



ZAKŁADY LENTEX S.A.

**Jednostkowe sprawozdanie finansowe na 31 grudnia 2012 roku
i za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku**

21 marca 2013r.

Wprowadzenie do raportu giełdowego Zakładów „Lentex” S. A.**za okres 1.01.2012 - 31.12. 2012****I. INFORMACJE OGÓLNE**

(a) Informacje o Emitencie

Zakłady „Lentex” Spółka Akcyjna są jednym z największych producentów wykładzin PCV w Europie Środkowej oraz znaczącym producentem włókniń na rynku polskim.

Spółka wytwarza szeroki asortyment produktów, wśród nich główne grupy: wykładziny podłogowe mieszkaniowe, obiektowe i pół obiektowe oraz włóknińy płaskie, puszyste, wodno igłowane o szerokim zastosowaniu w m.in branży sanitarno-higienicznej, motoryzacyjnej, budowlanej.

Podstawowe przedmioty działalności wg PKD :

1. 25.23 Z, produkcja materiałów podłogowych i innych materiałów budowlanych,
2. 17.53 Z, produkcja włókniń,
3. 17.14 Z, produkcja przędzy lnianej,
4. 17.54 Z, produkcja konfekcji,
5. 17.54 Z, produkcja wyrobów włókienniczych pozostałych, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
6. 74.20 A, usługi w zakresie wykonywania dokumentacji projektowej, konstrukcyjnej, technologicznej i technicznej,

Przedmiot działalności Zakładów „Lentex” według klasyfikacji przyjętej przez rynek podstawowy :

- makrosektor - przemysł
- sektor - materiały budowlane / mbu /

(b) Siedziba

ul. Powstańców Śląskich 54
42 - 700 Lubliniec

W Lublińcu znajduje się siedziba i główne miejsce produkcji wykładzin i włókniń. Zakłady „Lentex” S.A. prowadzą także produkcję w dwu zamiejscowych wydziałach produkujących włóknińy w Jarocinie i Nidzicy.

(c) Rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym

Zakłady „Lentex” S.A. są wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000077520

(d) Rejestracja Spółki w Urzędzie Skarbowym i Wojewódzkim Urzędzie Statystycznym

NIP: 5750007888

REGON: 150122050

(e) Władze Spółki

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2012 roku wchodził:

Wojciech Hoffmann	- Prezes Zarządu
Radosław Muzioł	- Członek Zarządu
Michał Mróz	- Członek Zarządu

(f) Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2012 roku wchodził:

Janusz Malarz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Halina Markiewicz	- Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Adrian Moska	- Sekretarz Rady Nadzorczej
Boris Synytsya	- Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Kwiecień	- Członek Rady Nadzorczej

(g) Informacje o sprawozdaniu finansowym

Zakłady „Lentex” Spółka Akcyjna są jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej Lentex i w związku z tym Spółka sporządza również skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Skład Grupy Kapitałowej Lentex na dzień 31.12.2012r.:

- Zakłady „Lentex” S. A. – jednostka dominująca
- Grupa Kapitałowa „Gamrat” – jednostka zależna
- „Lentex-Marketing” Spółka z o.o. – jednostka zależna
- „Novita” S.A. – jednostka stowarzyszona

(h) Pozostałe informacje

- Czas trwania działalności Spółki nie jest oznaczony.
- W skład przedsiębiorstwa nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
- Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

II. ISTOTNE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

(a) Oświadczenie o zgodności

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Zakłady „Lentex” S.A., obejmujące okres dwunastu miesięcy od 01.01.2012-31.12.2012r., jak również dane porównywalne za okres 01.01.2011-31.12.2011r. zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a także z przepisami Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U.33, poz.259).

(b) Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

W niniejszym sprawozdaniu finansowym Spółka nie zastosowała standardu lub interpretacji przed datą ich wejścia w życie.

Następujące nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej i weszły w życie w bieżącym okresie:

- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – przeniesienia aktywów finansowych, zatwierdzone w UE w dniu 22.11.2011 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.07.2011 roku lub po tej dacie).

Przyjęcie powyższego standardu i interpretacji nie spowodowało znaczących zmian w zasadach (polityce) rachunkowości Spółki. Zmiany te nie miały również wpływu na przedstawioną sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.

Następujące nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, ale nie weszły jeszcze w życie (oczekują na akceptację w UE):

- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01. 2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01. 2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 12 „Ujawnienie informacji na temat udziałów w innych jednostkach”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 13 „Ustalenie wartości godziwej”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01. 2013 roku lub po tej dacie),

- MSR 27 (znowelizowany w roku 2011) „Jednostkowe sprawozdania finansowe”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- MSR 28 (znowelizowany w roku 2011) „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” – Silna hiperinflacja i usunięcie sztywnych terminów dla stosujących MSSF po raz pierwszy, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, zatwierdzone w UE w dniu 13.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01. 2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” . prezentacja składników innych całkowitych dochodów, zatwierdzone w UE w dniu 05.06.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.07. 2012 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” . Podatek odroczony: realizacja wartości aktywów, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” – poprawki do rachunkowości świadczeń po okresie zatrudnienia, zatwierdzone w UE w dniu 05.06.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie)
- Zmiany do MSR 32 „Instrumenty finansowe: prezentacja” – kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, zatwierdzone w UE w dniu 13.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- Interpretacja KIMSF 20 „Koszty usuwania nadkładu na etapie produkcji w kopalniach odkrywkowych”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie).

Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone przez UE

- MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, zmian do standardów i interpretacji, które według stanu na dzień 28.02.2013 nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania:
- MSSF 9 „Instrumenty finansowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2015 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” – Pożyczki rządowe (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie),

- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe” oraz MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – obowiązkowa data wejścia w życie i przepisy przejściowe,
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne” oraz MSSF 12 „Ujawnienie informacji na temat udziałów w innych jednostkach” – objaśnienia na temat przepisów przejściowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” MSSF 12 „Ujawnienie informacji na temat udziałów w innych jednostkach” oraz MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe” – jednostki inwestycyjne (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (2012)” dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF opublikowane w dniu 17.05.2012 roku (MSSF 1, MSR 1, MSR 16, MSR 32 oraz MSR 34) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 lub po tej dacie),

Zarząd Spółki nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych standardów i interpretacji miało znaczący wpływ na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości oraz niniejsze jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki.

Prezentowane sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od dnia 01.01.2012-31.12.2012r. i porównywalne dane finansowe.

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy.

Sprawozdania finansowe wykazane zostały w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych przypadkach zaznaczono inaczej.

Walutą funkcjonalną, jak i sprawozdawczą jest złoty polski (PLN).

(c) Zasady wyceny aktywów i pasywów

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

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

- amortyzacja naliczana jest metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów wynoszący :
 - budynki – powyżej 20 lat,
 - maszyny i urządzenia techniczne od 5 do 15 lat

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

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

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

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

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

3. Wyroby gotowe oraz produkcja w toku na dzień bilansowy wykazywane są w koszcie wytworzenia, nie wyższym jednak od cen sprzedaży netto. Koszt wyrobów gotowych obejmuje surowce, koszty zakupu, robociznę bezpośrednią , inne koszty bezpośrednie i odnośne wydziałowe koszty produkcji (oparte o normalne zdolności produkcyjne), z wyłączeniem kosztów finansowania zewnętrznego. Ewidencję wyrobów gotowych prowadzi się techniką kosztu standardowego przy zapewnieniu ewidencji odchyleń od kosztu standardowego. Odpisywanie wartości zapasów do poziomu ich wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na podstawie odpisów indywidualnych (wycena bilansowa). Dodatkowo na wszystkie zapasy wyrobów gotowych zalegających powyżej 1 roku tworzony jest odpis aktualizacyjny w wysokości 50 %, na zapasy włóknin i konfekcji zalegające powyżej 2 lat odpis aktualizacyjny w wysokości 100 %, na zapasy wykładzin zalegające powyżej 3 lat odpis aktualizujący 100%.

