałowej. W celu zachowania porównywalności zmianie uległy również dane za rok 2011.

W związku z powyższym Grupa Kapitałowa Mennicy Polskiej S.A. działa w obszarze następujących segmentów działalności:

- Segment I – **Produkty mennicze** obejmujący sprzedaż wszystkich wyrobów menniczych m.in. produkcję monet obiegowych i kolekcjonerskich, wyrobów grawersko-medalerskich (medale, odznaczenia, pieczęcie, datowniki, znaczków probierczych i żetonów monetarnych) oraz wyrobów z metali szlachetnych (m. in. Sztabki i żetony z Au i Ag),
- Segment II – **Przetwórstwo metali szlachetnych** obejmujący m.in. następujące produkty: siatki katalityczne i wychwytyjące, farby, wyposażenie pieców szklarskich, wyroby ciągnięte i walcowane z metali szlachetnych, sprzęt laboratoryjny,
- Segment III – **Płatności elektroniczne** obejmujący sprzedaż biletów komunikacji miejskiej, pre-paidów, opłat parkingowych, usług serwisowych oraz sprzedaży urządzeń technicznych do obsługi płatności elektronicznych,
- Segment IV – **Numizmatyczne towary handlowe i materiały** obejmujący m. in. sprzedaż srebra i złota w krążkach , sztabek Au i Ag oraz monet kolekcjonerskich nabytych od NBP, handel wyrobami menniczymi,
- Segment V – **Usługi** m.in. w zakresie wynajmu powierzchni biurowych, ochrony mienia i transportów pieniężnych, usługi remontowe i informatyczne,
- Segment VI – **Działalność deweloperska** obejmująca m.in. sprzedaż mieszkań, miejsc parkingowych i garażowych.

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 marca 2012 roku

Wyniki finansowe według segmentów działalności:

a) dane za okres od 01.01. do 31.03.2012 roku

Lp.	Pozycje sprawozdania	Segment I	Segment II	Segment III	Segment IV	Segment V	Segment VI	Korekty	Razem
1.	Przychody segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	53 198	346 107	125 568	84 593	6 337	0		615 803
2.	Przychody segmentu (sprzedaż innym segmentom)	31 099	70 988		33 070	1 174	0	(-) 136 331	0
3.	Przychody segmentu ogółem	84 297	417 095	125 568	117 663	7 511	0	(-) 136 331	615 803
4.	Koszty segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	35 337	344 734	124 791	74 980	8 254	0		588 096
5.	Koszty segmentu (sprzedaż innym segmentom)	50 370	52 255	2 537	29 164	1 271	0	(-) 135 597	0
6.	Koszty segmentu ogółem	85 707	396 989	127 328	104 144	9 525	0	(-) 135 597	588 096
7.	Wynik segmentu	(-) 1 410	20 106	(-) 1 760	13 519	(-) 2 014		(-) 734	27 707
8.	Przychody nieprzypisane segmentom								7 960
9.	Koszty nieprzypisane segmentom								7 409
10.	Podatek dochodowy								3 901
11.	Wynik finansowy netto								24 357

* na wyniki segmentu I, III i IV znaczący wpływ mają opłaty licencyjne, o których mowa w komentarzu do wyników Spółki. Opłaty licencyjne podlegają wyłączeniu w ramach korekt konsolidacyjnych.

b) dane za okres od 01.01 do 31.03.2011 roku

Lp.	Pozycje sprawozdania	Segment I	Segment II	Segment III	Segment IV	Segment V	Segment VI	Korekty	Razem
1.	Przychody segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	58 844	64 105	102 652	40 504	3 564	0		269 669
2.	Przychody segmentu (sprzedaż innym segmentom)	8 545	28 187		3 274	1 068		(-) 41 074	0
3.	Przychody segmentu ogółem	67 389	92 292	102 652	43 778	4 632	0	(-) 41 074	269 669
4.	Koszty segmentu (sprzedaż klientom zewnętrznym)	44 319	61 683	100 646	40 360	2 655	0		249 663
5.	Koszty segmentu (sprzedaż innym segmentom)	9 956	28 186	50	1 998	1 106		(-) 41 296	0
6.	Koszty segmentu ogółem	54 275	89 869	100 696	42 358	3 761		(-) 41 296	249 663
7.	Wynik segmentu	13 114	2 423	1 956	1 420	871		222	20 006
8.	Przychody nieprzypisane segmentom								4 457
9.	Koszty nieprzypisane segmentom								4 031

