

GRUPA KAPITAŁOWA PAMAPOL

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2012 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2012 ROKU



Rusiec, 14.11.2012 r.

I. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
SKONSOLIDOWANY SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2012 r.	4
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.-30.09.2012 r.	6
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01-30.09.2012 r.	8
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01-30.09.2012 r.	10
II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	12
1. Informacje ogólne	12
2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości	13
3. Znaczące zdarzenia i transakcje	14
4. Zysk na akcję	15
5. Sezonowość działalności	15
6. Segmenty operacyjne i geograficzne	15
7. Wartość firmy	20
8. Rzeczowe aktywa trwałe	21
9. Wartości niematerialne i prawne	22
10. Wartość godziwa instrumentów finansowych	23
11. Odpisy aktualizujące wartość aktywów	24
12. Kapitał podstawowy	24
13. Programy płatności akcjami	25
14. Dywidendy	25
15. Naruszenie postanowień umów kredytowych	25
16. Rezerwy	25
17. Zobowiązania warunkowe	26
18. Połączenia jednostek gospodarczych	41
19. Działalność zaniechana	41
20. Transakcje z jednostkami powiązanymi	44
21. Zdarzenia po dniu bilansowym	45
22. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów	45
23. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na EURO)	45
III. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PAMAPOL S.A. WEDŁUG USTAWY O RACHUNKOWOŚCI	47
IV. INFORMACJA DODATKOWA DO PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	53
1. Informacje ogólne	53
2. Znaczące zdarzenia i transakcje	53
3. Sezonowość i cykliczność działalności	53
4. Zmiany wartości szacunkowych	54
5. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55

6. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	56
7. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	56
8. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	56
9. Informacje dotyczące zmiany w kwalifikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	56
10. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	56
11. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy	56
12. Zdarzenia po dniu bilansowym	56
13. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	56
14. Inne informacje mogące wpłynąć na znaczące zmiany aktywów, zobowiązań ,przychodów i kosztów	57
V. Zatwierdzenie do publikacji	57

I. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WEDŁUG MSSF

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2012 R. I 31.12.2011 R. (w tys. zł)

	Stan na 30.09.2012	Stan na 31.12.2011
I. AKTYWA TRWAŁE	185 239	216 752
Wartość firmy	1 848	1 848
Wartości niematerialne i prawne	5 879	7 058
Rzeczowe aktywa trwałe	170 190	200 816
Nieruchomości inwestycyjne	835	148
Inwestycje w jednostkach zależnych		
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		
Należności i pożyczki	397	97
Pochodne instrumenty finansowe		
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	10	10
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52	59
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 028	6 716
II. AKTYWA OBROTOWE	340 824	284 567
Zapasy	129 685	129 558
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	135 578	151 046
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	385	411
Pożyczki		
Pochodne instrumenty finansowe		113
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	208	266
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 332	1 248
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 262	1 925
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	63 374	
AKTYWA RAZEM	526 063	501 319

I. KAPITAŁ WŁASNY	122 423	123 536
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	120 453	121 301
Kapitał podstawowy	23 167	23 167
Akcje własne		
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 496	56 496
Pozostałe kapitały		
Zysk (strata) z lat ubiegłych	41 638	44 292
Zysk (strata) netto	- 848	- 2 654
Udziały niedające kontroli	1 970	2 235
II. ZOBOWIĄZANIA	403 640	377 783
Zobowiązania długoterminowe	86 553	118 261
Długoterminowe kredyty i pożyczki, inne instrumenty dłużne	41 239	60 285
Leasing finansowy	3 596	5 035
Pochodne instrumenty finansowe		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 096	11 728
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 570	1 623
Pozostałe rezerwy długoterminowe		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 052	39 590
Zobowiązania krótkoterminowe	317 087	259 522
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	65 393	79 872
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	187 337	162 391
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	77	120
Leasing finansowy	2 722	2 580
Pochodne instrumenty finansowe		36

Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	8 367	8 773
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	3 583	1 496
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 390	4 254
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zakwalifikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	46 218	
PASYWA RAZEM	526 063	501 319

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ (w zł)	Stan na 30.09.2012	Stan na 31.12.2011
Wartość księgowa	120 453	121 301
Liczba akcji	23 166 700	23 166 700
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,20	5,24

Rusiec, 14.11.2012 r.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES
OD 01.01.2012 R. DO 30.09.2012 R. (w tys. zł)

WARIANT KALKULACYJNY	III kwartał/2012 okres od 2012.01.01 do 2012.09.30				III kwartał /2011 okres od 2011.01.01 do 2011.09.30			
	3 kwartał / 2012 okres od 2012.07.01 do 2012.09.30	3 kwartał / 2012 okres od 2012.07.01 do 2012.09.30	3 kwartał narastająco/2012 okres od 2012.01.01 do 2012.09.30	3 kwartał narastająco/2012 okres od 2012.01.01 do 2012.09.30	3 kwartał / 2011 okres od 2011.07.01 do 2011.09.30	3 kwartał / 2011 okres od 2011.07.01 do 2011.09.30	3 kwartał narastająco/2011 okres od 2011.01.01 do 2011.09.30	3 kwartał narastająco/2011 okres od 2011.01.01 do 2011.09.30
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana
Przychody ze sprzedaży	143 729	23 947	368 982	73 971	124 642	42 830	361 869	137 648
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	114 380	23 881	288 411	73 726	99 963	40 370	276 568	107 420
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	29 349	66	80 571	245	24 679	2 460	85 301	30 228
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	121 093	19 075	307 718	59 353	99 328	37 394	292 914	123 358
Koszt sprzedanych produktów i usług	95 210	19 025	236 877	59 147	78 418	34 956	217 834	93 136
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	25 883	50	70 841	206	20 910	2 438	75 080	30 222
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	22 636	4 872	61 264	14 618	25 314	5 436	68 955	14 290
Koszty sprzedaży	12 649	3 471	35 180	10 240	11 585	4 209	35 353	11 808
Koszty ogólnego zarządu	8 655	755	23 961	2 359	7 870	941	23 364	2 605
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 332	646	2 123	2 019	5 859	286	10 238	- 123
Pozostałe przychody operacyjne	1 509	767	8 488	2 120	1 282	668	6 613	2 135
Pozostałe koszty operacyjne	709	346	3 712	902	1 781	214	4 322	964
Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)							741	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 132	1 067	6 899	3 237	5 360	740	13 270	1 048
Przychody finansowe	862	64	1 317	305	127	-57	486	186
Koszty finansowe	2 898	858	9 494	2 224	3 464	832	9 266	1601
Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)								
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	96	273	-1 278	1 318	2 023	-149	4 490	- 367
Podatek dochodowy	127	118	763	390	485	64	1 689	63
Zysk (strata) netto z działalności	- 31		-2 041		1 538		2 801	

kontynuowanej								
Działalność zaniechana								
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		155		928		-213		-430
Zysk (strata) netto	- 31	155	-2 041	928	1 538	-213	2 801	-430
- w tym zysk (strata) netto mniejszości	-197		- 265		-46		-113	
- w tym zysk (strata) netto akcjonariuszy podmiotu dominującego	166	155	-1 776	928	1 584	-213	2 914	-430

Inne całkowite dochody

Przeszacowanie rzeczowych aktywów trwałych		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych		
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego-sprzedaż jednostek zagranicznych		
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek wycenianych metodą praw własności		
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów		
Inne całkowite dochody netto		
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK OBROTOWY	-1 113	2 371

Zysk ogółem przypadający na

- akcjonariuszy jednostki dominującej	-848	2 484
- udziały nie dające kontroli	-265	-113

Łączne całkowite dochody przypadające na

- akcjonariuszy jednostki dominującej	-848	2 484
- udziały nie dające kontroli	-265	-113

Rusiec, 14.11.2012 r.

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.01.2012 R. DO 30.09.2012 R. (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na początek okresu sprawozdawczego 01.01.2012 r.	23 167	56 496		41 638	121 301	2 235	123 536
Korekta błędu podstawowego							
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Saldo po zmianach	23 167	56 496		41 638	121 301	2 235	123 536
Zmiany w kapitale własnym w okresie sprawozdawczym od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r.							
Emisja akcji							
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							
Wycena opcji (program płatności akcjami)							
Zmiana struktury grupy kapitałowej – transakcje z mniejszością							
Dywidendy							
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							
Razem transakcje z właścicielami							
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r.				-848	-848	-265	-1 113
Inne całkowite dochody							
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.09.2012 r.				-848	-848	-265	- 1 113
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							
Razem całkowite dochody				-848	-848	-265	-1 113
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							
Saldo na koniec okresu sprawozdawczego 30.09.2012 r.	23 167	56 496		40 790	120 453	1 970	122 423

Rusiec, 14.11.2012 r.

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.01.2011 R. DO 30.09.2011 R. (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej					Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej)	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na początek okresu sprawozdawczego 01.01.2011 r.	23 167	56 496	0	44 291	123 954	2 459	126 413
Korekta błędu podstawowego							
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Saldo po zmianach	23 167	56 496	0	44 291	123 954	2 459	126 413
Zmiany w kapitale własnym w okresie sprawozdawczym od 01.01.2011 r. do 30.09.2011 r.							
Emisja akcji							
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							
Wycena opcji (program płatności akcjami)							
Zmiana struktury grupy kapitałowej – transakcje z mniejszością						- 4	- 4
Dywidendy							
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							
Razem transakcje z właścicielami							
Zysk netto za okres sprawozdawczy od 01.01.2011 r. do 30.09.2011 r.				2 484	2 484	-113	2 371
Inne całkowite dochody							
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.09.2011 r.				2 484	2 484	-113	2 371
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							
Razem całkowite dochody	0	0	0	2 484	2 484	-113	2 371
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							
Saldo na koniec okresu sprawozdawczego 30.09.2011 r.	23 167	56 496	0	46 775	126 438	2 342	128 780

Rusiec, 14.11.2012 r.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r. (w tys. zł)

	okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	okres od 01.01.2011 Do 30.09.2011
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)</i>		
Zysk netto przed opodatkowaniem	40	4 123
Korekty:		
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	11 976	13 892
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	274	226
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		
Zysk (strata) na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	63	-503
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych		
Zysk (strata) na sprzedaży aktywów finansowych	-14	-329
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych	58	432
Zmiany wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finansowych wycenianych przez rachunek zysków i strat	162	-92
Przychody i koszty z tytułu odsetek oraz dywidend	8 327	7 661
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych		
Odpis ujemnej wartości firmy		
Zyski (starty) kursowe	-27	49
Inne korekty		9
Korekty razem	20 819	21 345
Zmiana stanu zapasów	-10 749	-24 791
Zmiana stanu należności	-6 687	-42 428
Zmiana stanu zobowiązań	43 131	59 754
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-3 663	1 949
Inne korekty		
Zmiany w kapitale obrotowym	22 032	-5 516
Wpływy (wydatki) z rozliczenia instrumentów finansowych	68	-93
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej		
Zapłacony podatek dochodowy	-938	-886
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	42 021	18 973
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
Nabycie jednostki zależnej pomniejszone o przyjęte środki pieniężne		-3
Inne wpływy z aktywów finansowych		
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych		-113
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-21	-337
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-6 010	-11 429
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	94	1 294
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych		
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		
Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych		
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych		624
Udzielone pożyczki	-300	-71
Otrzymane spłaty udzielonych pożyczek		519
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych		3 609
Odsetki otrzymane	2	22
Otrzymane dywidendy		3
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	-6 235	-5 882
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji		

Nabycie akcji własnych		
Wpływy z tytułu emisji weksli	500	
Wykup weksli		- 1410
Otrzymane kredyty i pożyczki	13 148	59 467
Splaty kredytów i pożyczek	-32 833	-61 848
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-2 280	-1 777
Odsetki zapłacone	-8 306	-7 737
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym		
Inne wpływy finansowe		
Inne wydatki finansowe		201
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-29 771	-13 104
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	6 015	-13
Środki pieniężne i ekwiwalenty na początek okresu	1 927	1 745
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		2
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	7 942	1 732