Odpisy aktualizacyjne wszystkich zapasów wyrobów gotowych wykazuje się w rachunku zysków i strat w kosztach wytworzenia sprzedanych produktów.

4. Materiały, surowce, towary wykazywane są w cenie zakupu nie wyższej od wartości netto możliwej do uzyskania. Ewidencję materiałów, towarów prowadzi się techniką kosztu standardowego przy zapewnieniu ewidencji odchyleń od kosztu standardowego. Na zapasy

surowców i materiałów zalegające powyżej roku tworzony jest odpis aktualizacyjny na podstawie osądu indywidualnego, na zapasy zalegające powyżej 2 lat odpis aktualizacyjny wynosi 100%. Odpisy aktualizacyjne zapasów materiałów i towarów wykazuje się w rachunku zysków i strat w wartości sprzedanych towarów i materiałów.

5. Instrumenty finansowe

Aktywa i zobowiązania finansowe ujmowane są w bilansie Spółki w momencie, gdy Spółka staje się stroną wiążącej umowy.

Jako instrument finansowy Spółka kwalifikuje każdą umowę, która skutkuje jednocześnie powstaniem składnika aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron, pod warunkiem, że z kontraktu zawartego między dwiema lub więcej stronami jednoznacznie wynikają skutki gospodarcze. Zgodnie z MSR nr 39 Spółka klasyfikuje instrumenty finansowe

z podziałem na:

- **instrumenty przeznaczone do obrotu** - składniki aktywów lub zobowiązań finansowych, które zostały nabyte lub powstały głównie po to, by generować zysk uzyskiwany dzięki krótkoterminowym wahaniom ceny lub marży maklerskiej,
- **instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności** - aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które Spółka zamierza i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności, z wyjątkiem pożyczek udzielonych przez jednostki i wierzytelności własnych,
- **instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży** - to aktywa finansowe niebędące pożyczkami udzielonymi należnościami własnymi, aktywami utrzymywanymi do terminu zapadalności, a także niebędące aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu,
- **pożyczki i należności** - aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi, z ustalonymi lub możliwymi do określenia płatnościami, które nie są kwotowane na aktywnym rynku.

Na dzień nabycia aktywa i zobowiązania finansowe Spółka wycenia w wysokości kosztu (ceny) nabycia, czyli według wartości godziwej uiszczonej zapłaty w przypadku składnika aktywów, lub otrzymanej kwoty w przypadku zobowiązania. Koszty transakcji Spółka włącza do wartości początkowej wyceny wszystkich aktywów i zobowiązań finansowych. Różnice z przeszacowania oraz osiągnięte przychody lub poniesione straty, stosownie do kwalifikacji instrumentu finansowego, wpływają odpowiednio na wynik finansowy (zobowiązania) lub kapitał z aktualizacji wyceny.

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

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

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

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

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

Zasady wyceny instrumentów finansowych na dzień bilansowy

Spółka Zakłady „Lentex” S.A. wycenia instrumenty finansowe według zamortyzowanego kosztu, z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej:

- aktywa utrzymywane do terminu zapadalności,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- pozostałe zobowiązania finansowe, które nie zostały zakwalifikowane do obrotu.

Wycena może odbywać się także:

- w wartości wymagającej zapłaty, jeśli efekt dyskonta nie jest znaczący;
- w kwocie wymagającej zapłaty: należności i zobowiązania o krótkim terminie zapadalności / wymagalności;
- według wartości godziwej: aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zmiany wartości godziwej instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu niebędących częścią zabezpieczeń ujmuje się jako przychody lub koszty finansowe w momencie ich wystąpienia.

Aktywa finansowe stanowiące instrumenty kapitałowe

Instrument kapitałowy jest to każda umowa, która stwierdza prawo do rezydualnego udziału w aktywach jednostki po odjęciu wszystkich jej zobowiązań.

Instrumenty kapitałowe stanowiące inwestycje w jednostkach zależnych, jednostkach współkontrolowanych i jednostkach stowarzyszonych niezaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży ujmuje się w cenie nabycia.

Instrumenty kapitałowe zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży oraz przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej.

Po początkowym ujęciu niezrealizowane zyski i straty powstałe w wyniku zmian wartości godziwej instrumentów kapitałowych zaliczanych do dostępnych do sprzedaży ujmuje się w kapitale własnym.

W przypadku sprzedaży lub utraty wartości instrumentów kapitałowych klasyfikowanych jako dostępne do sprzedaży, skumulowane korekty wartości godziwej ujmuje się w rachunku zysków i strat.

Instrumenty kapitałowe zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży nieposiadające kwotowań cen rynkowych z aktywnego rynku, których wartość godziwa nie może być wiarygodnie zmierzona wycenia się według kosztu.

6. Podatek dochodowy

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

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

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

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

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

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są jeżeli poniesione koszty dotyczą więcej niż jednego okresu sprawozdawczego.

Czynne rozliczenia kosztów stanowią m.in.:

- ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe,
- koszty opłacone z góry, np. energia, czynsze, prenumeraty, usługi informatyczne, targi zagraniczne
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

8. Kapitał własny

Kapitał własny stanowią:

1. kapitał zakładowy (akcyjny) wykazywany wg wartości nominalnej
2. akcje własne wykazywane ze znakiem minus
3. pozostałe kapitały:
 - kapitał z aktualizacji wyceny ustalony w wysokości różnicy pomiędzy wartością godziwą aktywów finansowych zakwalifikowanych jako dostępne do sprzedaży a ceną ich nabycia, skorygowaną o podatek odroczony
 - kapitał rezerwowy tworzony na podstawie uchwał Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki
 - kapitał zapasowy tworzony zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych lub statutem Spółki
4. zyski zatrzymane , na które składają się:
 - niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych,
 - wynik finansowy bieżącego okresu obrotowego.

9. Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

10. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów stanowią zobowiązania przypadające do zapłaty za usługi, które zostały wykonane, ale nie zostały opłacone, zafakturowane, łącznie z kwotami należnymi pracownikom.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowią m. in.:

- wynagrodzenia wraz z narzutami wypłacane jednorazowo, dotyczące okresów rocznych
- usługi niefakturowane
- krótkookresowe rezerwy na niewykorzystane urlopy
- zarachowane podatki i opłaty lokalne

11. Świadczenia pracownicze

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

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

12. Rezerwy

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

13. Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych

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

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej przelicza się po kursie średnim NBP z dnia bilansowego. Różnice kursowe wykazuje się w rachunku zysków i strat w kwocie netto w przychodach lub kosztach finansowych.

14. Przychody

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

Przy ujmowaniu przychodów obowiązują następujące kryteria :

- Sprzedaż towarów i produktów-przychody są ujmowane, jeżeli znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności produktów i towarów zostały przekazane nabywcy oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.
- Odsetki-przychody z odsetek ujmowane są sukcesywnie w miarę ich narastania (z uwzględnieniem efektywnej rentowności danego aktywa).
- Dywidendy- są ujmowane w momencie ustalenia praw akcjonariuszy do ich otrzymania

15. Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności

Segment działalności jest grupą aktywów i obszarów działań angażowanych w celu dostarczania produktów lub usług podlegających określonym rodzajom ryzyka i korzyściom różniącym się od rodzajów ryzyka i korzyści innych segmentów działalności. Podstawą wyodrębnienia kosztów segmentu są koszty, na które składają się koszty sprzedaży produktów klientom zewnętrznym oraz koszty transakcji realizowanych z innymi segmentami, które wynikają z działalności operacyjnej danego segmentu i dają się bezpośrednio przyporządkować do tego segmentu.