10.	Podatek dochodowy							3 937
11.	Wynik finansowy netto							16 495

Podział segmentów według rynków geograficznych

Grupa Kapitałowa Mennicy Polskiej S.A. prowadzi działalność na terenie kraju. Poniższa tabela prezentuje skonsolidowaną sprzedaż w podziale geograficznym rynku:

a) za okres od 01.01 do 31.03.2012 roku

Lp.	Sprzedaż	Segment I	Segment II	Segment III	Segment IV	Segment V	Segment VI	Razem
1.	Sprzedaż krajowa	46 721	11 312	125 568	77 008	6 290		266 899
2.	Sprzedaż eksportowa	6 477	334 795		7 585	47		348 904
3.	Ogółem sprzedaż	53 198	346 107	125 568	84 593	6 337	0	615 803

b) za okres od 01.01 do 31.03.2011 roku

Lp.	Sprzedaż	Segment I	Segment II	Segment III	Segment IV	Segment V	Segment VI	Razem
1.	Sprzedaż krajowa	39 336	20 908	102 652	40 041	3 483		206 420
2.	Sprzedaż eksportowa	19 508	43 197		463	81		63 249
3.	Ogółem sprzedaż	58 844	64 105	102 652	40 504	3 564	0	269 669

Niniejsze kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 oraz MSSF mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską. Inne standardy, zmiany do obowiązujących standardów oraz interpretacje Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej ostatnio przyjęte lub oczekujące na przyjęcie nie mają związku z działalnością Spółki lub ich wpływ nie byłby istotny.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres 3 miesięcy zakończone dnia 31 marca 2012 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2011 roku oraz na dzień 31 grudnia 2011 roku i 31 grudnia 2010 roku.

Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Mennicy Polskiej S.A. za 2011 rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku.

Pozycje wykazane w kwartalnym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym są ustalone zgodnie z obowiązującymi zasadami wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i odzwierciedlają rzeczywistą sytuację majątkową Spółek Grupy Kapitałowej.

Dane w kwartalnym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Wyniki i sytuację finansową wyraża się w złotych polskich (PLN) – jest to waluta funkcjonalna Spółki i waluta prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości tj. w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności Spółek tworzących Grupę Kapitałową, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności, przez co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych aktywów trwałych.

W I kwartale 2012 roku nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości w porównaniu do zasad opublikowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2011 rok. Szczegółowe zasady rachunkowości stosowane przez Grupę Kapitałową przedstawione zostały w skonsolidowanym raporcie rocznym RS 2011 przekazanym do publicznej wiadomości dnia 27 kwietnia 2012 roku.

Niniejsze kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” przy zastosowaniu tych samych zasad dla okresu bieżącego i porównywalnego.

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2012 roku:

- Zmiany do MSSF 7 Ujawnienia – Transfery aktywów finansowych;
Zmiany zostały opublikowane 7 października 2010 r., zmienione zostały wymogi dotyczące ujawnień na temat transferów aktywów finansowych. Zmiany te będą miały zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się od lub po 1 lipca 2011 r..

Spółka uważa, że zastosowanie wymienionych wyżej standardów i interpretacji nie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 9 Instrumenty Finansowe – mający zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się od lub po 1 stycznia 2015 r.;
- MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdania finansowe - ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- MSSF 11 Wspólne przedsięwzięcia - ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- MSSF 12 Udziały w innych jednostkach: ujawnianie informacji - ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- MSSF 13 Wycena w wartości godziwej - ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- Zmiany do MSR 19 Świadczenia pracownicze - mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- Zmiany do MSR 27 Jednostkowe sprawozdania finansowe - mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- Zmiany do MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i we wspólnych przedsięwzięciach - mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie);
- Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych - prezentacja składników innych całkowitych dochodów (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2012 roku lub po tej dacie);
- Zmiany do MSR 12 Podatek dochodowy - Podatek odroczony: realizacja aktywów (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 roku lub po tej dacie);
- Zmiany do MSR 32 Instrumenty finansowe: prezentacja – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub po tej dacie);
- Interpretacja KIMSF 20 Rozliczanie kosztów usuwania odpadów na etapie produkcji w kopalniach odkrywkowych (obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie).