WYJAŚNIENIE NIEZGODNOŚCI POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI STANÓW NIEKTÓRYCH POZYCJI BILANSOWYCH ORAZ ZMIANAMI TYCH STANÓW WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w tys. zł)

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana wg rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana wg bilansu	Różnica	Objaśnienie najistotniejszych przyczyn różnic
Zmiana stanu zapasów	-10 749	-127	-10 622	W tym : 10 622 zmniejszenie stanu zapasów w SF na dzień 30.09.12 r. wskutek przesunięcia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży
Zmian stanu należności	-6 687	+15 494	-22 181	W tym: 22 723 zmniejszenie stanu należności w SF na dzień 30.09.12 wskutek przesunięcia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży; 686-zmniejszenie stanu należności (kompensata z przejętą nieruchomością dłużnika)
Zmiana stanu zobowiązań	+43 131	+24 903	+18 228	W tym: 21 460 zmniejszenie stanu zobowiązań w SF na dzień 30.09.2012 wskutek przesunięcia do zobowiązań związanych z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży. Pozostała kwota związana jest z wyeliminowaniem zobowiązań inwestycyjnych ze zmiany stanu zobowiązań
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-3 663	-10 392	+6 729	W tym: 6 867 zmniejszenie stanu rezerw i RMK w SF na dzień 30.09.2012 wskutek przesunięcia do zobowiązań związanych z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży
Środki pieniężne na koniec okresu (stan)	7 942	7 262	680	W tym: 682 – środki pieniężne dotyczące działalności zaniechanej –przesunięcia do aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

Najistotniejsze różnice pomiędzy zmianami bilansowymi określonych pozycji bilansu a pozycjami wykazanymi w skonsolidowany sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych związane są z przekwalifikowaniem aktywów i pasywów jednostki

przeznaczonej do sprzedaży odpowiednio do aktywów przeznaczonych do sprzedaży lub zobowiązań z nimi związanych. Szczegółowe informacje na ten temat zawarte są w notcie 19 „Działalność zaniechana”.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej PAMAPOL [dalej zwaną „Grupą Kapitałową”, „Grupą”] jest PAMAPOL S.A. [dalej zwana „Spółką dominującą”]. Spółka dominująca została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 18 listopada 1997 r. Spółka dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla miasta Łodzi - XX Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000211414. Spółce dominującej nadano numer statystyczny REGON 730365765.

Siedziba Spółki dominującej mieści się przy ul. Wieluńskiej 2 w Ruścu (kod pocztowy : 97-438 Rusiec).

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki dominującej oraz jej spółek zależnych jest:

- przetwarzanie i konserwowanie mięsa, z wyłączeniem mięsa z drobiu ,
- przetwarzanie i konserwowanie mięsa z drobiu ,
- produkcja wyrobów z mięsa, wyłączając wyroby z mięsa drobiowego,
- pozostałe przetwarzanie i konserwowanie owoców i warzyw ,
- wytwarzanie gotowych posiłków i dań ,
- prowadzenie działalności handlowej (wyroby własne i towary),
- świadczenie usług składowania i przechowywania towarów,
- świadczenie usług związanych z uprawami warzyw i ich zbiorem,
- świadczenie usług z tytułu przerobu warzyw,
- uprawy rolne, warzywnictwo, ogrodnictwo,
- działalność usługowa związana z produkcją roślinną,
- wynajem maszyn i urządzeń rolniczych,
- produkcja przypraw,
- produkcja artykułów spożywczych i napojów,
- wytwarzanie produktów przemiału zbóż,
- działalność usługowa związana z przetwórstwem i konserwowaniem warzyw i owoców,

- produkcja mięsa, z wyłączeniem mięsa z drobiu i królików,
 - produkcja mięsa z drobiu i królików,
 - produkcja konserw, przetworów z mięsa, podrobów mięsnych i krwi,
 - działalność usługowa związana z wytwarzaniem wyrobów z mięsa,
 - sprzedaż hurtowa mięsa i wyrobów z mięsa,
 - towarowy transport drogowy pojazdami uniwersalnymi,
 - towarowy transport drogowy pojazdami specjalizowanymi,
 - obsługa i naprawa pojazdów mechanicznych ,
 - działalność agentów zajmujących się sprzedażą żywności, napojów i wyrobów tytoniowych,
- Opis działalności prowadzonej przez Grupę Kapitałową został przedstawiony w notce nr 6 dotyczącej segmentów operacyjnych.

Śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym została objęta Spółka dominująca oraz następujące spółki zależne.

Tabela nr 1
UDZIAŁY W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

Nazwa spółki zależnej	Siedziba	30.09.2012	31.12.2011
WZPOW Sp. z o.o.	Kwidzyn	93,65%	93,65%
ZPOW Sp. z o.o.	Ziębice	100%	100%
MITMAR Sp. z o.o.	Głowno	100%	100%
CENOS Sp. z o.o.	Września	100%	100%
PAMAPOL – LOGISTIC Sp. z o.o.	Rusiec	0%	100%
PAMAPOL Dystrybucja Sp. z o.o.	Rusiec	100%	100%
HUTA SZKŁA Sławno Sp. z o.o.	Sławno	100%	100%

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dominującej dnia 14.11.2012 r.

2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości

2.1. Podstawa sporządzenia

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2012 roku oraz zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*.

Dla pełniejszego zrozumienia sytuacji finansowej oraz majątkowej Grupy zamieszczono dodatkowo jako dane za okresy porównywalne skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 oraz skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane

zestawienie zmian w kapitale własnym, skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2011 r.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za rok 2011.

Walutą sprawozdawczą niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego do publikacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład Grupy.

2.2. Zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku.

2.3. Korekty błędów oraz zmiana zasad rachunkowości

W skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonywano korekt błędów dotyczących lat poprzednich.

3. Znaczące zdarzenia i transakcje

W okresie objętym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym podjęto decyzje zmierzające do zbycia spółki zależnej Cenoss Sp. z o.o. we Wrześni, co zostało opublikowane w raporcie bieżącym nr 4/12 z dnia 13 marca 2012 roku.

Wpływ na postać prezentowanego sprawozdania finansowego przedstawiony został w nocie nr 19 „Działalność zaniechana” oraz w Skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

4. Zysk na akcję

Podstawowy zysk na akcję liczony jest według formuły zysk netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego podzielony przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych występujących w danym okresie.

W Grupie Kapitałowej PAMAPOL nie ma miejsce rozwodnienie akcji.

Tabela nr 2

ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ (W ZŁ)	Okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	Okres od 2011.01.01 do 2011.09.30
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariusza		
Średnioważona liczba akcji	23 166 700	23 166 700
– podstawowy z zysku za okres (w zł)	-0,04	0,11
– podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej	-0,04	0,11

5. Sezonowość działalności

W Grupie występuje sezonowość działalności w zakresie działalności Spółki dominującej (segment „Dania mięsne”) oraz spółek warzywnych (segment „Warzywa przetworzone”).

Informacje odnośnie sezonowości zostały zamieszczone w Sprawozdaniu zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za III kwartał 2012 r. w rozdziałach dotyczących charakterystyki jednostkowych i skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży.

6. Segmenty operacyjne i geograficzne Grupy Kapitałowej

Segmenty operacyjne

Przy wyodrębnianiu segmentów operacyjnych Zarząd kieruje się liniami produktowymi, które reprezentują główne usługi oraz wyroby dostarczane przez Grupę. Każdy z segmentów jest zarządzany odrębnie w ramach danej linii produktowej, z uwagi na specyfikę świadczonych usług / wytwarzanych wyrobów wymagających odmiennych technologii, zasobów oraz podejścia do realizacji.

Zgodnie z MSSF 8 wyniki segmentów operacyjnych wynikają z wewnętrznych raportów weryfikowanych okresowo przez Zarząd Spółki dominującej (główny organ decyzyjny w Grupie Kapitałowej). Zarząd Spółki dominującej analizuje wyniki segmentów operacyjnych

na poziomie zysku (straty) z działalności operacyjnej. Pomiar wyników segmentów operacyjnych stosowany w kalkulacjach zarządczych zbieżny jest z zasadami rachunkowości zastosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, za wyjątkiem następujących obszarów:

- utrata wartości aktywów – przy ustalaniu wyniku segmentu nie uwzględnia się odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów trwałych, w tym również wartości firmy.

Aktywa przypisane do poszczególnych segmentów wynikają ze sprawozdań jednostkowych spółek do nich przypisanych, czyli nie uwzględniają korekt powstałych w trakcie konsolidacji (wyłączenia udziałów w jednostkach zależnych, wyłączenie należności wewnątrzgrupowych, marż zatrzymanych w zapasach, itp.)

Aktywa Grupy, których nie można bezpośrednio przypisać do działalności danego segmentu operacyjnego, nie są alokowane do aktywów segmentów operacyjnych. Do najistotniejszych aktywów nie ujmowanych w ramach segmentów operacyjnych należą aktywa spółki usługowej, której działalność nie została przypisana do żadnego z segmentów oraz aktywa spółki, która nie prowadzi działalności operacyjnej.

Grupa Kapitałowa dzieli działalność na następujące segmenty operacyjne:

- Dania mięsne
 - kategorie: dania gotowe, zupy, pasztety, konserwy mięsne.
- Warzywa przetworzone
 - kategorie: mrożonki, warzywa konserwowe
- Mięso nieprzetworzone
 - kategorie: mięso w formie chłodzonej i mrożonej (póltusze, elementy)
- Żywność sypka
 - kategorie: kasza, ryż, sól.

Spółki działające w ramach poszczególnych segmentów

Biorąc po uwagę podstawowy przedmiot działalności do ww. segmentów można przypisać następujące spółki:

- Dania mięsne – PAMAPOL S.A. Rusiec
- Warzywa przetworzone – WZPOW Sp. z o.o. Kwidzyn, ZPOW Sp. z o.o. Ziębice
- Mięso nieprzetworzone – MITMAR Sp. z o.o. Głowno
- Żywność sypka – CENOS Sp. z o.o. Września.

Jednakże ze względu na możliwość realizacji konkretnych kontraktów, umów handlowych spółki realizują sprzedaż nie tylko produktów z przypisanego im segmentu, ale również z pozostałych segmentów.

Dlatego do poszczególnych segmentów przypisano przychody ze sprzedaży i wyniki operacyjne realizowane we wszystkich spółkach.

Dokonano wyłączeń przychodów ze sprzedaży i marż realizowanych pomiędzy segmentami.

Uzgodnienie wyników segmentów operacyjnych z wynikiem z działalności operacyjnej Grupy Kapitałowej, zaprezentowanym w skonsolidowanym rachunku zysków i strat, ujawnione zostało poniżej w tabeli.

Tabela nr 3

SEGMENTY OPERACYJNE – UZGODNIENIE WYNIKU OPERACYJNEGO

	Dania mięsne	Warzywa przetworzone	Mięso nieprzetworzone	Żywność sypka	Pozostałe towary	Pozostałe usługi	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.09.2012 roku							
Przychody od klientów zewnętrznych	130 691	114 691	104 632	76 774	9 205	6 960	442 953
Przychody ze sprzedaży między segmentami	1 883	27 163	1 927	4 622	4 683	13 328	53 606
Przychody ogółem	132 574	141 854	106 559	81 396	13 888	20 288	496 559
Wynik operacyjny segmentu	1 494	(952)	1 621	2 013	1 417	2 504	8 097
Wyłączenie wyniku z transakcji między segmentami	+783	+1 788	(308)	+49	(211)	(1 757)	+344
Wynik operacyjny segmentu po wyłączeniu transakcji wspólnych	2 277	836	1 313	2 062	1 206	747	8 441
za okres od 01.01 do 30.09.2011 roku							
Przychody od klientów zewnętrznych	132 445	115 965	84 284	105 292	49 819	11 712	499 517
Przychody ze sprzedaży między segmentami	7 833	31 148	3 835	3 625	15 690	12 828	74 959
Przychody ogółem	140 278	147 113	88 119	108 917	65 509	24 540	574 476
Wynik operacyjny segmentu	5 250	851	409	1 207	1 001	4 438	13 156
Wyłączenie wyniku z transakcji między segmentami	+ 687	+ 1 127	+ 566	(209)	(166)	(1 587)	+ 418
Wynik operacyjny segmentu po wyłączeniu transakcji wspólnych	5 937	1 978	975	998	835	2 851	13 574

*Wynik operacyjny niezgodny z wynikiem operacyjnym w rachunku wyników o kwotę 1 695 tys. zł. Jest to kwota zaprzestanej amortyzacji środków trwałych przeznaczonych do zbycia. Kwota ta była uwzględniona w określaniu wyniku operacyjnego segmentu, którego dotyczy w celu porównywalności z innymi segmentami i latami poprzednimi.