Aktywa użytkowane wspólnie przez jeden lub przez większą ilość segmentów przypisywane się do tych segmentów wtedy i tylko wtedy, gdy odnośne przychody zostały przypisane także do tych segmentów.

Spółka ujawnia przychody każdego segmentu objętego obowiązkiem sprawozdawczym. Przychody segmentu ze sprzedaży na rzecz klientów zewnętrznych oraz przychody segmentu pochodzące z transakcji realizowanych z innymi segmentami wykazuje się osobno.

Wynik finansowy danego segmentu zawiera przychody i koszty bezpośrednio przypisane do danego segmentu oraz przychody i koszty przypisane pośrednio.

Aktywa i zobowiązania danego segmentu zawierają składniki majątkowe i zobowiązania przypisane bezpośrednio do danego segmentu oraz składniki majątkowe i zobowiązania przypisane metodą pośrednią. Wykazane aktywa zostają pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Aktywa i zobowiązania danego segmentu nie zawierają rozliczeń podatkowych. Nakłady kapitałowe danego segmentu zawierają ogólną kwotę kosztów poniesionych w danym okresie sprawozdawczym w celu nabycia aktywów segmentu (rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych), co do których istnieje oczekiwanie, iż będą wykorzystywane przez więcej niż jeden okres sprawozdawczy.

16. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

Sporządzane jest metodą pośrednią.

WYBRANE DANE FINANSOWE jednostkowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2012	2011	2012	2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	158 439	166 185	37 962	39 818
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	18 923	11 947	4 534	2 863
Zysk/strata ze sprzedaży	42 557	26 467	10 197	6 342
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	13 428	1 851	3 217	444
Zysk (strata) brutto	12 034	1 767	2 883	423
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	10 148	2 125	2 431	509
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej,	-168	-872	-40	-209
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	9 980	1 253	2 391	300
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 531	12 475	3 961	2 989
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	585	-112 219	140	-26 888
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-9 583	84 286	-2 296	20 195
Przepływy pieniężne netto - razem	7 533	-15 458	1 805	-3 704
Liczba akcji zwykłych Spółki dla celów wyliczenia wskaźnika zysku na akcję w sztukach	63 013 100	59 460 600	63 013 100	59 460 600
Zysk na jedną akcję	0,16	0,02	0,04	0,01
Liczba akcji rozwodnionych dla celów wyliczenia wskaźnika zysku rozwodnionego na akcję w sztukach.	63 013 100	59 460 600	63 013 100	59 460 600
Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,16	0,02	0,04	0,01
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
Aktywa razem	320 907	328 650	78 496	80 390
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 823	93 118	19 770	22 777
Długoterminowe zobowiązania i rezerwy	47 947	59 562	11 728	14 569
Krótkoterminowe zobowiązania i rezerwy	32 876	33 556	8 042	8 208
Kapitał własny	240 084	235 532	58 726	57 613
Kapitał podstawowy	25 835	24 379	6 319	5 963
Liczba akcji	63 013 100	59 460 600	63 013 100	59 460 600
Wartość księgowa na jedną akcję	3,81	3,96	0,93	0,96

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP tabela kursów nr 252/A/NBP/2012 z dnia 31.12.2012r.

$$1 \text{ EUR} = 4,0882$$

a) wartość księgowa na 1 akcje = Kapitał własny w tys. zł (stan na 31.12.2012r.)/ liczba akcji w tys. szt. na 31.12.2012r. =

$$240.084 / 63.013,10 = 3,81 \text{ zł.}$$

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny w tys. EUR (stan na 31.12.2012r.)/liczba akcji w tys. szt. na 31.12.2012r.=

$$58.726 / 63.013,10 = 0,93 \text{ EUR}$$

2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 12 miesięcy 2012r. przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP z 12 miesięcy 2012 r.

Sposób:

styczeń	31.01.2012	4,2270
luty	29.02.2012	4,1365
marzec	30.03.2012	4,1616
kwiecień	30.04.2012	4,1721
maj	31.05.2012	4,3889
czerwiec	29.06.2012	4,2613
lipiec	31.07.2012	4,1086
sierpień	31.08.2012	4,1838
wrzesień	28.09.2012	4,1138
październik	31.10.2012	4,1350
listopad	30.11.2012	4,1064
grudzień	31.12.2012	4,0882

$$50,0832/12 =$$

4,1736

kurs średni za 12 miesięcy 2012 r.

3. Zysk na jedną akcję zwykłą w EUR = zysk na jedną akcję w PLN : kurs średni EUR za ostatnie 12 miesięcy =
0,16 PLN/akcję : 4,1736 = 0,04 EUR/akcję

SPRAWOZDANIE FINANSOWE jednostkowe**Spis treści do sprawozdania finansowego**

- Sprawozdanie z sytuacji finansowej
- Sprawozdanie z całkowitych dochodów
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Nota nr

- 1 Rzeczowe aktywa trwałe
- 2 Wartości niematerialne
- 3 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
- 4 Pożyczki udzielone
- 5 Pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe
- 6 Zapasy
- 7 Należności z tytułu dostaw, robót i usług
- 8 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty
- 9 Kapitał podstawowy
- 10 Nadwyżka ze sprzedaży akcji
- 11 Akcje własne
- 12 Kapitały rezerwowe, zapasowe i kapitały z aktualizacji wyceny
- 13 Rezerwy
- 14 Kredyty bankowe i pożyczki
- 15 Pozostałe zobowiązania finansowe
- 16 Pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe
- 17 Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług
- 18 Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów
- 19 Koszty rodzajowe
- 20 Pozostałe przychody i koszty
- 21 Przychody i koszty finansowe
- 22 Podatek dochodowy
- 23 Zysk przypadający na jedną akcję
- 24 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych
- 25 Transakcje z podmiotami powiązanymi
- 26 Działalność zaniechana
- 27 Instrumenty finansowe
- 28 Zobowiązania warunkowe

Oświadczenia

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

sporządzone na dzień 31.12.2012

(w tys. zł)

AKTYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011 r.
Aktywa trwałe		235 867	234 196
Rzeczowe aktywa trwałe	1	81 405	83 667
Wartości niematerialne	2	301	121
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	8	149 736	145 700
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	4 425	4 706
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	5		2
Aktywa obrotowe		85 040	94 454
Zapasy	6	36 561	34 223
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	7	37 808	42 636
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	5	1 035	15 559
Pożyczki udzielone	4	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	9 636	2 036
AKTYWA RAZEM		320 907	328 650

PASYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011 r.
Kapitał własny		240 084	235 532
Kapitał własny		240 084	235 532
Kapitał podstawowy	9	25 835	24 379
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10	67 641	55 598
Akcje własne	11	(10 065)	(1 968)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	12	142 131	154 377
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		2 287	(382)
Zysk/strata z lat ubiegłych		2 275	2 275
Zysk/strata z roku bieżącego		9 980	1 253
ZOBOWIĄZANIA		80 823	93 118
Zobowiązania długoterminowe		47 947	59 562
Rezerwy	13	341	359
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	9 213	8 622
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	14	38 000	50 581
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	15	393	-
Zobowiązania krótkoterminowe		32 876	33 556
Rezerwy	13	3 174	1 874
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	14	1 186	1 200
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	14	12 000	11 050
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	15	265	197
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	17	14 109	16 707
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	16	2 142	2 528
PASYWA RAZEM		320 907	328 650

.....
 Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
 Podpis kierownika jednostki

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

(w tys. zł)