Spółka uważa, że zastosowanie pozostałych standardów i interpretacji nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Komentarz do wyników Grupy Kapitałowej za I kwartał 2012 roku:

Po I kwartale 2012 roku Grupa Kapitałowa Mennicy Polskiej zwiększyła przychody, wynik operacyjny i wynik netto w porównaniu do analogicznego okresu 2011 roku. Przychody Grupy przekroczyły 615 mln zł, zysk operacyjny 26 mln zł a zysk netto 24 mln zł. Głównymi czynnikami wzrostu obrotów było zwiększenie skali rafinacji i przerobu metali szlachetnych, sprzedaży złotych sztabek lokacyjnych, a także rozwój projektów z obszaru kart miejskich w Warszawie, we Wrocławiu i innych polskich miastach. Obecnie Grupa Kapitałowa Mennicy Polskiej jest jedynym producentem złota inwestycyjnego w sztabkach w kraju oraz największym jego dystrybutorem w Polsce.

Znaczący wpływ na wyniki Grupy Kapitałowej prezentowane według segmentów działalności operacyjnej ma nowa struktura Grupy i nowe zasady wewnętrznych rozliczeń opłat licencyjnych. Od I kwartału 2012 roku Mennica Polska S.A. wnosi na rzecz spółki zależnej Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o. opłaty licencyjne za prawo do korzystania ze znaków towarowych. Opłaty licencyjne mają na celu umożliwienie Mennicy Polskiej od 1766 promocję i zwiększenie wartości marki Mennicy Polskiej, rozwój rynków numizmatycznych w kraju i za granicą oraz rozwój rynku produktów inwestycyjnych opartych na metalach szlachetnych.

Działając zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości Grupa Kapitałowa w I kwartale 2012 roku dokonała następujących korekt wartości szacunkowych:

- zwiększyła rezerwę na podatek dochodowy o kwotę 3 330 tys. zł,
- zwiększyła wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego o kwotę 743 tys. zł,
- skorygowała odpisy aktualizujące należności zwiększając je o kwotę 668 tys. zł,
- skorygowała odpisy dotyczące zapasów zwiększając je o kwotę 583 tys. zł,
- zwiększyła zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych o kwotę 817 tys. zł.

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej jest Mennica Polska S.A. Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

W skład Grupy na dzień 31 marca 2012 roku i 31 grudnia 2011 roku wchodziła jednostka dominująca Mennica Polska S. A. oraz następujące spółki zależne:

1. Mennica Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem działalności jest głównie wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie montażu i wznoszenia budynków i budowli a także rozbiórki i burzenia, roboty ziemne. Fundusz podstawowy wynosi 1.950.000,00 zł tj. 3.900 udziałów po 500,00 zł każdy. Mennica Polska S.A. posiada 100 % udziałów.
2. Mennica Ochrona Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem działalności jest głównie działalność dochodzeniowo-detektywistyczna i ochroniarska. Fundusz podstawowy wynosi 300.000,00 zł tj. 600 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Mennica Polska S.A. posiada 100 % udziałów.
3. Skarbiec Mennicy Polskiej S.A. (dawniej Mennica Elektroniczne Transakcje S.A.) z siedzibą w Warszawie. Kapitał podstawowy wynosi 6.000.000,00 zł i dzieli się na 60.000 akcji o wartości nominalnej 100,00 zł każda. Mennica Polska S.A. posiada 100 % akcji.
4. Mennica - Metale Szlachetne S.A. (zmiana formy prawnej od 02.01.2008 r.) z siedzibą w Warszawie zajmująca się produkcją i przerobem metali szlachetnych, instrumentów i przyrządów pomiarowych oraz produkcją farb i lakierów. Kapitał podstawowy wynosi 10.624.500,00 zł tj. 21.249 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Mennica Polska S.A. posiada 100 % udziałów.
5. MENNICA Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych z siedzibą w Warszawie. Celem Funduszu jest wzrost wartości Aktywów Funduszu w wyniku wzrosty wartości lokat. Mennica Polska S.A. posiadała wszystkie certyfikaty inwestycyjne Funduszu tj. 42.787 sztuk. Mennica FIZAN została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym po raz pierwszy na dzień 30 czerwca 2010 roku.
6. Mennica Polska S.A. Spółka Komandytowo-Akcyjna (SKA) z siedzibą w Warszawie zawiązana dnia 1 marca 2011 roku. Założycielami SKA są: Mennica Polska S.A. oraz MENNICA Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych. Po podwyższeniu w dniu 13 maja 2011 roku kapitał zakładowy wynosi 12.700.000 zł i dzieli się na 12.700.000 akcji imiennych o wartości nominalnej 1 złoty każda. 1 akcję objęła Mennica Polska S.A. a 6.349.999 akcji objął fundusz MENNICA FIZAN. Łącznie Mennica Polska S.A. i MENNICA FIZAN posiadają 6.350.000 akcji imiennych SKA o wartości nominalnej

1 złoty, reprezentujących 50 % głosów na Walnym Zgromadzeniu SKA i w kapitale zakładowym SKA. Komplementariuszem SKA jest Mennica Polska S.A.. SKA została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000381022 dnia 17.03.2011 roku.

7. Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zmiana nazwy od 1 grudnia 2011 roku – poprzednio Eko – Technologie Logistyka Sp. z o.o.) zajmująca się głównie handlem wyrobami Mennicy Polskiej S.A.. Kapitał zakładowy wynosi 301.806.000 zł tj. 6.036.120 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy. Mennica Polska S.A. posiada 100 % udziałów objętych za gotówkę oraz wkład niepieniężny w postaci zespołu składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązań, wyodrębnionego jako zorganizowana część przedsiębiorstwa Mennicy w formie: Mennica Polska S.A Oddział Handlu i Marketingu w Warszawie. W skład przedmiotu wkładu wchodziły wszystkie składniki materialne i niematerialne funkcjonalnie związane z działalnością Oddziału i ujęte w ewidencji księgowej Oddziału. Wniesienie Oddziału nastąpiło 22 grudnia 2011 roku.

Wszystkie spółki wchodzące w skład grupy kapitałowej objęte są obowiązkiem konsolidacji.

Ponadto informujemy, że w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

- nie wystąpiła sezonowość lub cykliczność w działalności Grupy Kapitałowej,
- nie nastąpiła emisja, wykup lub spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych,
- nie nastąpiła wypłata dywidendy w Spółkach Grupy Kapitałowej,
- po dniu 31 marca 2012 roku nie wystąpiły zdarzenia nie ujęte w kwartalnym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej,
- nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności,
- nie wystąpiło: połączenie jednostek gospodarczych; przejęcie lub sprzedaż jednostek grupy kapitałowej, podział, restrukturyzacja i zaniechanie działalności,
- nie występują zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe poza ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu.

Informujemy również, że nie wszczęto przed sądem lub organem administracji publicznej postępowań, dotyczących zobowiązań lub wierzytelności Spółki i jednostek zależnych, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki.

Informujemy, że w okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły transakcje, zawarte przez Spółkę lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązanymi, na warunkach innych niż rynkowe.