W celu uzgodnienia wyniku operacyjnego Grupy Kapitałowej w ww. tabeli oprócz przychodów i wyników operacyjnych realizowanych w ramach wyodrębnionych segmentów ujęto przychody i wyniki operacyjne związane z działalnością usługową spółek oraz ze sprzedaż pozostałych towarów i materiałów poza Grupę Kapitałową.

Poniższa tabela prezentuje syntetyczne zestawienie przychodów i wyników operacyjnych czterech segmentów.

Tabela nr 4
SEGMENTY OPERACYJNE

	Dania mięsne	Warzywa przetworzone	Mięso nieprzetworzone	Żywność sypka	Ogółem
<i>Za okres od 01.01 do 30.09.2012</i>					
Przychody od klientów zewnętrznych	130 691	114 691	104 632	76 774	426 788
Wynik operacyjny segmentu	2 277	836	1 313	2 062	6 488
Aktywa segmentu	245 348	252 887	96 309	66 281	660 825
<i>Za okres od 01.01 do 30.09.2011</i>					
Przychody od klientów zewnętrznych	132 445	115 965	84 284	105 292	437 986
Wynik operacyjny segmentu	5 937	1 978	975	998	9 888
Aktywa segmentu	240 985	240 818	88 412	93 887	664 102

Tabela nr 5
UZGODNIENIE WYNIKÓW SEGMENTÓW OPERACYJNYCH Z WYNIKIEM JEDNOSTKI PRZED OPODATKOWANIEM

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 30.09.2011
Wynik operacyjny segmentów	6 488	9 888
Pozostałe przychody nie przypisane do segmentów	16 165	61 531
Pozostałe koszty nie przypisane do segmentów (-)	(14 212)	(57 845)
Kwota wycofanej amortyzacji dotyczącej dział. zaniechanej	+1 695	
Korekty razem	+3 648	+3 686
Zysk na sprzedaży jednostki zależnej		+744
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 136	14 318
Przychody finansowe	1 622	672
Koszty finansowe (-)	(11 718)	(10 867)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	40	4 123

Segmenty geograficzne

Sprzedaż Grupy Kapitałowej została podzielona na trzy segmenty geograficzne:

- sprzedaż krajowa,
- sprzedaż wewnątrznijna,
- sprzedaż eksportowa.

Do przychodu każdego z segmentów przyporządkowany jest koszt własny sprzedaży.

Tabela nr 6
(Dane w tys. zł)

Wyszczególnienie	Segmenty			
	Polska	Unia Europejska	Kraje spoza Unii Europejskiej	Ogółem
Przychody ze sprzedaży	352 200	56 345	34 408	442 953
Koszty własne sprzedaży	290 150	48 808	28 113	367 071
Wynik segmentu	62 050	7 537	6 295	75 882
Nieprzypisane przychody				12 230
Nieprzypisane koszty				88 072
Zysk/Strata brutto				40

Nie wyodrębniono aktywów i pasywów dotyczących segmentów geograficznych, gdyż nie jest możliwe przypisanie poszczególnych pozycji do przychodów w przedstawionym przekroju.

Aktywa i pasywa Grupy związane są z głównymi przychodami jakimi jest sprzedaż produktów z branży spożywczej.

7. Wartość firmy

Poniższa tabela przedstawia pozycje składające się na wartość firmy Grupy Kapitałowej.

Tabela nr 7
WARTOŚĆ FIRMY

	30.09.2012	31.12.2011
Mitmar Sp. z o.o.	1 673	1 673
Huta Szkła Sławno Sp. z o.o.	175	175
Razem wartość firmy	1 848	1 848

8. Rzeczowe aktywa trwałe

Tabela nr 8

ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania	Razem
za okres od 01.01 do 30.09.2012 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2012 roku	15 089	96 235	60 616	10 277	4 848	13 751	200 816
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		1 409	6 149	722	129	2 635	11 044
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)		(158)	(621)	(114)	(22)	(14)	(929)
Amortyzacja (-)		(2 202)	(6 867)	(2 327)	(580)		(11 976)
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przekwalifikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	(841)	(17 378)	(8 690)	(723)	(392)	(741)	(28 765)
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2012 roku	14 248	77 906	50 587	7 835	3 983	15 631	170 190
za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku	14 948	97 665	65 027	14 539	5 000	10 938	208 117
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	156	2 021	6 502	686	683	2 901	12 949
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)	(15)			(966)			(981)
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)		(154)	(505)	(150)			(809)
Amortyzacja (-)		(3 297)	(10 408)	(3 832)	(835)		(18 372)
Odwrócenie odpisów aktualizujących						(88)	(88)
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2011 roku	15 089	96 235	60 616	10 277	4 848	13 751	200 816

9. Wartości niematerialne

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych:

Wartości niematerialne użytkowane przez Grupę obejmują znaki towarowe, patenty i licencje, oprogramowanie komputerowe, wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe oraz pozostałe wartości niematerialne. Wartości niematerialne, które nie zostały do dnia bilansowego oddane do użytkowania prezentowane są w pozycji „Wartości niematerialnych w trakcie wytwarzania”.

Tabela nr 9

ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH

Wyszczególnienie	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Wartości niematerialne w trakcie wytwarzania	Razem
za okres od 01.01 do 30.09.2012 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2012 roku	4 110	-	265	-	1 782	901	7 058
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	40	13	7				60
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja)							
Amortyzacja (-)	(194)	(13)	(67)				(274)
Przekwalifikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	(935)		(30)				(965)
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2012 roku	3 021		175		1 782	901	5 879
za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku	1 222		289		1 782	4 281	7 574
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	3 099	2	70			(3 099)	72
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja)						(15)	(15)
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia)	-	-	-	-	-	(266)	(266)
Amortyzacja (-)	(211)	(2)	(94)	-	-	-	(307)
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2011 roku	4 110	-	265	-	1 782	901	7 058

10. Wartość godziwa instrumentów finansowych

Porównanie wartości bilansowej aktywów oraz zobowiązań finansowych z ich wartością godziwą przedstawia się następująco:

Tabela nr 10

Klasa instrumentu finansowego	30.09.2012		31.12.2011	
	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa
Aktywa:	143 048	143 048	153 350	153 350
Pożyczki				
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	135 578	135 578	151 046	151 046
Pochodne instrumenty finansowe			113	113
Papiery dłużne				
Akcje spółek notowanych	208	208	266	266
Udziały, akcje spółek nienotowanych*				
Jednostki funduszy inwestycyjnych				
Pozostałe klasy pozostałych aktywów finansowych				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 262	7 262	1 925	1 925
Zobowiązania:	300 287	300 287	310 198	310 198
Kredyty	104 213	104 213	138 267	138 267
Pożyczki	1 919	1 919	1 879	1 879
Dłużne papiery wartościowe	500	500	10	10
Leasing finansowy	6 318	6 318	7 615	7 615
Pochodne instrumenty finansowe			36	36
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	187 337	187 337	162 391	162 391

*Pozycja nie obejmuje udziałów i akcji wycenianych w cenie nabycia, ze względu na brak możliwości wiarygodnego określenia wartości godziwej

Sposób ustalenia wartości godziwej instrumentów finansowych został zaprezentowany w ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy.

Tabela poniżej przedstawia aktywa oraz zobowiązania finansowe wyceniane przez Grupę w wartości godziwej, zakwalifikowane do określonego poziomu w hierarchii wartości godziwej:

- poziom 1 – notowane ceny (bez dokonywania korekt) z aktywnych rynków dla identycznych aktywów oraz zobowiązań,
- poziom 2 – dane wejściowe do wyceny aktywów i zobowiązań, inne niż notowane ceny ujęte w ramach poziomu 1, obserwowalne na podstawie zmiennych pochodzących z aktywnych rynków,
- poziom 3 – dane wejściowe do wyceny aktywów i zobowiązań, nie ustalone w oparciu o zmienne pochodzące z aktywnych rynków.

Tabela nr 11

Klasa instrumentu finansowego	Nota nr	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem wartość godziwa
Stan na 30.09.2012					
<i>Aktywa:</i>					
Akcje spółek notowanych	a)	208			208
Udziały, akcje spółek nienotowanych*	b)				
Instrumenty pochodne handlowe	c)				
Instrumenty pochodne zabezpieczające	c)				
Papiery dłużne wyceniane w wartości godziwej	d)				
Aktywa razem		208			208
<i>Zobowiązania:</i>					
Instrumenty pochodne handlowe (-)	c)				
Instrumenty pochodne zabezpieczające (-)	c)				
Pożyczki wyceniane w wartości godziwej (-)	e)				
Zobowiązania razem (-)					
Wartość godziwa netto		208			208

*Pozycja nie obejmuje udziałów i akcji wycenianych w cenie nabycia, ze względu na brak możliwości wiarygodnego określenia wartości godziwej

11. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Tabela nr 12

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	2 478	1 291
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	681	1 433
Odpisy odwrócone w okresie (-)	(182)	(127)
Inne zmiany (wykorzystanie odpisów)	(28)	(119)
Stan na koniec okresu	2 949	2 478

Tabela nr 13

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ KRÓTKOTERMINOWYCH NALEŻNOŚCI I POŻYCZEK

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	6 819	6 614
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	1 889	1 259
Odpisy odwrócone i ujęte jako przychód w okresie	(1 656)	(235)
Odpisy wykorzystane	(634)	(705)
Inne zmiany		(114)
Stan na koniec okresu	6 418	6 819

12. Kapitał podstawowy

W okresie dziewięciu miesięcy 2012 roku Spółka dominująca nie przeprowadzała emisji akcji.

Tabela nr 14

KAPITAŁ PODSTAWOWY WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY (W ZŁ)

	30.09.2012 r.	31.12.2011 r.
Liczba akcji	23 166 700	23 166 700
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał podstawowy	23 166 700	23 166 700

13. Programy płatności akcjami

W Grupie Kapitałowej nie występuje zjawisko programów płatności akcjami.

14. Dywidendy

Spółka dominująca w okresie bieżącym, jak również w okresach porównywalnych nie dokonywała wypłat dywidend.

15. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki)

W Grupie Kapitałowej doszło do naruszenia niektórych konwenantów umów kredytowych, jednakże nie spowodowało to żadnych negatywnych konsekwencji dla spółek. Zarząd Grupy PAMAPOL nie widzi zagrożenia wypowiedzenia umów kredytowych przez banki.