WARIANT KALKULACYJNY	Nota	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	18	158 439	166 185
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	19	115 882	139 718
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		42 557	26 467
Koszty sprzedaży	19	13 927	11 257
Koszty ogólnego zarządu		15 871	13 228
Pozostałe przychody operacyjne	20	1 450	1 518
Pozostałe koszty operacyjne		781	1 649
Zysk/strata z działalności operacyjnej		13 428	1 851
Przychody finansowe	21	3 740	6 257
Koszty finansowe		5 134	6 341
Zysk/strata brutto		12 034	1 767
Podatek dochodowy	22	1 886	(358)
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		10 148	2 125
Działalność zaniechana			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej*	26	(168)	(872)
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		9 980	1 253
Pozostałe dochody całkowite		2 669	(940)
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny**		3 295	(1 161)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	22	(626)	221
Dochody całkowite razem		12 649	313
Zysk / strata na jedną akcję w zł***:			
Z działalności kontynuowanej****	23		
Podstawowy		0,18	0,04
Rozwodniony		0,18	0,04
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
Podstawowy		0,18	0,02
Rozwodniony		0,18	0,02

* Działalność zaniechana dotyczy działalności produkcyjnej na Wydziale Konfekcji

** Wycena posiadanych przez Spółkę akcji (Novita, Hygienika) odnoszona na kapitał

*** Prezentowany zysk na jedną akcję na działalności kontynuowanej i zaniechanej z uwzględnieniem średnio ważonej ilości akcji

**** Zgodnie z MSR 33 pkt.64 Spółka prezentuje zysk przypadający na jedną akcję retrospektywnie z uwzględnieniem dokonanego podziału (splitu) akcji 1:5

.....
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
Podpis kierownika jednostki

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł)

za okres 01.01.2012-31.12.2012	Kapitał własny							Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem	
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	24 379	55 598	(1 968)	154 377	(382)	3 528	235 532	235 532
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	24 379	55 598	(1 968)	154 377	(382)	3 528	235 532	235 532
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	2 669	9 980	12 649	12 649
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	3 295	-	3 295	3 295
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	(626)	-	(626)	(626)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	9 980	9 980	9 980
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	1 456	12 043	(8 097)	(12 246)	-	(1 253)	(8 097)	(8 097)
Emisja kapitału akcyjnego	1 456	12 043	-	(13 499)	-	-	-	-
Podział Zysku	-	-	-	1 253	-	(1 253)	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	(8 097)	-	-	-	(8 097)	(8 097)
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(10 065)	142 131	2 287	12 255	240 084	240 084

(w tys. zł)

za okres 01.01.2011-31.12.2011	Kapitał własny							Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem	
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	22 328	34 248	(4 529)	136 721	558	3 716	193 042	193 042
Aktywowanie prawa wieczystego użytkowania gruntów	-	-	-	-	-	2 335	2 335	2 335
Odroczony podatek dochodowy związany z atywowniem prawa wieczystego użytkowania gruntów	-	-	-	-	-	(444)	(444)	(444)
Korekty błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	22 328	34 248	(4 529)	136 721	558	5 607	194 933	194 933
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	(940)	1 254	314	314
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	(1 161)		(1 161)	(1 161)
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)	-	-	-	-	-	1	1	1
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	221	-	221	221
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-			-	1 253	1 253	1 253
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	2 051	21 350	2 561	17 656	-	(3 333)	40 285	40 285
Emisja kapitału akcyjnego	2 051	21 350	-	13 499	-	v	36 900	36 900
Podział zysku	-	-	-	3 333	-	(3 333)	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	(1 968)	-	-	-	(1 968)	(1 968)
Sprzedaż akcji własnych	-	-	4 529	824	-	-	5 353	5 353
Saldo na koniec okresu	24 379	55 598	(1 968)	154 377	(382)	3 528	235 532	235 532

.....
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis kierownika jednostki

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł)

METODA POŚREDNIA	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	11 866	895
Korekty o pozycje:	4 665	11 580
Amortyzacja	5 495	10 096
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(117)	(60)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	2 811	2 224
Przychody z tytułu dywidend	(2 287)	(3 379)
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(1 173)	1 639
Zmiana stanu rezerw	1 386	(4)
Zmiana stanu zapasów	(2 360)	512
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	4 119	384
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(4 737)	(237)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	1 558	405
Inne korekty	(30)	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	16 531	12 475

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	1 461	1 201
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		3 311
Wpływy z tytułu odsetek	624	286
Wpływy z tytułu dywidend	2 287	3 379
Splaty udzielonych pożyczek	150	-
Inne	8	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	3 024	2 832
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	-	117 611
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	741	-
Udzielone pożyczki	150	-
Inne	30	47
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	585	(112 219)

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	1 216	60 157
Wpływy netto z emisji akcji	13 499	23 400
Sprzedaż akcji własnych		5 353
Splata kredytów i pożyczek	12 580	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	186	145
Nabycie akcji własnych	8 097	1 969
Zapłacone odsetki	3 435	2 510
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(9 583)	84 286
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	7 533	(15 458)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	2 036	17 481
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	<i>67</i>	<i>13</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	9 636	2 036

.....
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
Podpis kierownika jednostki

NOTA NR 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE [tys. zł]

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		za okres 01.01.2012-31.12.2012				
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i Urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	2 335	51 848	160 643	1 415	3 731	219 972
Zwiększenia	-	52	5 509	911	84	6 556
nabycie	-	-	5 509	911	84	6 504
inne	-	52	-	-	-	52
Zmniejszenia	33	82	13 706	288	11	14 120
zbycie	33	82	7 109	288	4	7 516
inne	-	-	6 597	-	7	6 604
Wartość brutto na koniec okresu	2 302	51 818	152 446	2 038	3 804	212 408
Wartość umorzenia na początek okresu	-	15 679	116 552	1 019	3 055	136 305
amortyzacja za okres	-	1 824	3 318	134	142	5 418
zmniejszenia	-	23	10 442	243	12	10 720
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	17 480	109 428	910	3 185	131 003
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	17 480	109 428	910	3 185	131 003
Wartość netto na koniec okresu	2 302	34 338	43 018	1 128	619	81 405

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		za okres 01.01.2011-31.12.2011				
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i Urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	51 434	161 507	1 846	3 721	218 508
Zwiększenia	2 335	430	2 194	95	60	5 114
nabycie	-	9	1 738	95	60	1 902
inne	2 335	421	456	-	-	3 212
Zmniejszenia	-	16	3 058	526	50	3 650
zbycie	-	-	1 594	526	50	2 170
inne	-	16	1 464	-	-	1 480
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	2 308	-	-	2 308
Wartość brutto na koniec okresu	2 335	51 848	160 643	1 415	3 731	219 972
Wartość umorzenia na początek okresu	-	13 883	111 025	1 435	2 973	129 316
amortyzacja za okres	-	1 812	7 972	110	132	10 026
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	16	2 445	526	50	3 037
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	15 679	116 552	1 019	3 055	136 305
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	15 679	116 552	1 019	3 055	136 305
Wartość netto na koniec okresu	2 335	36 169	44 091	396	676	83 667

*Spółka posiada zastawy rejestrowe na 5 sztukach maszyn produkcyjnych o wartości netto 9.336 tys. zł na dzień 31.12.2012r. Środki trwałe stanowią zastawy do Umowy ramowej o otwarcie akredytyw dokumentowych oraz do Umowy Wieloproduktowej.