Sposób przeliczenia złotych na EURO określa § 85 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku tzn.:

- poszczególne pozycje bilansu przelicza się na złote lub euro według średniego kursu obowiązującego na dzień bilansowy ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski - dla danych za I kwartał 2012 roku przyjęto kurs EURO z dnia 30 marca tj. 4,1616 a dla danych za 2011 rok kurs EURO w wysokości 4,4168;
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przelicza się na złote lub euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP dla waluty, w której zostały sporządzone informacje finansowe podlegające przeliczeniu, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego - dla danych za I kwartał 2012 roku przyjęto następujące kursy EURO tj. z dnia 31.01 – 4,2270; z dnia 29.02 – 4,1365, z dnia 30.03 – 4,1616; kurs średni dla 3 miesięcy 4,1750; kurs średni za okres od 01.01 do 31.03.2011 roku wynosił 3,9742.

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - odpowiednio po kursie:

- a. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- b. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa powyżej a także w przypadku pozostałych operacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego aktywa i zobowiązania pieniężne wyrażone w walutach innych niż polski złoty przeliczane są na złote polskie przy zastosowaniu odpowiednio obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny bilansowej:

Waluta	31 marca 2012	31 grudnia 2011
USD	3,1191	3,4174
EUR	4,1616	4,4168
GBP	4,9908	5,2691
CHF	3,4540	3,6333

Źródło: NBP

Zysk (strata) netto na jedną akcję dla każdego okresu jest obliczony poprzez podzielenie zysku netto za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym. Przy wyliczaniu zysku rozwodnionego średnia ważona liczba akcji w okresie korygowana jest o wszystkie potencjalnie rozwodniące akcje zwykłe. W przypadku akcji Mennicy Polskiej S.A. nie występuje rozwodnienie liczby akcji w związku z czym zysk podstawowy oraz zysk rozwodniony ukształtowały się na takim samym poziomie w okresach objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym.

Spółka nie publikuje prognoz wyników na dany rok.

Kapitał akcyjny

Na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Mennica Polska S.A. z dnia 22 marca 2011 roku dokonano podziału (splitu) akcji Spółki poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji z 10 zł na 1 zł oraz zwiększono liczbę akcji Spółki tworzących kapitał zakładowy Spółki z 5.913.770 akcji Spółki o wartości nominalnej 10 zł każda do 59.137.700 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych ustalił dzień 30 maja jako dzień podziału (splitu) akcji. Zmiana wartości nominalnej akcji została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym 13 maja 2011 roku.

Kapitał akcyjny Spółki dzieli się na 59 137 700 akcji na okaziciela, każda o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złotych), serii A, B, C i D. Wszystkie akcje są akcjami na okaziciela. Każda akcja jest równoważna jednemu głosowi na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy i ma prawo do dywidendy. Akcje są akcjami zwykłymi, nieuprzywilejowanymi, brak jest ograniczeń w dysponowaniu akcjami.

Dnia 22 listopada 2011 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Mennicy Polskiej S.A. podjęło uchwałę nr 3 w sprawie wyrażenia zgody na umorzenie 7.305.564 sztuk akcji własnych nabytych w celu umorzenia. Do dnia sporządzenia sprawozdania obniżenie kapitału nie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W 2010 roku nastąpiło umorzenie 656 355 sztuk akcji na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Mennicy Polskiej S.A. z dnia 30 sierpnia 2010 roku. Obniżenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 19.10.2010 roku.

Kapitał akcyjny został opłacony w całości.

Mennica Polska S.A. posiada 7.305.564 akcji własnych w celu umorzenia, stanowiących 7,99 % kapitału zakładowego. Akcje zostały nabyte w wykonaniu postanowień:

- uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 22 marca 2011 roku – Spółka nabyła łącznie 1.259.600 sztuk akcji własnych,
- uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 19 maja 2011 roku – Spółka nabyła łącznie w I i II turze 6.045.964 sztuk akcji własnych.

Spółki zależne nie posiadają akcji Mennicy Polskiej S.A..

Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy na dzień sporządzenia raportu - zgodnie z posiadanymi informacjami - obejmuje:

- 1) Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi: 27.238.180 szt. akcji, dających 46,06 % udziału w kapitale zakładowym i 27.238.180 głosów, tj. 46,06 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu,
- 2) ING OFE: 3.830.000 szt. akcji, dających 6,48% udziału w kapitale zakładowym i 3.830.000 głosów, tj. 6,48 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu,
- 3) Amplico OFE: 3.664.490 szt. akcji, dających 6,20 % udziału w kapitale zakładowym i 3.664.490 głosów, tj. 6,20 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu,
- 4) OFE PZU Złota Jesień: 3.538.420 szt. akcji, dających 5,98 % udziału w kapitale zakładowym i 3.538.420 głosów, tj. 5,98 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie z posiadanymi informacjami informujemy o zmianie w stanie posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, w okresie od przekazania poprzedniego raportu :

1. Osoby zarządzające:

- Leszek Kula Członek Zarządu: na dzień sporządzenia raportu posiadał 9.950 sztuk akcji i 0 sztuk opcji; nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji/opcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego;
- Pozostałe osoby zarządzające nie posiadają akcji ani opcji Spółki;

2. Osoby nadzorujące:

- Pan Zbigniew Jakubas - Przewodniczący Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia raportu posiadał 8.407.940 sztuk akcji i 0 sztuk opcji; nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji/opcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego;
- Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej nie posiadają akcji/opcji Spółki.

Poreczenia i gwarancje:

Łączna wartość gwarancji bankowych wystawionych na zlecenie Mennicy Polskiej S.A. nie przekracza równowartości 10% kapitałów własnych.

Zastaw na niektórych aktywach Spółki - w dniu 17 sierpnia 2011 roku wpłynęło do Spółki postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XI Gospodarczy- Rejestru Zastawów, o ustanowieniu na aktywach Spółki znacznej wartości na rzecz Banku DNB NORD POLSKA Spółka Akcyjna („DNB”), zastawu rejestrowego na posiadanych akcjach Zakładów Azotowych Puławy S.A. z siedzibą w Puławach, w ilości 482.578 szt., stanowiących 2,53 % kapitału zakładowego Zakładów Azotowych Puławy S.A., o łącznej wartości nominalnej 4.825.780 PLN ("Akcje"), do najwyższej sumy zabezpieczenia w kwocie 112.500.000 PLN ("Zastaw Rejestrowy"). Zastaw Rejestrowy został ustanowiony w związku z postanowieniami umowy kredytu w walucie polskiej zawartej pomiędzy Spółką, a DNB.

Hipoteki:

W związku z zawarciem przez Spółkę Mennica-Metale Szlachetne S.A. umowy kredytu inwestycyjnego ustanowione zostały następujące hipoteki:

- 1) na nieruchomości położonej w Radzyminie, KW nr WA1W/00094500/2 – hipoteka zwykła łączna w kwocie 24,8 mln zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 14 mln zł,
- 2) na nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Nieświeskiej, KW nr WA3M/00278173/0 – hipoteka zwykła łączna w kwocie 24,8 mln zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 14 mln zł,
- 3) na nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Księżnej Anny, KW nr WA3M/00336526/5 – hipoteka zwykła łączna w kwocie 24,8 mln zł oraz hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 14 mln zł.

Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych

Na koniec okresu sprawozdawczego długoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych wynosiło 49 150 tys. zł z czego 28 248 tys. zł dotyczyło zaciągniętego kredytu w związku nabyciem akcji własnych w celu ich umorzenia. Na koniec 2011 roku długoterminowe zobowiązania z tego tytułu wynosiły 54 787 tys. zł. z czego 34 747 tys. zł dotyczyło zaciągniętego kredytu w związku nabyciem akcji własnych w celu ich umorzenia.

Spółka wykazała zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zawieranych walutowych kontraktów terminowych typu forward, których celem było zabezpieczenie kursów waluty kontraktów eksportowych. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania te wycenione zostały na 49 tys. zł natomiast na dzień 31 grudnia 2011 roku zobowiązania te wynosiły 169 tys. zł.