16. Rezerwy

Wartość rezerw ujętych w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich zmiany w poszczególnych okresach przedstawiały się następująco:

Tabela nr 15

REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE ORAZ POZOSTAŁE REZERWY

REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE ORAZ POZOSTAŁE REZERWY				
		Pozostałe rezerwy, w tym na:		
	Rezerwy na długoterminowe świadczenia pracownicze	Rezerwy na sprawy sądowe	Rezerwy pozostałe	Razem
za okres od 01.01 do 30.09.2012 roku				
Stan na początek okresu	1 623	455	1 041	1 496
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie	-20		3 901	3 901
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)	-4	(32)	(327)	(359)
Wykorzystanie rezerw (-)			(542)	(542)
Przesunięcie do zobowiązań związanych z aktywami przeznaczonymi do zbycia	(68)		(913)	(913)
Stan rezerw na dzień 30.09.2012 roku	1 638	423	3 160	3 583
za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku				
Stan na początek okresu	1 716	545	955	1 500
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie		461*	3 893*	4 354
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)		-134	-3 400	-3 534
Zyski (-) lub straty (+) z tytułu aktualizacji	-93			
Wykorzystanie rezerw		-417	-343	-760
Pozostałe zmiany			-64	-64
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku	1 623	455	1 041	1 496

*przesunięcie pomiędzy rodzajami rezerw

17. Zobowiązania warunkowe

Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na koniec poszczególnych okresów (w tym dotyczących jednostek powiązanych) przedstawia się następująco:

Tabela nr 16

Rodzaj poręczenia (umowa)	Rodzaj poręczenia	Udzielone przez	Udzielone dla	Wierzyciel	Maksymalna kwota poręczeń na dzień 30.09.2012 (w tys. zł)	Kwota zobowiązania na dzień 30.09.2012 (w tys. zł)	Maksymalna kwota poręczeń na dzień 31.12.2011 (w tys. zł)	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2011	Data udzielenia	Termin zakończenia
Umowa kredytowa ZPOW Ziębice - BGŻ kredyt obrotowy w rachunku bieżącym - 2.000.000,00 PLN nr umowy U/0007247327/0001/2006/6000	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0001/2006/6000)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	3 000 zł		3 000 zł		31-03-2006	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0001/2006/6000)	Cenos	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	3 000 zł		3 000 zł		21-08-2009	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0001/2006/6000)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	3 000 zł	1 900 zł	3 000 zł	1 863 zł	21-08-2009	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie hipoteki kaucyjnej, KW GD1/00003010/9 (nr umowy U/0007247327/0001/2006/6000)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	10-05-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na środkach trwałych (nr umowy U/0007247327/0001/2006/6000)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	10-05-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na zapasach magazynowych (nr umowy U/0007247327/0001/2006/6000)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	10-05-2010	bezterminowe

Umowa kredytowa ZPOW Ziębice - BGŻ kredyt obrotowy w rachunku kredytowym - 6.176.816,34 PLN nr umowy U/0007247327/0003/20 07/6000	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0003/2007/60 00)	Cenos	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	9 265 zł		9 265 zł		21-09-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0003/2007/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	9 265 zł		9 265 zł		10-05-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0003/2007/60 00)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	12 600 zł	2 919 zł	9 265 zł	3 405 zł	27-04-2007	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie hipoteki kaucyjnej, KW GD1/00003010/9 (nr umowy U/0007247327/0003/2007/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	4 600 zł	4 600 zł	4 600 zł	4 600 zł	10-05-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na zapasach magazynowych (nr umowy U/0007247327/0003/2007/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	9 265 zł	9 265 zł	9 265 zł	9 265 zł	10-05-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu na środkach trwałych (nr umowy U/0007247327/0003/2007/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	5 823 zł	5 823 zł	5 823 zł	5 823 zł	10-05-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu na środkach trwałych (nr umowy U/0007247327/0003/2007/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	5 823 zł	5 823 zł	5 823 zł	5 823 zł	10-05-2010	bezterminowe
umowa zakupu puszek ZPOW Ziębice - Can Pack	GWARANCJA (umowa zakupu puszek ZPOW Ziębice - Can Pack Umowa gwarancji płatności)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	CAN PACK	- zł	- zł	850 zł	1 202 zł	29-06-2011	31-03-2012
Umowa kredytowa ZPOW Ziębice - BGŻ	Poręczenie kredytu w formie hipoteki kaucyjnej, KW GD1/00003010/9 (nr umowy U/0007247327/0009/2010/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	5 000 zł	5 000 zł	5 000 zł	5 000 zł	27-09-2010	bezterminowe
	Poręczenie/ zastaw rejestrowy kredytu w formie przewłaszczenia na zapasach magazynowych (nr umowy U/0007247327/0009/2010/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	5 000 zł	5 000 zł	5 000 zł	5 000 zł	27-09-2010	bezterminowe

kredyt rewingowy 10.000.000,00 PLN	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na środkach trwałych (nr umowy U/0007247327/0009/2010/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	5 823 zł	5 823 zł	5 823 zł	5 823 zł	27-09-2010	bezterminowe
nr umowy U/0007247327/0009/20 10/6000	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0009/2010/60 00)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	15 000 zł		15 000 zł		27-09-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0009/2010/60 00)	Cenos	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	15 000 zł		15 000 zł		27-09-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0007247327/0009/2010/60 00)	WZPOW Kwidzyn	ZPOW Ziębice	BGŻ S.A	15 000 zł	9 953 zł	15 000 zł	10 070 zł	27-09-2010	bezterminowe
Umowa kontraktacji produkcji ogrodniczej nr 17/K/2010 pomiędzy ZPOW Ziębice a RPPH "Ziębice"	Poręczenie wekslowe (umowa kontraktacji produkcji ogrodniczej nr 17/K/2010 pomiędzy ZPOW Ziębice a RPPH "Ziębice")	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	RPPH "Ziębice"	1 000 zł	- zł	1 000 zł	1 768 zł	21-04-2010	bezterminowe
Umowa kontraktacji produkcji ogrodniczej nr 27/k/2010 pomiędzy ZPOW Ziębice a PPHU AGROL	Poręczenie wekslowe (umowa kontraktacji produkcji ogrodniczej nr 27/k/2010 pomiędzy ZPOW Ziębice a PPHU AGROL)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	PPHU AGROL	500 zł	- zł	500 zł	- zł	21-04-2010	bezterminowe
Umowa kredytowa WZPOW Kwidzyn - PKO BP; Kredyt w formie limitu kredytowego wielocelowego 18.000.000,00 PLN; nr umowy 202- 127/LW/I/6/2006	Poręczenie wekslowe (kredyt- nr umowy 202- 127/LW/I/6/2006)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	PKO BP	13 450 zł	9 650 zł	13 450 zł	12 237 zł	30-09-2008	30-06-2014
Umowa kredytowa WZPOW Kwidzyn - BGŻ	Poręczenie kredytu wg. prawa cywilnego (nr umowy U/0090261996/0025/2011/13 00)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	48 000 zł		48 000 zł		13-09-2011	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg. prawa cywilnego (nr umowy U/0090261996/0025/2011/13 00)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	48 000 zł	29 947 zł	48 000 zł	32 197 zł	13-09-2011	bezterminowe

	00)									
kredyt rewolwingowy - 32.000.000,00PLN	Poręczenie kredytu wg. prawa cywilnego (nr umowy U/0090261996/0025/2011/13 00)	Cenos	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	48 000 zł		48 000 zł		13-09-2011	bezterminowe
nr umowy U/0090261996/0025/20 11/1300	Poręczenie kredytu w formie hipoteki kaucyjnej KW 44681 (nr umowy U/0090261996/0025/2011/13 00)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	19 000 zł	19 000 zł	19 000 zł	19 000 zł	13-09-2011	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na udziałach ZPOW Ziębice (nr umowy U/0090261996/0025/2011/13 00)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	8 000 zł	8 000 zł	8 000 zł	8 000 zł	13-09-2011	bezterminowe
Umowa kredytowa WZPOW Kwidzyn - BGŻ	Poręczenie kredytu w formie hipoteki kaucyjnej, KW 44681 (nr umowy U/0090261996/0016/2006/13 00)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	3 000 zł	3 000 zł	3 000 zł	3 000 zł	23-06-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie przewłaszczenia zapasów magazynowych (nr umowy U/0090261996/0016/2006/13 00)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	3 000 zł	3 000 zł	3 000 zł	3 000 zł	23-06-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach (nr umowy U/0090261996/0016/2006/13 00)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	3 000 zł	3 000 zł	3 000 zł	3 000 zł	23-06-2010	bezterminowe
	kredyt inwestycyjny w walucie polskiej - 8.553.701,00 PLN									
	nr umowy U/0090261996/0016/20 06/1300	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	12 831 zł	1 936 zł	12 831 zł	2 259 zł	23-06-2010	bezterminowe

	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0090261996/0016/2006/13 00))	Cenos	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	12 831 zł		12 831 zł		23-06-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy U/0090261996/0016/2006/13 00))	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	12 831 zł		12 831 zł		23-06-2010	bezterminowe
Umowa kredytowa WZPOW Kwidzyn - BGŻ kredyt w rachunku bieżącym - 5.000.000,00 PLN nr umowy 10/11/BK/2001	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach (nr umowy 10/11/BK/2001)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	2 208 zł	2 208 zł	2 208 zł	2 208 zł	17-06-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie przewłaszczenia zapasach magazynowych (nr umowy 10/11/BK/2001)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	5 000 zł	5 000 zł	5 000 zł	5 000 zł	17-06-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie hipoteki kaucyjnej, KW 44681 (nr umowy 10/11/BK/2001)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	5 000 zł	5 000 zł	5 000 zł	5 000 zł	17-06-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy 10/11/BK/2001)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	7 500 zł		7 500 zł		26-08-2009	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy 10/11/BK/2001)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	7 500 zł		7 500 zł		26-08-2009	bezterminowe
	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy 10/11/BK/2001)	Cenos	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	7 500 zł		4 966 zł		7 500 zł	4 826 zł
	Umowa kredytowa Mit Mar - DB kredyt inwestycyjny w walucie polskiej - 20.000.000,00 PLN nr umowy KIN\0706435	Poręczenie wekslowe(kredyt-nr umowy KIN\0706435)	Pamapol S.A.	Mit Mar	Deutsche Bank	20 000 zł	11 300 zł	20 000 zł	12 627 zł	18-04-2007
Umowa kredytowa Mit Mar - DB kredyt odnawialny - 5.000.000,00 PLN nr umowy LW\07003081	Poręczenie wekslowe(kredyt-nr umowy LW\07003081)	Pamapol S.A.	Mit Mar	Deutsche Bank	5 000 zł	3 696 zł	5 000 zł	4 681 zł	18-04-2007	30-04-2013

Umowa kredytowa Mit Mar - BNP PARIBAS kredyt nieodnawialny - 14.950.000,00 PLN nr umowy WAR/3060/08/206/CB	Poręczenie wg prawa cywilnego kredytu (nr umowy WAR/3060/08/206/CB)	Pamapol S.A.	Mit Mar	BNP PARIBAS FORTIS	9 079 zł	4 984 zł	9 079 zł	5 370 zł	13-06-2008	28-12-2012
Umowa kredytowa Mit Mar - BNP PARIBAS kredyt w rachunku bieżącym - 1.000.000,00 PLN nr umowy WAR/3060/08/207/CB	Poręczenie wg prawa cywilnego kredytu (nr umowy WAR/3060/08/207/CB)	Pamapol S.A.	Mit Mar	BNP PARIBAS FORTIS	1 700 zł	141 zł	1 700 zł	740 zł	13-06-2008	12-06-2021
Zabezpieczenie transakcji Textilimpex - Mit Mar (kredyt kupiecki)	Poręczenie wekslowe (umowa pomiędzy Textilimpex a Mitmar)	Pamapol S.A.	Mit Mar	Textilimpex	500 zł	- zł	500 zł	500 zł	15-06-2009	bezterminowe
Umowa kredytowa Cenos - BZ WBK kredyt inwestycyjny w walucie polskiej - 8.250.000,00 PLN nr umowy K0003450	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy K0003450)	Pamapol S.A.	Cenos	BZ WBK	12 925 zł	3 850 zł	12 925 zł	4 469 zł	26-09-2009	bezterminowe
Umowa kredytowa Cenos - BZ WBK kredyt w rachunku bieżącym - 8.000.000,00 PLN nr umowy K0007220	Poręczenie kredytu wg prawa cywilnego (nr umowy K0007220)	Pamapol S.A.	Cenos	BZ WBK	16 000 zł	7 730 zł	16 000 zł	7 569 zł	31-08-2011	bezterminowe
Umowa kredytowa Cenos - BGŻ kredyt rewowingowy - 2.800.000,00 PLN	Poręczenie wg. prawa cywilnego kredytu (nr umowy U/0003314533/0004/2008/29 00)	Pamapol S.A.	Cenos	BGŻ S.A	4 200 zł	2 819 zł	4 200 zł	2 820 zł	23-06-2008	bezterminowe
	Poręczenie wg. prawa cywilnego kredytu (nr umowy U/0003314533/0004/2008/29 00)	WZPOW Kwidzyn	Cenos	BGŻ S.A	4 200 zł		4 200 zł		14-08-2009	bezterminowe