NOTA NR 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE [tys. zł]

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres	01.01.2012-31.12.2012			
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	2 609	781	3 390
Zwiększenia	-	-	260	-	260
<i>nabycie</i>	-	-	260	-	260
Zmniejszenia	-	-	1	-	1
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	1	-	1
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	2 868	781	3 649
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	2 488	781	3 269
amortyzacja za okres	-	-	79	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	2 567	781	3 348
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	2 567	781	3 348
Wartość netto na koniec okresu	-	-	301	-	301
WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres	01.01.2011-31.12.2011			
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	2 522	814	3 336
Zwiększenia	-	-	120	-	120
<i>nabycie</i>	-	-	120	-	120
Zmniejszenia	-	-	33	33	66
<i>likwidacja</i>	-	-	33	33	66
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	2 609	781	3 390
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	2 451	814	3 265
amortyzacja za okres	-	-	70	-	-
zmniejszenia	-	-	33	33	66
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	2 488	781	3 269
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	2 488	781	3 269
Wartość netto na koniec okresu	-	-	121	-	121

NOTA NR 3

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY [tys. zł]

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu	14 939	22 163
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	-	-
Na koniec okresu jednostkach zależnych	-	-
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	14 708	19 212
w cenie nabycia	27 677	28 104
a) zwiększenia	3 936	207
zakup	741	53
wycena w tym :	3 195	154
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	154
wycena bilansowa do wartości godziwej	3 195	-
b) zmniejszenia	-	4 711
sprzedaż	-	480
wycena w tym :	-	4 231
a) odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-
b) wycena bilansowa do wartości godziwej	-	4 231
Na koniec okresu jednostkach stowarzyszonych	18 644	14 708
w cenie nabycia	-	27 677
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	231	2 951
w cenie nabycia	797	6 432
a) zwiększenia	100	3 050
wycena w tym	100	3 050
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	3 050
wycena bilansowa do wartości godziwej	100	-
b) zmniejszenia	-	5 770
sprzedaż	-	5 635
wycena	-	135
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	331	231
w cenie nabycia	-	797
Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu	18 975	14 939
w jednostkach zależnych w tym :	-	-
w cenie nabycia	-	-
w jednostkach stowarzyszonych w tym:	18 644	14 708
w cenie nabycia	28 418	27 677
w jednostkach pozostałych w tym:	331	231
w cenie nabycia	797	797

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
---	-----------------------------------	-----------------------------------

Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	130 761	13 218
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	130 761	13 218
w cenie nabycia	130 818	13 275
a) zwiększenia	-	117 558
zakup	-	117 558
b) zmniejszenia	-	15
sprzedaż	-	15
Na koniec okresu jednostkach zależnych	130 761	130 761
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	130 761	130 761
w jednostkach zależnych w tym :	130 761	130 761
w cenie nabycia	130 818	130 818

Razem akcje/ udziały	149 736	145 700
Akcje spółek notowanych na giełdzie	18 975	14 939
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	130 761	130 761

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY				
za okres 01.01.2012-31.12.2012				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
NOVITA S.A.	(12 969,0)	3 195,0	-	(9 774,0)
HYGIENIKA S.A.	(565,0)	100,0	-	(465,0)
Razem odpisy aktualizujące	(13 534,0)	3 295,0	-	(10 239,0)

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY				
za okres 01.01.2011-31.12.2011				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
NOVITA S.A.	(8 892,0)	-	4 077,0	(12 969,0)
HYGIENIKA S.A.	(3 482,0)	2 917,0	-	(565,0)
Razem odpisy aktualizujące	(12 374,0)	2 917,0	4 077,0	(13 534,0)

*Spółka posiada zastaw rejestrowy na prawach do akcji Spółki "Novita" S.A. w ilości 663.621 sztuk akcji, stanowiących zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego.

NOTA NR 4

POŻYCZKI UDZIELONE [tys. zł]

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres		Zabezpieczenie
				31.12.2012	31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011	
<i>Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym</i>								
Lentex Marketing Sp. z o.o.	150 000	6,00%	31.07.2012	-	-	2	-	brak
Razem				-	-	2	-	

NOTA NR 5

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2012	31.12.2011 r.
Należności od jednostek zależnych:	-	68
- część krótkoterminowa	-	68
Przedpłaty:	16	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	16	-
Pozostałe należności:	513	15 066
- część długoterminowa	-	2
- część krótkoterminowa	513	15 064
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	506	427
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	506	427
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
RAZEM	1 035	15 561

NOTA NR 6

ZAPASY [tys. zł]

ZAPASY	stan na dzień		31.12.2012		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	17 658	1 124	20 201	59	39 042
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	342	-	2 303	68	2 713
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	58	-	850	48	956
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	179	-	540	4	723
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	463	-	1 993	25	2 481
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	87 972	-	111 448	114	199 534
Wartość bilansowa zapasów	17 195	1 124	18 208	34	36 561
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	-	-	4 000	-	4 000

ZAPASY	stan na dzień		31.12.2011 r.		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	14 394	1 655	20 797	91	36 937
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	360	-	1 952	107	2 419
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	92	-	665	49	806
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	74	-	1 016	11	1 101
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	342	-	2 303	69	2 714
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	105 735	-	135 214	1 584	242 533
Wartość bilansowa zapasów	14 052	1 655	18 494	22	34 223
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	4 000	-	4 000	-	8 000

Odwrócenie odpisów nastąpiło w związku ze sprzedażą bądź zużyciem zapasów objętych aktualizacją.

Zabezpieczenia kredytów: zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych (włókny) do wysokości 4 mln zł

NOTA NR 7

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG [tys. zł]

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	31.12.2012	31.12.2011 r.		
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	46	114		
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	45 103	48 870		
Razem należności	45 149	48 984		
Odpisy na należności z tyt. dostaw	7 341	6 348		
Należności z tyt. dostaw netto	37 808	42 636		
STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	31.12.2012		31.12.2011 r.	
terminowe	31 291	-	33 359	-
Przeterminowane do 3 m-cy	3 824	40	8 667	3
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	433	29	419	53
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	3 341	955	346	99
Przeterminowane powyżej 1 roku	6 260	6 317	6 193	6 193
Razem	45 149	7 341	48 984	6 348

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	31.12.2012	31.12.2011 r.
Stan na początek okresu	6 348	6 026
Zwiększenia	2 660	970
Zmniejszenia	1 667	648
Stan na koniec okresu	7 341	6 348

NOTA NR 8

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY [tys. zł]

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	31.12.2012	31.12.2011 r.
Środki pieniężne w banku i w kasie	9 636	578
Lokaty krótkoterminowe	-	1 458
Razem, w tym:	9 636	2 036
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY WYKAZANE W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2012	31.12.2011
Środki pieniężne w banku i w kasie	9 636	578
Lokaty krótkoterminowe	-	1 458
Razem	9 636	2 036

NOTA NR 9

KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	19 025 000	7 800	1995-09-01	1995-09-01
B	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	7 500 000	3 075	1995-02-20	1997-01-01
C	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	600 300	246	2000-10-11	2000-01-01
D	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	105 000	43	2005-07-22	2005-07-22
E	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	27 230 300	11 164	2007-01-26	2006-01-01
F	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	5 000 000	2 051	2011-05-31	2011-01-01
G	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	3 552 500	1 456	2012-01-30	2012-01-30
Kapitał zakładowy , razem					25 835		
Liczba akcji , razem				63 013 100			
Wartość nominalna jednej akcji wynosi					0,41		
Akcjonariusze :				ilość akcji		% kapitału	
Leszek Sobika wraz z "Sobik" Zakład Produkcyjny Sp. z o.o. Sp. K.				15 150 745		24,04%	
Krzysztof Moska				11 364 949		18,04%	
Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju				3 552 500		5,64%	
Pozostali				32 944 906		52,28%	
				63 013 100		100,00%	

LICZBA AKCJI SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	31.12.2012	31.12.2011 r.
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,41 zł	63 013 100	59 460 600
Razem	63 013 100	59 460 600
ZMIANY LICZBY AKCJI	31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	59 460 600	54 460 600
emisja akcji serii F		5 000 000
rejestracja w Sądzie akcji serii G	3 552 500	
Na koniec okresu	63 013 100	59 460 600
Akcje własne		
Na początek okresu	490 745	214 535
sprzedaż akcji własnych	-	(214 535)
zakup akcji własnych	1 654 730	490 745
Na koniec okresu	2 145 475	490 745
KAPITAŁ PODSTAWOWY	31.12.2012	31.12.2011 r.
Akcje zwykłe	0,41	0,41
Wartość kapitału podstawowego	25 835	24 379