Na dzień 31 marca 2012 roku Spółki Grupy Kapitałowej są stroną następujących umów kredytowych:

- W dniu 21.07.2009 r. Mennica Polska S.A. podpisała Umowę kredytową z Deutsche Bank Polska S.A.. Do Umowy kredytowej zostały podpisane aneksy: Aneks nr 1 z dnia 13.01.2010 roku, Aneks nr 2 z dnia 20.01.2010 roku, Aneks nr 3 z dnia 20.07.2010 roku oraz Aneks nr 4 z dnia 19.07.2011 roku. Na podstawie powyższej Umowy Bank udzielił Mennicy Polskiej S.A. odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 30.000.000,00 zł z przeznaczeniem na wspieranie bieżącej płynności wynikającej z dokonywania rozliczeń związanych z działalnością operacyjną. W Aneksie nr 1 rozszerzono możliwość wykorzystania przyznanego kredytu na udzielenie przez Deutsche Bank Polska S.A. gwarancji bankowych, Aneksem nr 2 została obniżona kwota przyznanego kredytu do 26.000.000,00 zł, Aneks nr 3 przedłużył okres obowiązywania Umowy do dnia 19.07.2011 roku, natomiast Aneks nr 4 przedłużył okres obowiązywania Umowy do dnia 18.07.2012 roku. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie O/N WIBOR, powiększonej o marżę Banku. Termin spłaty kredytu upływa 18 lipca 2012 roku. Na dzień 31 marca 2012 roku zadłużenie z tego tytułu wynosiło 7 798 tys. zł,
- W dniu 26.07.2010 r. Mennica Polska S.A. podpisała Umowę o kredyt w rachunku bieżącym z BRE Bank S.A. Do Umowy kredytowej został podpisany Aneks nr 1 z dnia 01.07.2011 roku. Na podstawie powyższej Umowy Bank udzielił Mennicy Polskiej S.A. odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 30.000.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności. Aneks nr 1 przedłużył okres obowiązywania Umowy do dnia 24.07.2012 roku. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie O/N WIBOR, powiększonej o marżę Banku. Termin spłaty kredytu upływa 24 lipca 2012 roku. Na dzień 31 marca 2012 roku zadłużenie z tego tytułu wynosiło 19.172 tys. zł,
- W dniu 03.06.2011 r. Mennica Polska S.A. podpisała Umowę o kredyt nieodnawialny Nr 1227/114/2011 z DnB NORD Polska Spółka Akcyjna. Do Umowy kredytowej został podpisany Aneks nr 1 z dnia 14.07.2011 roku oraz aneks nr 2 z 25.08.2011 roku. Na podstawie powyższej Umowy Bank udzielił Mennicy Polskiej S.A. nieodnawialnego kredytu w wysokości 75.000.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie odkupu akcji własnych Mennicy Polskiej S.A. w ramach indywidualnie zawieranych umów sprzedaży pomiędzy Mennicą a podmiotami zbywającymi akcje. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie WIBOR dla 1-miesięcznych depozytów w PLN, powiększonej o marżę Banku. Termin spłaty kredytu upływa 1 czerwca 2014 roku. Na dzień 31 marca 2012 roku kwota zadłużenia z tytułu wykorzystanego kredytu w Banku DnB NORD Polska S.A. wynosiła 54.261 tys. zł (w tym część krótkoterminowa w kwocie 26.013 tys. zł).
- z Bankiem Millennium S.A. została zawarta przez Mennicę-Metale Szlachetne S.A. umowa nr 1200/10/400/04 z dnia 26.05.2010 roku kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 10 mln zł do dnia 25.05.2012 roku. Zabezpieczeniem limitu kredytowego jest weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową. Kwota zobowiązania w ramach powyższej na dzień 31 marca 2012 roku wynosiła 6.094 tys. zł,
- z Bankiem Millennium S.A. została zawarta przez Mennicę-Metale Szlachetne S.A. umowa nr 1708/10/400/04 z dnia 26.05.2010 roku kredytu obrotowego na kwotę 10 mln zł do dnia 04.05.2012 roku oraz umowa o kredyt rewolwingowy na kwotę 15mln zł. Kwota zobowiązania w ramach powyższych umów wynosiła na dzień 31 marca 2012 roku 25.073 tys. zł,
- z PKO Bank Polski S.A. została zawarta przez Mennicę-Metale Szlachetne S.A. umowa kredytu nr 74102010260000110201528173/2009 z dnia 21.09.2009r. kredyt w formie limitu kredytowego wielocelowego w kwocie 10 mln zł. do dnia 20.09.2011 r. Zabezpieczeniem limitu kredytowego jest weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową. Na dzień bilansowy Spółka mogła wykorzystywać środki do wysokości 10.000.000,00 zł. Kwota zobowiązania w ramach powyższej umowy wynosiła na dzień 31 marca 2012 roku 11.733 tys. zł,
- z DZ Bank Polska S.A. została zawarta przez Mennicę-Metale Szlachetne S.A. umowa nr 2011/OO/0030 z dnia 01.03.2011 roku odnawialnego kredytu obrotowego na kwotę 19 mln zł do dnia 04.05.2012 roku. Kwota zobowiązania w ramach powyższej umowy wynosiła na dzień 31 marca 2012 roku 19.000 tys. zł,
- z DZ Bank Polska S.A. została zawarta przez Mennicę-Metale Szlachetne S.A. umowa nr 2010/KI/0103 kredytu inwestycyjnego na kwotę 24,8 mln zł do dnia 31.10.2021 roku. Kwota zobowiązania w ramach powyższej umowy wynosiła na dzień 31 marca 2012 roku wynosi 20.902 tys. zł. Zabezpieczeniem kredytu jest ustanowienie hipoteki,