nr umowy U/0003314533/0004/2008/2900	Poręczenie wg. prawa cywilnego kredytu (nr umowy U/0003314533/0004/2008/2900)	ZPOW Ziębice	Cenos	BGŻ S.A.	4 200 zł		4 200 zł		14-08-2009	bezterminowe
Umowa zakupu puszek WZPOW Kwidzyn - Vogel&Noot	Pręczenie wg. prawa cywilnego (umowa Vogel&Noot - WZPOW Kwidzyn)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	Vogel&Noot	650 zł		650 zł		19-03-2009	bezterminowe
	Pręczenie wg. prawa cywilnego (umowa Vogel&Noot - WZPOW Kwidzyn)	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	Vogel&Noot	650 zł	- zł	650 zł	- zł	19-03-2009	bezterminowe
Umowa 'BP Plus umowa o obsługę klientów' zawarta pomiędzy Pamapol-Dystrybucja a BP Polska S.A.	Poręczenie wg. prawa cywilnego umowy 'BP Plus umowa o obsługę klientów'	Pamapol S.A.	Dystrybucja	BP Polska S.A.	150 zł	116 zł	150 zł	110 zł	19-04-2010	30-09-2012
Umowa o udzielenie gwarancji kontraktowej Pamapol S.A. - Euler Hermes S.A.	Poręczenie wekslowe gwarancji kontraktowej (nr umowy 10/003331/2010)	ZPOW Ziębice	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	8 001 zł	8 001 zł	8 001 zł	8 001 zł	02-07-2010	25-08-2013
(zabezpieczenie inwestycji realizowanej przez ZPOW Ziębice) nr umowy 10/003331/2010	Poręczenie z tytułu umowy o udzielenie gwarancji kontraktowej (umowa nr 10/003331/2010)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	8 001 zł	8 001 zł	8 001 zł	8 001 zł	02-07-2010	25-08-2012
Umowa kredytowa Pamapol S.A. - BGŻ	Poręczenie kredytu w formie hipoteki kaucyjnej, KW GD1/00003010/9 (nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	WZPOW Kwidzyn	Pamapol S.A.	BGŻ S.A.	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	22-04-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu na środkach trwałych (nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	WZPOW Kwidzyn	Pamapol S.A.	BGŻ S.A.	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	22-04-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu na zapasach (nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	WZPOW Kwidzyn	Pamapol S.A.	BGŻ S.A.	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	22-04-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie hipoteki kaucyjnej, KW 44681(nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	ZPOW Ziębice	Pamapol S.A.	BGŻ S.A.	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	22-04-2010	bezterminowe

kredyt inwestycyjny w walucie polskiej - 5.444.621,77 PLN nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900	00)									
	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na środkach trwałych (nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	ZPOW Ziębice	Pamapol S.A.	BGŻ S.A	3 600 zł	3 600 zł	3 600 zł	3 600 zł	22-04-2010	bezterminowe
	Poręczenie kredytu w formie zastawu rejestrowego na zapasach (nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	ZPOW Ziębice	Pamapol S.A.	BGŻ S.A	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	2 000 zł	22-04-2010	bezterminowe
	Poręczenie wg. prawa cywilnego umowy kredytowej (nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	ZPOW Ziębice	Pamapol S.A.	BGŻ S.A	8 250 zł		8 250 zł		15-04-2010	bezterminowe
	Poręczenie wg. prawa cywilnego umowy kredytowej (nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	Cenos	Pamapol S.A.	BGŻ S.A	8 250 zł		8 250 zł		21-09-2010	bezterminowe
	Poręczenie wg. prawa cywilnego umowy kredytowej (nr umowy U/0007991507/0002/2007/2900)	WZPOW Kwidzyn	Pamapol S.A.	BGŻ S.A	8 250 zł	1 358 zł	8 250 zł	1 550 zł	15-04-2010	bezterminowe
Umowa o udzielenie gwarancji kontraktowej Pamapol S.A. - Euler Hermes S.A.	Poręczenie wekslowe umowy o wydanie gwarancji kontraktowej (nr umowy 10/003579/2010)	ZPOW Ziębice	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	3 207 zł	3 207 zł	3 207 zł	3 207 zł	24-08-2010	25-04-2013
(zabezpieczenie inwestycji realizowanej przez ZPOW Ziębice) nr umowy 10/003579/2010	Poręczenie z tytułu umowy o wydanie gwarancji kontraktowej (nr umowy 10/003579/2010)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	3 207 zł	3 207 zł	3 207 zł	3 207 zł	24-08-2010	25-04-2013
Umowa o udzielenie gwarancji kontraktowej Pamapol S.A. - Euler Hermes S.A.	Poręczenie wekslowe umowy o wydanie gwarancji kontraktowej (nr umowy 10/004250/2010)	ZPOW Ziębice	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	1 043 zł	1 043 zł	1 043 zł	1 043 zł	23-12-2010	25-07-2012

(zabezpieczenie inwestycji realizowanej przez ZPOW Ziębice) nr umowy 10/004250/2010	Poręczenie z tytułu umowy o wydanie gwarancji kontraktowej (nr umowy 10/004250/2010)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	1 043 zł	1 043 zł	1 043 zł	1 043 zł	23-12-2010	25-07-2012
Umowa kredytowa Pamapol S.A. - PKO BP kredyt w formie limitu wielocelowego - 17.000.000,00 PLN nr umowy 12 10204564 0000 5602 0094 9701	Poręczenie w formie zastawu rejestrowego na rzeczach oznaczonych co do tożsamości - stanowiących część zabezpieczenia umowy kredytowej (nr umowy 12 10204564 0000 5602 0094 9701)	WZPOW Kwidzyn	Pamapol S.A.	PKO BP	979 zł	979 zł	979 zł	979 zł	20-12-2010	bezterminowe
Umowa zakupu nasion przez WZPOW Kwidzyn od Monsanto Polska Sp. z o.o.	Gwarancja (umowa zakupu nasion WZPOW Kwidzyn - Monsanto)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	Monsanto Polska Sp. z o.o.	800 zł	- zł	800 zł	382 zł	21-03-2011	21-03-2014
Umowa kredytu gotówkowego z dnia 07.09.2006; nr umowy 4410204564000056960 0101006 wraz z późniejszymi zmianami	Poręczenie w formie zastawu rejestrowego na zbiorze maszyn i urządzeń (Umowa kredytu gotówkowego z dnia 07.09.2006; nr umowy 44102045640000569600101 006 wraz z późniejszymi zmianami)	WZPOW Kwidzyn	Paweł Szataniak	PKO BP	4 000 zł	1 828 zł	4 000 zł	1 828 zł	22-02-2011	bezterminowe
Umowa kredytu gotówkowego z dnia 07.09.2006; nr umowy 4010204564000055960 010093 wraz z późniejszymi zmianami	Poręczenie w formie zastawu rejestrowego na zbiorze maszyn i urządzeń (Umowa kredytu gotówkowego z dnia 07.09.2006; nr umowy 40102045640000559600100 93 wraz z późniejszymi zmianami)	WZPOW Kwidzyn	Mariusz Szataniak	PKO BP	4 000 zł	1 618 zł	4 000 zł	1 618 zł	22-02-2011	bezterminowe
Umowa kredytu gotówkowego z dnia 07.09.2006; nr umowy 4410204564000056960 0101006 wraz z późniejszymi zmianami	Poręczenie w formie zastawu rejestrowego na zbiorze maszyn i urządzeń (Umowa kredytu gotówkowego z dnia 07.09.2006; nr umowy 44102045640000569600101 006 wraz z późniejszymi zmianami)	ZPOW Ziębice	Paweł Szataniak	PKO BP	4 000 zł	244 zł	4 000 zł	1 828 zł	22-02-2011	bezterminowe

Umowa kredytu gotówkowego z dnia 07.09.2006; nr umowy 4010204564000055960 010093 wraz z późniejszymi zmianami	Poręczenie w formie zastawu rejestrowego na zbiorze maszyn i urządzeń (Umowa kredytu gotówkowego z dnia 07.09.2006; nr umowy 40102045640000559600100 93 wraz z późniejszymi zmianami)	ZPOW Ziębice	Mariusz Szataniak	PKO BP	4 000 zł	395 zł	4 000 zł	1 618 zł	22-02-2011	bezterminowe
Umowa udzielenia pożyczki w formie limitu faktoringowego z dnia 17.12.2010 wraz z późniejszymi zmianami WZPOW Kwidzyn - PKO BP Faktoring	Poręczenie wekslowe (umowa faktoringowa Pamapol - WZPOW Kwidzyn - PKO BP Faktoring)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	PKO BP Faktoring	19 500 zł	6 503 zł	19 500 zł	9 536 zł	18-07-2011	bezterminowe
	Poręczenie wekslowe (umowa faktoringowa Pamapol - PKO BP Faktoring- WZPOW Kwidzyn)	WZPOW Kwidzyn	Pamapol S.A.	PKO BP Faktoring		11 394 zł		7 848 zł	18-07-2011	bezterminowe
Umowa Ramowa nr 90261996/2011/LT z dnia 17.06.2011 w sprawie transakcji rynku finansowego	Poręczenie wg. prawa cywilnego Umowy Ramowej w sprawie transakcji rynku finansowego	ZPOW Ziębice	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	1 800 zł		1 800 zł		13-09-2011	bezterminowe
	Poręczenie wg. prawa cywilnego Umowy Ramowej w sprawie transakcji rynku finansowego	Cenos	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	1 800 zł		1 800 zł		13-09-2011	bezterminowe
	Poręczenie wg. prawa cywilnego Umowy Ramowej w sprawie transakcji rynku finansowego	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	BGŻ S.A	1 800 zł		1 800 zł	- zł	13-09-2011	bezterminowe
umowa zakupu puszek WZPOW Kwidzyn - Can Pack	GWARANCJA (umowa zakupu puszek WZPOW Kwidzyn - Can Pack Umowa gwarancji płatności)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	CAN PACK	- zł	- zł	1 020 zł	1 825 zł	29-06-2012	31-03-2012
Umowa zakupu węgla WZPOW Kwidzyn - BARTER SA (data zawarcia umowy 17-08-2011)	Poręczenie wekslowe (Umowa zakupu węgla WZPOW Kwidzyn - BARTER SA)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	BARTER SA	250 zł	- zł	250 zł	300 zł	01-09-2011	bezterminowe

Umowa zakupu nasion przez WZPOW Kwidzyn od Floraland Andrzej Pawelski	Poręczenie wekslowe (umowa zakupu grochu przez WZPOW Kwidzyn od Floraland umowa zawarta w dniu 30.04.2012 r.)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	Floraland Andrzej Pawelski	212 zł	378 zł	- zł	- zł	30-04-2012	bezterminowe
Umowa zakupu grochu przez WZPOW Kwidzyn od Van Waveren (data zawarcia umowy 30.03.2012 r.)	Poręczenie wekslowe (umowa zakupu grochu przez WZPOW Kwidzyn od Van Waveren umowa zawarta w dniu 30.03.2012 r.)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	Van Waveren	303 zł	- zł	303 zł	- zł	30-03-2012	bezterminowe
Umowa zakupu grochu przez ZPOW Ziębice od Van Waveren (data zawarcia umowy 23.03.2012 r.)	Poręczenie wekslowe (umowa zakupu grochu przez ZPOW Ziębice od Van Waveren umowa zawarta w dniu 23.03.2012 r.)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	Van Waveren	302 zł	357 zł	302 zł	- zł	23-03-2012	bezterminowe
Umowa zakupu grochu przez ZPOW Ziębice od JAGROL (data zawarcia umowy 16.04.2012 r.)	Poręczenie wg. prawa cywilnego (umowa zakupu grochu przez ZPOW Ziębice od JAGROL umowa zawarta w dniu 16.04.2012 r.)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	JAGROL	400 zł	431 zł	- zł	- zł	16-04-2012	bezterminowe
Umowa zakupu kukurydzy przez ZPOW Ziębice od TOP FARMS WIELKOPOLSKA (data zawarcia umowy 16.04.2012 r.)	Poręczenie wg. prawa cywilnego (umowa zakupu kukurydzy przez ZPOW Ziębice od TOP FARMS WIELKOPOLSKA umowa zawarta w dniu 16.04.2012 r.)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	TOP FARMS WIELKOPOLSKA	800 zł	1 161 zł	- zł	- zł	16-04-2012	bezterminowe
UMOWA O UDZIELANIE GWARANCJI KONTRAKTOWYCH W RAMACH LIMITU ODNAWIALNEGO nr 0653/04/2012 z dnia 16 kwietnia 2012 r. zawarta pomiędzy Pamapol S.A. a TU EULER HERMES	Poręczenie z tytułu UMOWY O UDZIELANIE GWARANCJI KONTRAKTOWYCH W RAMACH LIMITU ODNAWIALNEGO nr 0653/04/2012 z dnia 16 kwietnia 2012 r. zawartej pomiędzy Pamapol S.A. a EU HERMES (gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 10/009357/2012 wystawiona na Spółkę Mit Mar)	Pamapol S.A.	Mit Mar	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	17 159 zł	17 159 zł	- zł	- zł	29-05-2012	30-06-2013

UMOWA O UDZIELANIE GWARANCJI KONTRAKTOWYCH W RAMACH LIMITU ODNAWIALNEGO nr 0653/04/2012 z dnia 16 kwietnia 2012 r. zawarta pomiędzy Pamapol S.A. a TU EULER HERMES	Poręczenie weksla in blanco wystawionego przez Pamapol S.A. jako zabezpieczenie wydania gwarancji należytego wykonania kontraktu w ramach UMOWY O UDZIELANIE GWARANCJI KONTRAKTOWYCH W RAMACH LIMITU ODNAWIALNEGO nr 0653/04/2012 z dnia 16 kwietnia 2012 r. zawartej pomiędzy Pamapol S.A. a EU HERMES (gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 10/009357/2012 wystawiona na Spółkę Mit Mar)	Mit Mar	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	17 159 zł	17 159 zł	- zł	- zł	29-05-2012	30-06-2013
Umowa zakupu grochu przez ZPOW Ziębice od TOP FARMS GŁUBCZYCE (data zawarcia umowy 23.05.2012 r.)	Poręczenie wg. prawa cywilnego (umowa zakupu grochu przez ZPOW Ziębice od TOP FARMS GŁUBCZYCE umowa zawarta w dniu 16.04.2012 r.)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	TOP FARMS GŁUBCZYCE	200 zł	159 zł	- zł	- zł	16-04-2012	bezterminowe
umowa zakupu puszek WZPOW Kwidzyn - Can Pack	GWARANCJA (umowa zakupu puszek WZPOW Kwidzyn - Can Pack Umowa gwarancji płatności sezon 2012/2013)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn	CAN PACK	1 400 zł	6 173 zł	- zł	- zł	14-08-2012	31-03-2013
umowa zakupu puszek ZPOW Ziębice - Can Pack	GWARANCJA (umowa zakupu puszek ZPOW Ziębice - Can Pack Umowa gwarancji płatności sezon 2012/2013)	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice	CAN PACK	1 000 zł	2 963 zł	- zł	- zł	14-08-2012	31-03-2013
			Razem	w PLN	703 557					
				w EUR	4 517					

gwarancje wystawione na zlecenie Pamapol S.A.										
Rodzaj gwarancji	Spółka	Nazwa instytucji	Nazwa instytucji	Kwota	Kwota zobowiązania na dzień 30.09.2012 (w tys. zł)	Kwota	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2011	Okres obowiązywania	Data zawarcia umowy	Zabezpieczenie
ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad (na podstawie umowy o okresowe udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych kontraktowych nr UO/GKR/97/07-071 limit 500.001PLN) (umowa PKP Energetyka - Pamapol SA E/103/2011)	Pamapol S.A.	PZU S.A.	PZU S.A.	66 zł	66 zł	66 zł	66 zł	Od 21-07-2011 do 15-08-2013	21-07-2011	weksel własny in blanco
	Pamapol S.A.	PZU S.A.	PZU S.A.	20 zł	20 zł	20 zł	20 zł			
ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad (na podstawie umowy o okresowe udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych kontraktowych nr UO/GKR/97/07-071 limit 500.001 PLN) (umowa PKP Energetyka - Pamapol SA E/82/2010)	Pamapol S.A.	PZU S.A.	PZU S.A.	62 zł	62 zł	62 zł	62 zł	Od 09-06-2010 do 15-02-2013	09-06-2010	weksel własny in blanco
	Pamapol S.A.	PZU S.A.	PZU S.A.	19 zł	19 zł	19 zł	19 zł			
ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad (w ramach UMOWY O UDZIELANIE GWARANCJI KONTRAKTOWYCH W RAMACH LIMITU ODNAWIALNEGO nr 0653/04/2012 z dnia 16 kwietnia 2012 r. zawartej pomiędzy Pamapol S.A. a TU EULER HERMES) (umowa PKP Energetyka - Pamapol SA zawarta w	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.	48 zł	48 zł	- zł	- zł	Od 27-09-2012 do 15-08-2014	27-09-2012	weksel własny in blanco
	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes	15 zł	15 zł	- zł	- zł			

dniu 27.09.2012)		S.A. .	S.A. .							
Umowa o udzielenie gwarancji kontraktowej (zabezpieczenie inwestycji realizowanej przez ZPOW Ziębice) nr umowy 10/003331/2010	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	8 001 zł	8 001 zł	8 001 zł	8 001 zł	Od 05-07-2010 do 25-04-2013	02-07-2010	weksel własny in blanco poręczony przez ZPOW Ziębice
Umowa o udzielenie gwarancji kontraktowej (zabezpieczenie inwestycji realizowanej przez ZPOW Ziębice) nr umowy 10/003579/2010	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	3 207 zł	3 207 zł	3 207 zł	3 207 zł	Od 25-08-2010 do 25-05-2013	24-08-2010	weksel własny in blanco poręczony przez ZPOW Ziębice
Umowa o udzielenie gwarancji kontraktowej (zabezpieczenie inwestycji realizowanej przez ZPOW Ziębice) nr umowy 10/004250/2010	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	1 043 zł	1 043 zł	1 043 zł	1 043 zł	Od 23-12-2010 do 25-04-2013	23-12-2010	weksel własny in blanco poręczony przez ZPOW Ziębice
Należytego wykonania kontraktu - udzielona w ramach UMOWY O UDZIELANIE GWARANCJI KONTRAKTOWYCH W RAMACH LIMITU ODNAWIALNEGO nr 0653/04/2012 z dnia 16 kwietnia 2012 r. zawartej pomiędzy Pamapol S.A. a TU EULER HERMES (gwarancja należytego wykonania umowy nr 10/009399/2012)	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	43 357 zł	43 357 zł	- zł	- zł	od 29-05-2012 do 30-06-2013	30-06-2013	- weksel własny in blanco - dobrowolne poddanie się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c., (zabezpieczenie limitu nr 0653/04/2012)

Należytego wykonania kontraktu - udzielona w ramach UMOWY O UDZIELANIE GWARANCJI KONTRAKTOWYCH W RAMACH LIMITU ODNAWIALNEGO nr 0653/04/2012 z dnia 16 kwietnia 2012 r. zawartej pomiędzy Pamapol S.A. a TU EULER HERMES (gwarancja należytego wykonania umowy nr 10/009357/2012 wystawiona na rzecz Spółki MITMAR)	Pamapol S.A.	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. .	17 159 zł	17 159 zł	- zł	- zł	od 29-05-2012 do 30-06-2013	30-06-2013	- weksel własny in blanco poręczony przez Mit Mar - dobrowolne poddanie się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c., (zabezpieczenie limitu nr 0653/04/2012)
umowa zlecenia udzielenia gwarancji zbiorczej zabezpieczającej prawidłową realizację zobowiązań w ramach Wspólnej Polityki Rolnej, nr UGARR/01/2011-071(gwarancja należytego wykonania kontraktu ARR - Pamapol nr GARR/02/2011-071)	Pamapol S.A.	PZU S.A.	PZU S.A.	- zł	- zł	4 435 zł	4 435 zł	Od 19-01-2011 do 30-04-2012	19-01-2011	-weksel in blanco - hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 7.000.000 PLN na nieruchomościach będących własnością Huta Szkła Sławno, nr KW PT10/000 49922/9, PT10/000 49512/2, PT10/000 49700/7
gwarancje wystawione na zlecenie Cenoss										
Rodzaj gwarancji	Spółka	Nazwa instytucji	Nazwa instytucji	Kwota	Kwota zobowiązania na dzień 30.09.2012 (w tys. zł)	Kwota	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2011	Okres obowiązywania	Data zawarcia umowy	Zabezpieczenie

Umowa o udzielenie gwarancji kontraktowej 10/004306/2011 (gwarancja należytego wykonania kontraktu ARR- Cenoss 2011 rok)	Cenos	Towarzys two Ubezpiec zeń Euler Hermes S.A. .	Towarzys two Ubezpiec zeń Euler Hermes S.A. .	- zł	- zł	24 941 zł	24 941 zł	Od 10-01-2011 do 30-04-2012	07-01-2011	- weksel własny in blanco poręczony przez Pamapol S.A.
gwarancje wystawione na zlecenie Mit Mar										
Rodzaj gwarancji	Spółka	Nazwa instytucji	Nazwa instytucji	Kwota	Kwota zobowiązania na dzień 30.09.2012 (w tys. zł)	Kwota	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2011	Okres obowiązywania	Data zawarcia umowy	Zabezpieczenie
Umowa o udzielenie gwarancji kontraktowej 10/004332/2011 (gwarancja należytego wykonania kontraktu ARR- Mit Mar 2011 rok)	Mit Mar	Towarzys two Ubezpiec zeń Euler Hermes S.A. .	Towarzys two Ubezpiec zeń Euler Hermes S.A. .	- zł	- zł	8 715 zł	8 715 zł	Od 17-01-2011 do 30-04-2012	17-01-2011	- weksel własny in blanco poręczony przez Pamapol S.A.

18. Połączenia jednostek gospodarczych

W bieżącym okresie sprawozdawczym Jednostka dominująca nie nabywała nowych jednostek gospodarczych.

19. Działalność zaniechana

Z dniem 31.03.2012 r. w związku z podjętymi decyzjami zmierzającymi do zbycia spółki zależnej CENOS Sp. z o.o. we Wrześni zmieniono klasyfikację aktywów i zobowiązań tej spółki. Wszystkie aktywa i zobowiązania zostały przeniesione odpowiednio do pozycji bilansowych : Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży, Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży. Poniższa tabela prezentuje poszczególne pozycje aktywów i pasywów podlegające reklasyfikacji na dzień 30.09.2012 r.:

Tabela nr 17 (w tys. zł)

Pozycja aktywów / zobowiązań zaklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	Wartość
Wartości niematerialne i prawne	965
Środki trwałe	28 765
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	457
Ogółem aktywa trwałe	30 187
Zapasy	10 622
Należności z tytułu dostaw i usług	21 605
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	
Pochodne instrumenty finansowe	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	278
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	682
Ogółem aktywa obrotowe	33 187

Ogółem aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	63 374
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne długoterminowe	3 025
Leasing finansowy długoterminowy	165
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 808
Rezerwy długoterminowe z tytułu świadczeń pracowniczych	69
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 516
Ogółem zobowiązania długoterminowe	11 583
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne krótkoterminowe	11 374
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20 768
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	14
Leasing finansowy	153
Pochodne instrumenty finansowe	49
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	646
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	914
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	717
Ogółem zobowiązania krótkoterminowe	34 635
Ogółem zobowiązania związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	46 218

Przepływy z działalności zaniechanej

Tabela nr 18 (w tys. zł)

	Od 01.01.2012-30.09.2012	Od 01.01.2011- 30.09.2011
Przepływy z działalności operacyjnej	2 390	4 418
Przepływy z działalności inwestycyjnej	(327)	(3 347)
Przepływy z działalności finansowej	(1 746)	(1 072)
Zmiana środków pieniężnych netto lub ich ekwiwalentów dotyczących działalności zaniechanej	+ 317	(1)

20. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Transakcje zawarte pomiędzy spółkami Grupy, które zostały wyeliminowane w procesie konsolidacji, prezentowane są w jednostkowych sprawozdaniach finansowych spółek.

Poniżej zestawiono transakcje z jednostkami powiązanymi przed wyłączeniami konsolidacyjnymi rozrachunków /obrotów wzajemnych jednostek objętych konsolidacją.

Tabela nr 19

INFORMACJA NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH – ŚWIADCZENIA NA RZECZ PERSONELU KIEROWNICZEGO

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
<i>Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego</i>		
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	1 535	2 206
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy		
Pozostałe świadczenia		
Razem	1 535	2 206

Tabela nr 20

INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH – SPRZEDAŻ I NALEŻNOŚCI

	Przychody z działalności operacyjnej		Należności	
	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011
<i>Sprzedaż do:</i>				
Jednostki dominującej	26 129	32 093	3 384	3 343
Jednostki zależnej	39 823	65 385	22 333	16 560
Kluczowego personelu kierowniczego		87		20
Pozostałych podmiotów powiązanych	21	1 172	11 936	2 980
Razem	65 973	98 737	37 653	22 903

Tabela nr 21

INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH – ZAKUP I ZOBOWIĄZANIA

	Zakup		Zobowiązania	
	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011
<i>Zakup od:</i>				
Jednostki dominującej	10 365	28 521	8 792	9 880
Jednostki zależnej	55 587	68 820	16 995	10 022
Kluczowego personelu kierowniczego		64		-
Pozostałych podmiotów powiązanych	324	2 731	467	113
Razem	66 276	100 136	26 254	20 015

Tabela nr 22

INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH – POŻYCZKI UDZIELONE

	30.09.2012		31.12.2011	
	Kwota wg umowy	Saldo na dzień bilansowy	Kwota wg umowy	Saldo na dzień bilansowy
Pożyczki udzielone:				
Jednostce dominującej	2 500	2 546	2 500	2 663
Jednostce zależnej	2 220	1 573	2 220	1 511
Razem	4 270	4 118	3 043	4 174

Tabela nr 23

INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH - POŻYCZKI OTRZYMANE

	30.09.2012		31.12.2011	
	Kwota wg umowy	Saldo na dzień bilansowy	Kwota wg umowy	Saldo na dzień bilansowy
Pożyczki otrzymane od:				
Jednostki dominującej	720	633	43	621
Jednostki zależnej	4 000	3 485	3 000	3 553
Pozostałych podmiotów powiązanych	3 800	1 919	-	1 827
Razem	8 520	6 037	3 043	6 001

21. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu 30.09.2012 nie miały miejsca zdarzenia, które wymagałyby ujęcia w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres dziewięciu miesięcy 2012 roku.

22. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące dla Grupy zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów.

23. Informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro)

Tabela nr 24

	Okres bieżący	Okres porównawczy
	30.09.2012	31.12.2011
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	4,1138	4,4168
Kurs średni, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie	4,1948	4,0413*
Najwyższy kurs w okresie	4,5135	4,4900
	Tabela 4/A/NBP/2012	Tabela 185/A/NBP/2011
Najniższy kurs w okresie	4,0465	3,8403
	Tabela 152/A/NBP/2012	Tabela 7/A/NBP/2011

* kurs średni za 9 miesięcy 2011 r.

Tabela nr 25

WYBRANE DANE FINANSOWE, WRAZ Z PRZELICZENIEM NA EURO

	od 01.01 do 30.09.2012 (PLN)	od 01.01 do 30.09.2011 (PLN)	od 01.01 do 30.09.2012 (EURO)	od 01.01 do 30.09.2011 (EURO)
<i>Rachunek zysków i strat</i>				
Przychody ze sprzedaży	442 953	499 517	105 596	123 603
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 136	14 318	2 416	3 543
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	40	4 123	10	1 020
Zysk (strata) netto	-1 113	2 371	-265	587
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-848	2 484	-202	615
Zysk/strata na akcję (PLN)	-0,04	0,11	-0,01	0,03
Średni kurs PLN / EUR w okresie	X	X	4,1948	4,0413
<i>Rachunek przepływów pieniężnych</i>				
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	42 021	18 973	10 017	4 695
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 235	-5 882	-1 486	-1 456
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-29 771	-13 104	-7 097	-3 242
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	6 015	-13	1 434	-3
Średni kurs PLN / EUR w okresie	X	X	4,1948	4,0413
	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2012	31.12.2011
<i>Bilans</i>				
Aktywa	526 063	501 319	127 878	113 503
Zobowiązania długoterminowe	86 553	118 261	21 040	26 775
Zobowiązania krótkoterminowe	317 087	259 522	77 079	58 758
Kapitał własny	122 423	123 536	29 759	27 970
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	120 453	121 301	29 280	27 464
Kurs PLN / EUR na koniec okresu	X	X	4,1138	4,4168

III. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PAMAPOL S.A. WEDŁUG USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

BILANS

	stan na 30.09.2012 (niebadane)	stan na 30.06.2012 (niebadane)	stan na 31.12.2011	stan na 30.09.2011 (niebadane)
I. Aktywa trwale	123 794	121 920	147 012	148 068
1. Wartości niematerialne i prawne	957	995	1 022	1 055
2. Rzeczowe aktywa trwale	30 225	28 328	30 415	31 420
3. Należności długoterminowe	94	94	94	
4. Inwestycje długoterminowe	91 268	91 268	114 208	114 392
4.1. Nieruchomości	834	834	148	148
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe	90 434	90 434	114 060	114 244
a) w jednostkach powiązanych	90 434	90 434	114 060	114 244
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	90 434	90 434	114 060	114 054
- udzielone pożyczki				190
b) w pozostałych jednostkach				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 250	1 235	1 273	1 201
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 250	1 235	1 273	1 201
B. Aktywa obrotowe	120 708	106 117	79 367	89 967
1. Zapasy	18 732	20 717	20 144	18 824
2. Należności krótkoterminowe	69 697	58 300	57 690	69 955
2.1. Należności od jednostek powiązanych	8 191	8 796	9 879	12 276
2.2. Należności od pozostałych jednostek	61 506	49 504	47 811	57 679
3. Inwestycje krótkoterminowe	30 523	24 743	1 382	848
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 523	24 743	1 382	848
a) w jednostkach powiązanych	24 258	24 253	621	401
- udziały i akcje	23 626	23 626		
- udzielone pożyczki	632	627	621	401
b) w pozostałych jednostkach	208	208	266	258
- udziały lub akcje	208	208	266	258
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 057	282	495	189
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 756	2 357	151	340
AKTYWA RAZEM	244 502	228 037	226 379	238 035

	stan na 30.09.2012 (niebadane)	stan na 30.06.2012 (niebadane)	stan na 31.12.2011	stan na 30.09.2011 (niebadane)
PASYWA				
I. Kapitał własny	127 988	126 609	127 756	130 315
1. Kapitał zakładowy	23 167	23 167	23 167	23 167
2. Kapitał zapasowy	104 589	104 589	103 932	103 932
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych			210	210
4. Zysk (strata) netto	232	-1 147	447	3 006
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 514	101 428	98 623	107 720
1. Rezerwy na zobowiązania	4 873	4 617	2 181	4 542
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	901	945	1 054	925
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	619	619	706	520
- długoterminowa	144	144	144	41
- krótkoterminowa	475	475	562	479

1.3. Pozostałe rezerwy	3 353	3 053	421	3 097
a) krótkoterminowe	3 353	3 053	421	3 097
2. Zobowiązania długoterminowe	15 844	17 404	26 893	29 210
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek	15 844	17 404	26 893	29 210
3. Zobowiązania krótkoterminowe	91 472	74 668	64 351	67 470
3.1. Wobec jednostek powiązanych	7 743	8 646	7 903	8 537
3.2. Wobec pozostałych jednostek	83 579	65 869	56 391	58 830
3.3. Fundusze specjalne	150	153	57	103
4. Rozliczenia międzyokresowe	4 325	4 739	5 198	6 498
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 325	4 739	5 198	6 498
- długoterminowe	3 238	3 516	4 040	4 400
- krótkoterminowe	1 087	1 223	1 158	2 098
PASYWA RAZEM	244 502	228 037	226 379	238 035

WARTOŚĆ KSIĘGOWA JEDNEJ AKCJI

	stan na 30.09.2012 (niebadane)	stan na 30.06.2012 (niebadane)	stan na 31.12.2011	stan na 30.09.2011 (niebadane)
Wartość księgowa	127 988	126 608	127 756	130 315
Liczba akcji (w szt.)	23 166 700	23 166 700	23 166 700	23 166 700
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,52	5,47	5,51	5,63

POZYCJE POZABILANSOWE

	stan na 30.09.2012 (niebadane)	stan na 30.06.2012 (niebadane)	stan na 31.12.2011	stan na 30.09.2011 (niebadane)
1. Zobowiązania warunkowe	210 266	213 817	185 830	186 289
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	137 269	140 883	164 543	169 436
- udzielonych gwarancji i poręczeń	137 269	140 883	164 543	169 436

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Okres od 2012.07.01 do 2012.09.30 (niebadane)	Okres od 2012.01.01 do 2012.09.30 (niebadane)	Okres od 2011.07.01 do 2011.09.30 (niebadane)	Okres od 2011.01.01 do 2011.09.30 (niebadane)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	70 157	156 620	65 544	160 862
- od jednostek powiązanych	3 142	8 301	12 070	21 821
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 340	132 963	51 841	132 978
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 817	23 657	13 703	27 884
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	58 470	128 296	53 716	129 074
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	47 895	105 353	40 365	101 780
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 575	22 943	13 351	27 294
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	11 687	28 324	11 828	31 788
IV. Koszty sprzedaży	7 612	19 783	6 870	20 156
V. Koszty ogólnego zarządu	2 235	6 616	2 203	6 380
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	1 840	1 925	2 755	5 252
VII. Pozostałe przychody operacyjne	545	1 593	752	2 148
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11	13	81	231
2. Inne przychody operacyjne	534	1 580	671	1 917
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	326	1 035	599	1 287
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	25	186	383
3. Inne koszty operacyjne	301	1 010	413	904
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	2 059	2 483	2 908	6 113
X. Przychody finansowe	173	505	68	1 025
1. Dywidendy				
2. Odsetki	115	283	68	336
3. Zysk ze zbycia inwestycji				689
4. Aktualizacja wartości inwestycji				
5. Inne	58	222		
XI. Koszty finansowe	824	2 797	1 393	3 313
1. Odsetki	802	2 438	868	2 210
2. Strata ze zbycia inwestycji			33	137
3. Aktualizacja wartości inwestycji		58	250	431
4. Inne	22	301	242	535
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	1 408	191	1 583	3 825
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	1 408	191	1 583	3 825
XV. Podatek dochodowy	28	-41	333	819
a) część bieżąca	87	89	-116	754
b) część odroczone	-59	-130	449	65
XVI. Zysk (strata) netto (XIV-XV)	1 380	232	1 250	3 006

ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ (w zł)

Zysk (strata) netto	1 380	232	1 250	3 006
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		- 2 014		4 388
Średnioważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	23 166 700	23 166 700	23 166 700	23 166 700
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,06	0,01	0,05	0,13
Zanualizowany zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,09		0,13

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres od 2012.07.01 do 2012.09.30 (niebadane)	Okres od 2012.01.01 do 2012.09.30 (niebadane)	Okres od 2011.01.01 do 2011.12.31	Okres od 2011.01.01 do 2011.09.30 (niebadane)
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	126 608	127 756	127 309	127 309
- korekty błędów podstawowych				
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	126 608	127 756	127 309	127 309
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	23 167	23 167	23 167	23 167
1.1. Zmiany kapitału zakładowego				
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	23 167	23 167	23 167	23 167
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	104 589	103 932	99 693	99 693
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		657	4 239	4 239
a) zwiększenia (z tytułu)		657	4 239	4 239
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo)		657	4 239	4 239
b) zmniejszenia (z tytułu)				
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	104 589	104 589	103 932	103 932
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		657	4 449	4 449
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		657	4 449	4 449
a) korekty błędów podstawowych				
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		657	4 449	4 449
a) zwiększenia (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)		657	4 239	4 239
- przekazania na kapitał zapasowy		657	4 239	4 239
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			210	210
3.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
3.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
a) zmniejszenie (z tytułu)				
3.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu				
3.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			210	210
4. Wynik netto	1380	232	447	3 006
a) zysk/strata netto	1380	232	447	3 006
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	127 988	127 988	127 756	130 315
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	127 988	127 988	127 756	130 315

RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres od 2012.01.01 do 2012.09.30 (niebadane)	Okres od 2011.01.01 do 2011.09.30 (niebadane)	Okres od 2011.07.01 do 2011.09.30 (niebadane)	Okres od 2011.01.01 do 2011.09.30 (niebadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 379	232	1 250	3 006
II. Korekty razem :	11 215	19 082	-147	- 5 084
1. Amortyzacja	1 271	3 857	1 334	3 956
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	41	41		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	617	2 132	604	1 676
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2	75	202	-351
5. Zmiana stanu rezerw	255	2 692	119	2 518
6. Zmiana stanu zapasów	1 768	1 412	2 006	-1 568
7. Zmiana stanu należności	-11 333	-12 620	-16 350	-23 553
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 420	23 948	11 934	12 529
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	174	-2 455	-6	-301
10. Inne korekty			10	10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	12 594	19 314	1 103	- 2 078
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	34	44	217	2 271
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34	44	39	233
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości				
3. Z aktywów finansowych			178	2 038
a) w jednostkach powiązanych			20	883
- odsetki od udzielonych pożyczek			20	883
b) w pozostałych jednostkach			158	1 155
- zbycia aktywów finansowych			158	623
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				519
- odsetki				13
4. inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	1 021	1405	116	1 659
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 021	1 405		735
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym :				924
a) w jednostkach powiązanych				924
- nabycie aktywów finansowych				921
- udzielone pożyczki długoterminowe				3
b) w pozostałych jednostkach				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 987	-1 361	101	612
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 647	13 447	3 400	23 947
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	1 147	12 947	3 400	23 746
3. Inne wpływy finansowe	500	500		201
II. Wydatki	7 480	25 839	5 278	22 561
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
2. Spłaty kredytów i pożyczek	6 566	22 804	4 531	19 528
3. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				750
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	124	800	213	652
4. Odsetki	790	2 234	534	1 631
III. Przepływy pieniężne netto z działalności	- 5 833	-12 392	-1 878	1 386

finansowej (I - II)				
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	5 774	5 561	-674	-80
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 774	5 561	-674	-80
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	284	497	863	269
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	6 058	6 058	189	189

WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	Okres od 2012.01.01 do 2012.09.30 (niebadane)	Okres od 2011.01.01 do 2011.09.30 (niebadane)	Okres od 2012.01.01 do 2012.09.30 (niebadane)	Okres od 2011.01.01 do 2011.09.30 (niebadane)
I. Przychody ze sprzedaży	156 620	160 862	37 337	39 805
II. Zysk z działalności operacyjnej	2 483	6 113	592	1 513
III. Zysk brutto	191	3 825	45	946
IV. Zysk netto	232	3 006	55	744
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 314	-2 078	4 604	-514
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 1361	612	-324	151
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-12 392	1 386	-2 954	343
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	5 561	-80	1 326	-20
IX. Średnioważona liczba akcji	23 166 700	23 166 700	23 166 700	23 166 700
X. Zysk podstawowy netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,01	0,13	0,002	0,03

	w tys. zł		w tys. EUR	
	Stan na 2012.09.30 (niebadane)	Stan na 2011.12.31	Stan na 2012.09.30 (niebadane)	Stan na 2011.12.31
XI. Aktywa razem	244 502	226 379	59 435	51 254
XII. Zobowiązania i rezerwy razem	116 514	98 623	28 323	22 329
XIII. Zobowiązania długoterminowe	15 844	26 893	3 851	6 089
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	91 472	64 351	22 235	14 569
XV. Kapitał własny	127 988	127 756	31 112	28 925
XVI. Kapitał zakładowy	23 167	23 167	5 632	5 245
XVII. Liczba akcji	23 166 700	23 166 700	23 166 700	23 166 700
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	5,52	5,51	1,34	1,25

Przyjęte do przeliczeń kursy EUR opisane zostały w punkcie 23 śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

IV. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz sąd prowadzący rejestr Spółki zostały przedstawione w dodatkowych notach objaśniających do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe Pamapol S.A. zostało sporządzone w oparciu o regulacje rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim. Format, podstawa oraz zakres sporządzenia sprawozdania finansowego jest zgodny z wymogami tego rozporządzenia.

Niniejsze półroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości i zostały opisane w sprawozdaniu finansowym Pamapol S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2011r. opublikowanym w dniu 30 kwietnia 2012r.

2. Znaczące zdarzenia i transakcje

W okresie objętym śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym podjęto decyzje zmierzające do zbycia spółki zależnej Cenoss Sp. z o.o. we Wrześni, co zostało opublikowane w raporcie bieżącym nr 4/12 z dnia 13 marca 2012 roku. Wartość księgowa udziałów przeznaczonych do sprzedaży na dzień bilansowy to 23.626 tys. zł.

3. Sezonowość i cykliczność działalności

Informacje odnośnie sezonowości zostały zamieszczone w zamieszczone w Sprawozdaniu zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za III kwartał 2012 r. w rozdziałach dotyczących charakterystyki jednostkowych i skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży.

4. Zmiany wartości szacunkowych

Tabela nr 1

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW (w tys. zł)

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	986	692
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	25	459
Odpisy odwrócone w okresie (-)		(47)
Inne zmiany (wykorzystanie odpisów)	27	(118)
Stan na koniec okresu	984	986

Tabela nr 2

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ KRÓTKOTERMINOWYCH NALEŻNOŚCI I POŻYCZEK

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	2 706	2 678
Odpisy ujęte jako koszt w okresie		102
Odpisy odwrócone i ujęte jako przychód w okresie	(8)	(24)
Odpisy wykorzystane		(50)
Inne zmiany		
Stan na koniec okresu	2 698	2 706

Tabela nr 3

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW FINANSOWYCH

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	409	+14
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	58	423
Odpisy odwrócone i ujęte jako przychód w okresie		
Odpisy wykorzystane		
Inne zmiany		
Stan na koniec okresu	467	409

Tabela nr 4

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ WNIP

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	88	
Odpisy ujęte jako koszt w okresie		88
Odpisy odwrócone i ujęte jako przychód w okresie		
Odpisy wykorzystane		
Inne zmiany		
Stan na koniec okresu	88	88

Tabela nr 5**REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE ORAZ POZOSTAŁE REZERWY**

	Rezerwy na długoterminowe świadczenia pracownicze	Rezerwy na sprawy sądowe	Rezerwy pozostałe	Razem
<i>za okres od 01.01 do 30.09.2012 roku</i>				
Stan na początek okresu	144	330	652	1 126
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie			2 664	2 664
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie			(117)	(117)
(-)				
Wykorzystanie rezerw (-)				
Inne zmiany (sprzedaż jednostki zależnej)				
Stan rezerw na dzień 30.09.2012 roku	144	330	3 199	3 673
<i>za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku</i>				
Stan na początek okresu	41		859	900
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie	103	330	157	590
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie				
(-)				
Zyski (-) lub straty (+) z tytułu aktualizacji			(21)	(21)
Wykorzystanie rezerw			(343)	(343)
Pozostałe zmiany				
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku	144	330	652	1 126

5. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego**Tabela nr 6****ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU O DROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO**

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	1 055	1 123
Zwiększenia	30	82
Zmniejszenia	(184)	(151)
Stan na koniec okresu	901	1 054

Tabela nr 7**ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU O DROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO**

	od 01.01 do 30.09.2012	od 01.01 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	1 273	1 464
Zwiększenia	106	273
Zmniejszenia	(129)	(464)
Stan na koniec okresu	1 250	1 273

Zmiana stanu rezerwy wpłynęła zwiększająco na zysk netto w wysokości 154 tys. zł.

Zmiana stanu aktywów wpłynęła zmniejszająco na zysk netto w wysokości 23 tys. zł.

6. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r. Pamapol S.A. nie zawarła istotnych transakcji nabycia ani sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

7. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W styczniu bieżącego roku Spółka odzyskała 686 tys. zł z tytułu należności dochodzonych na drodze postępowania sądowego w związku z zakupem nieruchomości dłużnika (w pozycji bilansu : „Inwestycje długoterminowe 4.1. Nieruchomości,,).

8. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W bieżącym okresie nie dokonano korekt błędów poprzednich okresów.

9. Informacje dotyczące zmiany w kwalifikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W związku z powziętą przez Zarząd Pamapol S.A. decyzją o sprzedaży 100% udziałów spółki zależnej Cenoss Sp. z o.o we Wrześni (patrz pkt 2) w niniejszym sprawozdaniu dokonano zmiany kwalifikacji tych aktywów finansowych z długoterminowych na krótkoterminowe.

10. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie 01.01.2012r. do 30.09.2012 Pamapol S.A. nie realizowała powyższych działań.

11. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

W okresie 01.01.2012r. do 30.09.2012 Pamapol S.A. nie wypłacała i nie deklarowała wypłaty dywidendy.

12. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu 30.09.2012 nie miały miejsca zdarzenia, które wymagałyby ujęcia w skróconym kwartalnym sprawozdaniu finansowym.

13. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Tabela nr 8
ZMIANA STANU ZOBOWIĄZAŃ POZABILANSOWYCH

	31.12.2011	Zmiana	30.09.2012
Wystawione weksle, gwarancje i poręczenia dla spółek zależnych	164 543	(27 274)	137 269
Gwarancje kontraktowe należytego wykonania umowy dla podmiotów zewnętrznych	21 287	51 710	72 997
Ogółem	185 830	24 436	210 266

Tabela nr 9
ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI POZABILANSOWYCH

	31.12.2011	Zmiana	30.09.2012
Wystawione weksle, gwarancje i poręczenia dla spółek zależnych	46 326	(29 164)	17 162
Gwarancje kontraktowe należytego wykonania umowy dla podmiotów zewnętrznych	23 987	31 848	55 835
Ogółem	70 313	2 684	72 997

14. Inne informacje mogące wpłynąć na znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów

Wszystkie informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i wyniku finansowego za III kwartały 2012 Pamapol S.A. zostały zawarte w notach objaśniających do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

V. Zatwierdzenie do publikacji

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2012 roku (wraz z danymi porównawczymi) zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dominującej w dniu 14 listopada 2012 roku.

Prezes Zarządu
Krzysztof Pólgrabia

Wiceprezes Zarządu
Mariusz Szataniak

Wiceprezes Zarządu
Roman Żuberek