NOTA NR 10

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	za okres	01.01.2012-31.12.2012	
	Liczba akcji	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji
Saldo na początek okresu	59 460 600	24 379	55 598
Zwiększenia:	3 552 500	1 456	12 043
emisja akcji	3 552 500	1 456	12 043
Saldo na koniec okresu	63 013 100	25 835	67 641

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	za okres	01.01.2011-31.12.2011	
	Liczba akcji	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji
Saldo na początek okresu	54 460 600	22 328	34 248
Zwiększenia:	5 000 000	2 051	21 350
emisja akcji	5 000 000	2 051	21 350
Saldo na koniec okresu	59 460 600	24 379	55 598

NOTA NR 11

AKCJE WŁASNE

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień:	Liczba akcji	wartość wg cen nabycia	cel nabycia
31.12.2012	2 145 475	-10 065	*
Razem	2 145 475	-10 065	0

* Celem wykonania Uchwały nr 6 NWZA z dnia 04 grudnia 2008 roku, zmienionej Uchwałą nr 4 NWZA z dnia 05 grudnia 2011 roku oraz uchwałą nr 24 ZWZA z dnia 14 czerwca 2012 roku

NOTA NR 12

KAPITAŁY REZERWOWE, ZAPASOWE I KAPITAŁY Z AKTUALIZACJI WYCENY

	za okres 01.01.2012-31.12.2012							
	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowy z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Razem
Saldo na początek okresu	102 522	51 855	-	-	-	-	(382)	153 995
Saldo na początek okresu po korektach(po przekształceniu)	102 522	51 855	-	-	-	-	(382)	153 995
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	2 669	2 669
Zwiększenia z tytułu przeksięgowania zysku	1 253	-	-	-	-	-	-	1 253
Nabycie akcji własnych	8 097	(8 097)	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy w związku z emisją akcji serii G	-	(13 499)	-	-	-	-	-	(13 499)
Saldo na koniec okresu	111 872	30 259	-	-	-	-	2 287	144 418
	za okres 01.01.2011-31.12.2011							
	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowy z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Razem
Saldo na początek okresu	96 397	40 324	-	-	-	-	558	137 279
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach(po przekształceniu)	96 397	40 324	-	-	-	-	558	137 279
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	(1 161)	(1 161)
Zwiększenia z tytułu przeksięgowania zysku	3 333	-	-	-	-	-	-	3 333
Sprzedaż akcji własnych	824	-	-	-	-	-	-	824
Emisja kapitału akcyjnego	-	13 499	-	-	-	-	-	13 499
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	221	221
Zakup akcji własnych	1 968	(1 968)	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	102 522	51 855	-	-	-	-	(382)	153 995

Zwiększenie kapitału zapasowego spowodowane przeksięgowaniem zysku za rok ubiegły oraz przeksięgowaniem rozwiązanego kapitału rezerwowego w związku z zakupem akcji własnych

W skład kapitałów rezerwowych wchodzi kapitał rezerwy na zakup akcji własnych 24.312 tys. zł oraz pozostałe kapitały rezerwowe 5.947 tys. zł

NOTA NR 13

REZERWY

	za okres	01.01.2012-31.12.2012			
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	-	-	1 299	934	2 233
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	940	934	1 874
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	359	-	359
Zwiększenia	-	-	1 139	6 427	7 566
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	1 139	6 427	7 566
Zmniejszenia	-	-	686	5 598	6 284
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	686	5 598	6 284
Wartość na koniec okresu w tym:	-	-	1 752	1 763	3 515
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	1 411	1 763	3 174
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	341	-	341

	za okres	01.01.2011-31.12.2011			
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	-	-	1 373	864	2 237
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	945	864	1 809
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	428	-	428
Zwiększenia	-	-	-	70	70
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	70	70
Zmniejszenia	-	-	74	-	74
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	74	-	74
Wartość na koniec okresu w tym:	-	-	1 299	934	2 233
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	940	934	1 874
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	359	-	359

Rezerwy długoterminowe dotyczą świadczeń pracowniczych z tytułu odpraw emerytalnych obliczonych metodą aktuariálną

Rezerwy krótkoterminowe dotyczą pozostałych świadczeń pracowniczych oraz oszacowanych kosztów, które dotyczą roku 2012 a nie zostały zafakturowane

NOTA NR 14

KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI [tys. zł]

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			31.12.2012		31.12.2011	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	część krótko-terminowa	część długo-terminowa	część krótko-terminowa	część długo-terminowa
Kredyt bankowy inwestycyjny - ING Bank Śląski S.A. w Katowicach*	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	28.02.2017	12 000	38 000	10 003	50 000
Kredyt bankowy inwestycyjny - PKO BP Warszawa	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	28.08.2013	-	-	1 047	581
Razem			12 000	38 000	11 050	50 581

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			31.12.2012	31.12.2011
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty		
Kredyt bankowy w rachunku bieżącym - ING Bank Śląski S.A. w Katowicach	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	31.12.2012	1 186	1 200
Razem			1 186	1 200

Zabezpieczenie kredytów: zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych - włókniny do wysokości, 4 mln złotych; zastaw rejestrowy na 5 sztukach maszyn do produkcji włókien i wykładzin; zastaw rejestrowy na prawach do akcji Spółki NOVITA, w ilości 663.621 sztuk akcji; zastaw rejestrowy na 7.820.000 sztuk akcji Zakładów Tworzyw Sztucznych GAMRAT S.A.

* Kredyt inwestycyjny w ING Bank Śląski S.A. został w całości wykorzystany na zakup 85% akcji Zakładów Tworzyw Sztucznych GAMRAT S.A.

NOTA NR 15

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE [tys. zł]

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO				
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO				
	31.12.2012		31.12.2011	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	346	265	-	38
w okresie od 1 roku do 5 lat	447	393	-	-
Razem	793	658	-	38

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE			
Krótkoterminowe	Termin realizacji	31.12.2012	31.12.2011
forward	31.01.2012	-	88
forward	16.02.2012	-	71
Razem		-	159

NOTA NR 16

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2012	31.12.2011
Pozostałe zobowiązania:	2 034	2 528
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	2 034	2 528
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	108	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	108	-
Razem, w tym:	2 142	2 528
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	2 142	2 528

NOTA NR 17

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	67	403
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	14 042	16 304
Razem	14 109	16 707

NOTA NR 18

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW [tys. zł]

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
kraj	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży produktów	78 010	79 613	3	1 545	78 013	81 158
Przychody ze sprzedaży usług	907	1 352	-	-	907	1 352
Przychody ze sprzedaży materiałów	1 228	842	-	-	1 228	842
Przychody ze sprzedaży towarów	52	194	-	-	52	194
zagranica	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży produktów	77 720	82 664	-	-	77 720	82 664
Przychody ze sprzedaży usług	25	-	-	-	25	-
Przychody ze sprzedaży materiałów	437	-	-	-	437	-
Przychody ze sprzedaży towarów	60	1 520	-	-	60	1 520
RAZEM	158 439	166 185	3	1 545	158 442	167 730

NOTA NR 19

KOSZTY RODZAJOWE [tys. zł]

KOSZTY RODZAJOWE		
	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Amortyzacja środków trwałych	5 488	10 081
Amortyzacja wartości niematerialnych	7	15
Koszty świadczeń pracowniczych	18 125	19 057
Zużycie surowców, materiałów i energii	95 910	114 991
Koszty usług obcych	18 070	15 788
Koszty podatków i opłat	2 037	1 846
Pozostałe koszty	3 973	1 453
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	2 070	972
RAZEM	145 680	164 203
Koszty sprzedaży	13 927	11 257
Koszty ogólnego zarządu	15 871	13 228
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	115 882	139 718
RAZEM	145 680	164 203

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH		
	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Koszty wynagrodzeń	14 178	16 238
Koszty ubezpieczeń społecznych	3 947	2 819
RAZEM	18 125	19 057

NOTA NR 20

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY [tys. zł]

POZOSTAŁE PRZYCHODY	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	1 143	1 257
Dotacja	26	-
Rozwiązanie rezerwy na odprawy dla zwolnionych	120	-
Zwrot kosztów sądowych	15	102
Refundacje	17	57
Otrzymane darowizny, kary i odszkodowania	95	19
Pozostałe	34	83
RAZEM	1 450	1 518

POZOSTAŁE KOSZTY	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Koszty postępowania sądowego	154	104
Rekompensaty dla zwolnionych	321	513
Koszty związane z przejęciem innych podmiotów	-	621
Szkody i odszkodowania	-	176
Darowizny	3	4
Kary	26	9
Składki na rzecz organizacji	13	-
Koszty zaniechanej działalności	-	144
Wynagrodzenie za czas pozostawania bez pracy	64	-
Rekompensata kosztów związanych z wadami włókien	41	-
Koszty emisji akcji	138	-
Pozostałe	21	78
RAZEM	781	1 649

NOTA NR 21

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE [tys. zł]

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Przychody z tytułu odsetek	793	384
Przychody z tytułu odsetek od pożyczki	2	-
Przychody z dywidend	2 287	3 379
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	1 705
Naliczone odsetki od należności	365	322
Zabezpieczenia walutowe (forwardy)	8	466
Odwroćenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	280	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	280	-
Pozostałe	5	1
RAZEM	3 740	6 257

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	3 403	2 519
kredytów bankowych	3 403	2 500
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	38	10
Rezerwa na należne odsetki	365	322
Straty z tytułu sprzedaży inwestycji finansowych	-	2 819
Straty z tytułu różnic kursowych	1 460	671
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	(132)	-
instrumentów zabezpieczających	(132)	-
RAZEM	5 134	6 341

NOTA NR 22

PODATEK DOCHODOWY [tys. zł]

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1 640	-
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	1 640	-
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	246	(358)
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	246	(358)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	1 886	(358)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	(626)	221
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży	(626)	221
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	1 260	(137)

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Odroczony podatek dochodowy	(626)	221
- podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale	(626)	221
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	(626)	221

UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		
	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	12 034,00	1 767,00
Zysk/strata przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	(168,00)	(872,00)
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem	11 866,00	895,00
Stawka podatkowa (w %)	19,00%	19,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	2 254,54	170,05
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Podatkowe ulgi inwestycyjne	(13,00)	(13,00)
Aktualizacja wyceny	(40,00)	607,00
Różnice w amortyzacji bilansowej i podatkowej	644,00	(60,00)
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	-	-
- odpisy aktualizujące	86,00	91,00
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	81,00	(13,00)
- rezerwa na przyszłe koszty	159,00	69,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	101,00	(29,00)
-strata podatkowa możliwa do odliczenia	(180,00)	361,00
Pozostałe	(1 207,00)	(1 541,00)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	1 886,00	(358,00)

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	31.12.2012	31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
- ulgi inwestycyjne	188	201	(13)	(13)	-	-
- różnice kursowe	44	220	(176)	173	-	-
- aktualizacja wyceny (przeszacowania środków trwałych)	437	443	(6)	443	-	-
- różnice w amortyzacji	5 915	5 271	644	(60)	-	-
- wycena inwestycji finansowych	2 483	2 483	-	-	-	-
inne	146	4	142	(9)	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 213	8 622	591	534	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2012	31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	472	515	43	(56)	-	-
- różnice kursowe	100	19	(81)	13	-	-
- odpisy aktualizujące należności	873	744	(129)	(35)	-	-
- świadczenia pracownicze	333	232	(101)	29	-	-
- rezerwa na przyszłe koszty	301	162	(139)	(69)	-	-
- niewypłacone wynagrodzenia	80	40	(40)	9	-	-
- wycena inwestycji finansowych	1 946	2 572	-	-	(626)	221
-pozostałe	139	61	(78)	(422)	-	-
Strata podatkowa możliwa do odliczenia	181	361	180	(361)	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 425	4 706	(345)	(892)	(626)	221

NOTA NR 23

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ [tys. zł]

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	9 980	1 253
Akcjonariuszy Jednostki	9 980	1 253

Zysk netto akcjonariuszy zwykłych (podstawowy)						
Wyszczególnienie	01.01.2012-31.12.2012			01.01.2011-31.12.2011		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	10 148	(168)	9 980	2 125	(872)	1 253
Razem	10 148	(168)	9 980	2 125	(872)	1 253

Średnia ważona liczba akcji zwykłych	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
<i>w tysiącach akcji</i>		
Średnio ważona liczba akcji na początek okresu	57 401	53 687
Średnio ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	56 724	57 401

Zysk netto podstawowy na 1 akcję	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,18	0,02
na działalności kontynuowanej	0,18	0,04

Zysk netto akcjonariuszy zwykłych (rozwodniony)	01.01.2012-31.12.2012			01.01.2011-31.12.2011		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych (podstawowy)	10 148	(168)	9 980	2 125	(872)	1 253
Zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych (rozwodniony)	10 148	(168)	9 980	2 125	(872)	1 253

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (rozwodniona)	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
<i>w tysiącach akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	56 724	57 401
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	56 724	57 401

Zysk netto rozwodniony na 1 akcję	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,18	0,02
na działalności kontynuowanej	0,18	0,04

Uchwałą nr 23 z dnia 25 maja 2011 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Zakładów Lentex S.A. dokonało podziału (splitu) akcji 1:5 poprzez obniżenie wartości nominalnej jednej akcji z jednoczesnym zwiększeniem ich ilości.

Zgodnie z MSR 33 pkt 64 Spółka prezentuje ilość akcji oraz zysk przypadający na jedną akcję retrospektywnie, za okres porównawczy 01.01.2011-31.12.2011r .

NOTA NR 24

INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres	01.01.2012-31.12.2012						
	Działalność kontynuowana						Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny płaskie	Włókniny puszyste	Pozostałe	Razem		
	57 063	54 716	13 821	20 431	12 408	158 439	3	158 442
Przychody od klientów zewnętrznych	57 063	54 716	13 821	20 431	12 408	158 439	3	158 442
Amortyzacja	1 619	1 429	796	476	1 175	5 495		5 495
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(56 676)	(43 403)	(10 902)	(19 220)	(9 315)	(139 516)	(171)	(139 687)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(45 406)	(30 877)	(8 625)	(16 651)	(7 378)	(108 937)	(3)	(108 940)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów					(1 449)	(1 449)	-	(1 449)
Koszty sprzedaży	(2 911)	(8 225)	(1 087)	(1 207)	(497)	(13 927)	-	(13 927)
Koszty ogólnego zarządu	(8 414)	(4 229)	(1 168)	(1 494)	(567)	(15 872)	-	(15 872)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	55	(72)	(22)	132	576	669	(168)	501
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	(1 232)	9 884	2 123	735	1 918	13 428	(168)	13 260
Aktywa segmentu sprawozdawczego	-	-	-	-	-	320 907	-	320 907
Zwiększenia aktywów trwałych	-	-	-	-	-	6 504	-	6 504
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	-	-	-	-	-	80 823	-	80 823
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	-	6 678	6 578	-	6 578
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	3 383	3 283	-	3 283
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	3 295	3 295	-	3 295
Odwrocenie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	-	2 623	2 623	-	2 623
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	2 623	2 623	-	2 623
Przepływy pieniężne:	-	-	-	-	7 533	7 533	-	7 533
z działalności operacyjnej	-	-	-	-	16 531	16 531	-	16 531
z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-	585	585	-	585
z działalności finansowej	-	-	-	-	(9 583)	(9 583)	-	(9 583)

Uzgodnienia przychodów, zysku lub straty, aktywów oraz zobowiązań segmentu sprawozdawczego

Przychody	
Łączne przychody segmentów sprawozdawczych	158 442
Przychody jednostki	158 442

Zysk lub strata	
Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych	13 260
Zysk przed uwzględnieniem podatku dochodowego	13 260

Aktywa	
Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych	320 907
Aktywa jednostki	320 907

Zobowiązania	
Łączne zobowiązania segmentów sprawozdawczych	80 823
Zobowiązania jednostki	80 823

Informacje dotyczące produktów i usług	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych
wykładziny	57 063
włókniny/hydroniny	54 716
włókniny płaskie	13 821
włókniny puszyste	20 431

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	80 200	*
Sprzedaż zagraniczna	78 242	*

* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej jednostki służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

Informacje dotyczące głównych klientów	Przychody	Segment operacyjny
*		

* Spółka nie posiada klienta, z którym zrealizowałaby obrót powyżej 10% kapitałów własnych

NOTA NR 25

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI [tys. zł]

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania
Jednostka dominująca	-	-	-	-
Spółki grupy kapitałowej	1 617	46	2 092	67

WYNAGRODZENIA KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ*	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	1 064	757
Razem	1 064	757

* Kwota uwzględnia wartość wynagrodzenia wraz z kosztem składek ZUS

NOTA NR 26

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA [tys. zł]

WYNIKI FINANSOWE DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Przychody	55	1 545
Koszty	223	2 417
Zysk/strata z działalności	(168)	(872)
Zysk/strata brutto przed opodatkowaniem	(168)	(872)
Zysk/strata przed opodatkowaniem na działalności zaniechanej	(168)	(872)
Zysk/strata netto na działalności zaniechanej	(168)	(872)

Wynik z działalności zaniechanej dotyczy zaprzestanej działalności na Wydziale Konfekcji, o czym Emitent informował w Jednostkowym rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2011

NOTA NR 27

INSTRUMENTY FINANSOWE

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 31.12.2012			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	198 215	-	-
Środki pieniężne	9 636	0,5	48/-48
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	149 736	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	38 843	-	-
Zobowiązania finansowe	68 095	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	51 186	0,8	-409/409
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	658	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	16 251	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 31.12.2011 r.			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	205 506	-	-
Środki pieniężne	2 036	0,5	10/-10
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	145 700	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	57 770	-	-
Zobowiązania finansowe	82 104	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	62 831	0,8	-503/503
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	38	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	19 235	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 31.12.2012			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	22 299	-	-
Środki pieniężne w EUR	882	10	88,2/-88,2
Środki pieniężne w USD	1 095	10	109,5/-109,5
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	11 344	10	1134,4/-1134,4
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	8 939	10	893,9/-893,9
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w GBP	39	10	3,9/-3,9
Zobowiązania finansowe	5 860	-	-
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	-	10	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	4 530	10	-453/453
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	1 330	10	-133/133
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w GBP	-	10	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 31.12.2011 r.			
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/ zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	25 262	-	-
Środki pieniężne w EUR	537	10	54/-54
Środki pieniężne w USD	13	10	1/-1
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	17 023	10	1702/-1702
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	7 689	10	769/-769
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w GBP	-	-	-
Zobowiązania finansowe	10 565	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	10 173	10	-1017/1017
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	392	10	-39/39
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w GBP	-	-	-

INSTRUMENTY FINANSOWE - WARTOŚCI GODZIWE (tys. zł)

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
Aktywa finansowe		198 215	205 506	198 206	205 506
Środki pieniężne	WwWGPWF	9 636	2 036	9 636	2 036
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	38 843	57 770	38 834	57 770
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	149 736	145 700	149 736	145 700
Zobowiązania finansowe		68 095	82 103	68 036	82 103
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	658	38	657	38
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	16 251	19 235	16 194	19 235
Kredyty bankowe	ZFwZK	51 186	62 830	51 185	62 830

* Kategorie zgodnie z MSR 39: DDS - dostępne do sprzedaży, UdtW - utrzymywane do terminu wymagalności, PiN - pożyczki i należności, WwWGPWF - wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, ZFwZK - zobowiązania finansowe wg zamortyzowanego kosztu

INSTRUMENTY FINANSOWE - PRZYCHODY, KOSZTY, ZYSKI I STRATY

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
za okres 01.01.2012-31.12.2012					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		796	(4 017)	-	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	622	396	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	172	(4 413)	-	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	2	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe		3 466	2 557	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	31	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	2 557	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	3 435	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
za okres 01.01.2011-31.12.2011					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		523	16	322	(2 819)
Środki pieniężne	WwWGP WF	286	242	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	237	(226)	322	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	(2 819)
Zobowiązania finansowe		2 527	935	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	10	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	17	935	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	2 500	-	-	-

NOTA NR 28**ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE**

W dniu 17.07.2012r Spółka podpisała z ING Bank Śląski S.A. umowę wieloproduktową nr 884/2012/00000069/00, w której limit kredytowy wynosi 10 mln zł. Zabezpieczenie kredytu obejmuje: zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych - włókniny do wysokości 4 mln złotych; zastaw rejestrowy na 3 sztukach maszyn do produkcji włóknin i wykładzin o wartości na dzień 31.12.2012r - 8.360.263,50zł

Zabezpieczeniem kredytu inwestycyjnego w ING Bank Śląski S.A. na kwotę 60.000.000zł w całości przeznaczonego na zakup akcji Zakładów Tworzyw Sztucznych GAMRAT, są: zastaw rejestrowy na prawach do akcji Spółki NOVITA w ilości 663.621sztuk akcji i wartości 1.327.242,00 zł; zastaw rejestrowy na 7.820.000 sztuk akcji, wartości 68.286.600,00 zł Zakładów Tworzyw Sztucznych GAMRAT S.A., hipoteka na nieruchomościach-zabezpieczenie do 70 mln zł.

W związku z realizowaniem płatności do kontrahentów zagranicznych, Zakłady LENTEX S.A. podpisały umowę ramową o akredytywę dokumentacyjną z bankiem PKO BP, której zabezpieczenie stanowi: zastaw rejestrowy na 2 szt. maszyn o wartości netto na dzień 31.12.2012r - 976.150,96 zł

W związku z wygaśnięciem umowy kredytu inwestycyjnego w dniu 08.02.2012r. wygaś ustalony na rzecz PKO zastaw rejestrowy obejmujący: zapasy wyrobów gotowych w postaci wykładzin o wartości 4.000.000zł, zastaw na papierach wartościowych, tj. 125.000 sztuk zdematerializowanych akcji zwykłych na okaziciela NOVITA S.A.

W związku ze sporem pomiędzy Zakładami Lentex S.A. a francuską firmą o naruszenie patentu, Spółka posiada zobowiązanie warunkowe o wartości 1.226 tys. zł na dzień bilansowy.

AKTYWA WARUNKOWE

Jako zabezpieczenie zapłaty za nabyte towary na podstawie podpisanego Porozumienia o współpracy handlowej, Beneficjent- Zakłady Lentex Spółka Akcyjna posiadają bankową gwarancję zabezpieczającą zapłatę należności przez kontrahenta w wysokości 500 tys. zł , z terminem ważności do 30.06.2013 roku.

Oświadczenie Zarządu Zakładów „Lentex” Spółka Akcyjna**w sprawie rzetelności sporządzenia****sprawozdania finansowego**

Oświadczamy, iż wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Roczne sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.

Oświadczenie Zarządu Zakładów „Lentex” Spółka Akcyjna**w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Oświadczamy, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych – Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o., dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego została wybrana zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego badania, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.