- z BNP PARIBAS została zawarta przez Mennicę-Metale Szlachetne S.A. umowa kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 10 mln zł – umowa do dnia 05.01.2022r. Kwota zobowiązania w ramach powyższej umowy wynosiła na dzień 31 marca 2012 roku 9.670 tys. zł.

Najważniejsze zdarzenia w I kwartale 2012 roku przedstawiają się następująco:

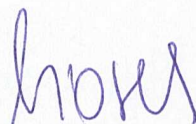
1. Dnia 18 stycznia 2012 roku Zarząd Mennicy Polskiej S.A. podał do wiadomości daty przekazywania raportów okresowych w 2012 roku.
2. Dnia 20 stycznia 2012 roku Zarząd Mennicy Polskiej S.A. przekazał wykaz informacji bieżących i okresowych, które w 2011 roku przekazane zostały do publicznej wiadomości. Pełna treść tych informacji dostępna jest w siedzibie Mennicy Polskiej S.A. w Warszawie przy ul. Pereca 21 oraz na stronie internetowej Spółki.
3. Dnia 7 marca 2012 roku Zarząd Mennicy Polskiej S.A. („Spółka”) poinformował, że w dniu 7 marca 2012 roku pomiędzy Mennicą Polską S.A. i zależnym od niej podmiotem: Mennicą Polską od 1766 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Licencjodawca”) zawarta została umowa licencyjna („Umowa”). Przedmiotem Umowy jest upoważnienie Spółki do używania w prowadzonej działalności gospodarczej znaków towarowych i wzoru przemysłowego, objętych prawami ochronnymi na terytorium Polski. Na podstawie Umowy Spółka ma prawo wykorzystywania znaków towarowych i wzoru przemysłowego w zakresie takim samym jak Licencjodawca (licencja pełna). Umowa przewiduje uiszczanie przez Spółkę na rzecz Mennicy Polskiej od 1766 Sp. z o.o. kwartalnych opłat licencyjnych w wysokości liczonej jako odpowiedni procent osiągniętych przez Spółkę przychodów netto ze sprzedaży.
Szacunkowa wartość umowy przekracza 10 % kapitałów własnych Spółki.

Na bieżąco Spółka przekazuje informacje o transakcjach osób mających dostęp do informacji poufnych.

Poza tym nie wystąpiły inne zdarzenia określone w § 87 ust. 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawanie za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (D.U. nr 33 poz. 259 z 2009 roku z późniejszymi zmianami).

Warszawa dnia 15 maja 2012 roku

Danuta Ciosek



Główny Księgowy
Prokurent

Barbara Sissons



Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych