



GRUPA KAPITAŁOWA LENTEX

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

21 marca 2013r.

Wprowadzenie do raportu giełdowego Grupy Kapitałowej Lentex
za okres
1.01.2012 - 31.12. 2012

I. INFORMACJE OGÓLNE

(a) Działalność podstawowa.

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładów „Lentex” Spółka Akcyjna („jednostka dominująca”) jest produkcja wykładzin PCV oraz włóknin.

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

W skład Grupy Kapitałowej Lentex na koniec 2012 roku wchodziły następujące podmioty:

- Zakłady „Lentex” S.A. – jednostka dominująca
- „Gamrat” S.A. – jednostka zależna (dalej „Gamrat”), jednostka dominująca posiada 85,22% akcji
- „Lentex-Marketing” Sp. z o.o. – jednostka zależna, jednostka dominująca posiada 100% udziałów
- Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. – jednostka zależna od „Gamrat” S.A. „Gamrat” S.A. posiada 19,20% akcji oraz posiada zdolność mianowania lub odwoływania większości członków zarządu
- Grupa Kapitałowa „Novita” – jednostka stowarzyszona

(b) Siedziba jednostki dominującej

ul. Powstańców Śląskich 54
42 - 700 Lubliniec

W Lublińcu znajduje się siedziba i główne miejsce produkcji wykładzin i włóknin. Zakłady Lentex prowadzą także produkcję w dwu zamiejscowych wydziałach produkujących włókniny w Jarocinie i Nidzicy.

(c) Rejestracja jednostki dominującej 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 nr KRS 0000077520

(d) Rejestracja jednostki dominującej w Urzędzie Skarbowym i Wojewódzkim Urzędzie Statystycznym

NIP: 5750007888
REGON: 150122050

(e) Władze jednostki dominującej

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 jednostki dominującej

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

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

(g) Informacje o sprawozdaniu finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lentex zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd jednostki dominującej - Zakładów „Lentex” S.A. w dniu 21 marca 2013r.

(h) Pozostałe informacje

Czas trwania działalności jednostki dominującej i jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie jest oznaczony.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę dominującą oraz jednostki zależne w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Rokiem obrotowym dla spółek wchodzących w skład Grupy jest rok kalendarzowy.

II. ISTOTNE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

(a) Oświadczenie o zgodności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lentex, obejmujące okres dwunastu miesięcy od 01.01.2012-31.12.2012r., jak również dane porównywalne za okres 01.01.2011-31.12.2011r. zostało 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 jednostki dominującej nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych standardów i interpretacji miało znaczący wpływ na stosowane przez Grupę zasady (politykę) rachunkowości oraz niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Zasady rachunkowości są jednolite w ramach Grupy Kapitałowej.

Prezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od dnia 01.01.2012-31.12.2012r. i porównywalne dane finansowe za rok 2011.

Rokiem obrotowym dla jednostki dominującej oraz jednostek zależnych Grupy jest rok kalendarzowy.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w walucie złoty polski, która jest walutą funkcjonalną jednostki dominującej i spółek zależnych.

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

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

(c) Zasady konsolidacji

▪ Jednostki zależne

Spółkami zależnymi są jednostki kontrolowane przez Zakłady Lentex S.A. Przez kontrolę rozumiemy sytuację, kiedy Lentex S.A. posiada - bezpośrednio lub pośrednio - zdolność do kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki gospodarczej w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z jej działalności. Jednostki zależne objęte są konsolidacją od dnia objęcia nad nimi kontroli, a przestają jej podlegać od dnia ustania nad nią kontroli.

▪ Jednostki stowarzyszone

Jednostka stowarzyszona to jednostka, na którą Grupa wywiera znaczący wpływ, jednak nie sprawuje kontroli. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera udział w wyniku jednostki stowarzyszonej od momentu uzyskania znaczącego wpływu na jednostkę do dnia kiedy ten wpływ ustaje. Inwestycja Grupy w jednostce stowarzyszonej ujmowana jest metodą praw własności.

▪ Transakcje podlegające eliminacji

Wzajemne rozliczenia, transakcje oraz niezrealizowane zyski bądź straty podlegają eliminacji.

(d) 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 odchyłeń 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 włókien 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 odchyłeń 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 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 ujmują 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 ujmują się w kapitale własnym.

W przypadku sprzedaży lub utraty wartości instrumentów kapitałowych klasyfikowanych jako dostępne do sprzedaży, skumulowane korekty wartości godziwej ujmują 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 ujmują 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 (rzecowego 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 skonsolidowane [tys. zł]

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys.zł		w tys.EUR	
	2012 okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	2011 okres od 01.01.2011 do 31.12.2011	2012 okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	2011 okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	487 316	325 334	116 762	77 950
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	61 600	60 731	14 759	14 551
Zysk/strata ze sprzedaży	113 489	58 247	27 192	13 956
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	43 999	44 828	10 542	10 741
Zysk (strata) brutto	43 697	43 362	10 470	10 390
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	37 603	37 554	9 010	8 998
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej,	-168	1 665	-40	399
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	37 435	39 219	8 969	9 397
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	46 868	43 784	11 230	10 491
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 226	-127 503	-2 450	-30 550
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-33 356	69 428	-7 992	16 635
Przepływy pieniężne netto - razem	3 286	-14 291	787	-3 424
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	0,59	0,66	0,14	0,15
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	0,59	0,66	0,14	0,16
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
Aktywa razem	622 172	477 237	152 187	116 735
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	211 829	178 106	51 815	43 566
Długoterminowe zobowiązania i rezerwy	83 818	71 935	20 502	17 596
Krótkoterminowe zobowiązania i rezerwy	128 011	106 171	31 312	25 970
Kapitał własny	410 343	299 131	100 373	73 169
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	6,51	5,03	1,58	1,22

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. =

$$410.343 / 63.013,10 = 6,51 \text{ zł.}$$

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.=

$$100.373 / 63.013,10 = 1,58 \text{ EUR}$$

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 = 0,59 PLN/akcję : 4,1736 = 0,14 EUR/akcję

SPRAWOZDANIE FINANSOWE skonsolidowane

Spis treści

- Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
- Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
- Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych
- Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Nota nr

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

Oświadczenia

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ skonsolidowane [tys. zł]

AKTYWA	Nota	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Aktywa trwałe		383 878	282 769
Rzeczowe aktywa trwałe	1	276 471	190 991
Nieruchomości inwestycyjne	2	15 152	604
Aktywa biologiczne	3	1 864	2 009
Wartości niematerialne	4	40 352	31 256
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	5	31 779	31 377
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	6	8 071	22 479
Pozostałe aktywa finansowe	7	915	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28	9 274	4 051
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	8	-	2
Aktywa obrotowe		238 294	194 468
Zapasy	9	110 103	83 436
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	10	102 164	89 267
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	8	11 556	18 482
Należności z tytułu podatku dochodowego		241	60
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	6	20	
Pozostałe aktywa finansowe	7	496	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11	13 714	3 223
AKTYWA RAZEM		622 172	477 237
PASYWA	Nota	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Kapitał własny		410 343	299 131
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej		293 998	272 945
Kapitał podstawowy	12	25 835	24 379
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13	67 641	55 598
Akcje własne	14	(10 398)	(2 301)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	15	143 456	154 377
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		22	(1 184)
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę		45	
Zysk/strata z lat ubiegłych		41 157	4 807
Zysk/strata z roku bieżącego		26 240	37 269
Udziały niedające kontroli		116 345	26 186
ZOBOWIĄZANIA		211 829	178 106
Zobowiązania długoterminowe		83 818	71 935
Rezerwy	16	1 039	952
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28	31 302	20 036
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	17	44 869	50 581
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	18	6 496	366
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	20	112	
Zobowiązania krótkoterminowe		128 011	106 171
Rezerwy	16	6 499	6 519
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	17	34 961	33 492
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	17	15 772	11 050
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	18	2 301	1 654
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	19	57 243	45 623
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	20	11 235	7 833
PASYWA RAZEM		622 172	477 237

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW skonsolidowane [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	21	487 316	325 334
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	22	373 827	267 087
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		113 489	58 247
Koszty sprzedaży	22	27 471	17 466
Koszty ogólnego zarządu		45 200	22 328
Pozostałe przychody operacyjne	23	7 042	30 087
Pozostałe koszty operacyjne		3 861	3 712
Zysk/strata z działalności operacyjnej		43 999	44 828
Przychody finansowe	24	7 215	4 175
Koszty finansowe		9 465	7 291
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		1 948	1 650
Zysk/strata brutto		43 697	43 362
Podatek dochodowy	25	6 094	4 143
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		37 603	37 554
Działalność zaniechana			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej*	30	(168)	1 665
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		37 435	39 219
Zysk/ strata netto przypadający/a na:		37 435	39 219
Akcjonariuszy jednostki dominującej		26 240	37 269
Udziały niedające kontroli		11 195	1 950
Pozostałe dochody całkowite		552	1 636
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		1 536	2 024
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		352	
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	25	(287)	(388)
Przejęcie kapitałów od udziałów niedających kontroli		(1 049)	
Dochody całkowite razem		37 987	40 855
Dochody całkowite przypadające na:		37 987	40 855
Akcjonariuszy jednostki dominującej		27 402	38 905
Udziały niedające kontroli		10 585	1 950
Zysk / strata na jedną akcję w zł**:			
Z działalności kontynuowanej	26		
Podstawowy		0,47	0,62
Rozwodniony		0,47	0,62
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
Podstawowy		0,46	0,65
Rozwodniony		0,46	0,65

*Działalność zaniechana dotyczy działalności produkcyjnej na Wydziale Konfekcji w Zakładach Lentex S.A.

** Zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej z uwzględnieniem średnio ważonej liczby akcji na koniec okresu

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

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH skonsolidowane [tys. zł]

METODA POŚREDNIA	Nota	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/ strata brutto		43 529	43 362
Korekty o pozycje:		3 339	422
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		339	(1 650)
Amortyzacja		17 601	15 903
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych		725	(77)
Koszty i przychody z tytułu odsetek		5 408	2 143
Przychody z tytułu dywidend		(2 287)	(1 971)
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej		(6 876)	(2 729)
Zmiana stanu rezerw		1 216	(1 477)
Zmiana stanu zapasów		(726)	15 245
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych		5 043	17 317
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych		(21 383)	(17 391)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		4 467	405
Inne korekty		(188)	(25 296)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej		46 868	43 784
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		6 069	8 958
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		677	4 827
Wpływy z tytułu odsetek		722	290
Wpływy z tytułu dywidend		2 287	2 077
Splaty udzielonych pożyczek		150	
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		14 383	5 576
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		4 476	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		1 661	138 126
Inne		389	47
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		(10 226)	(127 503)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z kredytów i pożyczek		9 217	82 483
Wpływy netto z emisji akcji		13 499	23 400
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych		-	5 353
Splata kredytów i pożyczek		31 253	35 000
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		2 237	524
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		-	248
Nabycie akcji własnych		9 780	2 301
Zapłacone odsetki		6 760	3 735
Inne		(6 042)	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej		(33 356)	69 428
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		3 286	(14 291)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		3 223	17 484
Środki pieniężne z przejęcia		3 414	
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym		348	30
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu		13 714	3 223

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

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM skonsolidowane [tys. zł]

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej								Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
01.01.2012-31.12.2012	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	24 379	55 598	(2 301)	154 377	(1 184)	-	42 076	272 945	26 186	299 131
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	24 379	55 598	(2 301)	154 377	(1 184)	-	42 076	272 945	26 186	299 131
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	1 346	45	28 143	29 534	90 299	119 833
Nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-	-	-	79 096	79 096
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	1 932	-	(45)	1 887	-	1 887
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	45	-	45	8	53
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	(586)	-	-	(586)	-	(586)
Wycena inwestycji w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	1 948	1 948	-	1 948
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	26 240	26 240	11 195	37 435
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	1 456	12 043	(8 097)	(10 921)	(140)	-	(2 822)	(8 481)	(140)	(8 621)
Emisja kapitału akcyjnego	1 456	12 043	-	(13 499)	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	21 501	21 501	-	21 501
Podział wyniku finansowego	-	-	-	2 578	-	-	(26 049)	(23 471)	-	(23 471)
Nabycie akcji własnych	-	-	(8 097)	-	-	-	-	(8 097)	-	(8 097)
Kapitał z aktualizacji wyceny inwestycji finansowych	-	-	-	-	-	-	1 726	1 726	-	1 726
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dla udziałów mniejszościowych	-	-	-	-	(140)	-	-	(140)	(140)	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(10 398)	143 456	22	45	67 397	293 998	116 345	410 343

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

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej							Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
01.01.2011-31.12.2011	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		(4 529)	170 969	(10 023)	3 623	182 368		182 368
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	22 328	-	(4 529)	170 969	(10 023)	3 623	182 368	-	182 368
Dochody całkowite razem	-	-	-	3 333	1 636	36 159	41 128	-	41 128
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych						2 335	2 335		2 335
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny					2 024		2 024		2 024
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą							-		-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału					(388)	(444)	(832)		(832)
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym						332	332		332
Podział wyniku finansowego				3 333		(3 333)	-		
Zysk/ strata za rok obrotowy						37 269	37 269		37 269
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	2 051	-	2 228	35 673	7 203	2 294	49 449	26 186	75 635
Emisja kapitału akcyjnego	2 051			34 849			36 900		36 900
Kapitały związane z wyceną jednostki stowarzyszonej metodą praw własności					7 203	2 294	9 497		9 497
Podział wyniku finansowego							-		-
Nabycie akcji własnych		-	(2 301)				(2 301)		(2 301)
Sprzedaż akcji własnych			4 529	824			5 353		5 353
Kapitał własny przypadający udziałom niedającym kontroli							-	26 186	26 186
Saldo na koniec okresu	24 379	-	(2 301)	209 975	(1 184)	42 076	272 945	26 186	299 131

.....
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	9 767	89 059	226 613	5 186	6 241	336 866
Zwiększenia	3 554	33 658	71 652	2 705	851	112 420
nabycie	16	2 297	20 517	1 381	261	24 472
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	3 513	31 323	49 284	1 209	590	85 919
z tytułu przeszacowania wartości	-	-	39	-	-	39
inne	25	38	1 812	115	-	1 990
Zmniejszenia	886	3 200	13 481	585	21	18 173
zbycie	682	1 255	6 829	511	4	9 281
z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-	74	-	74
inne	204	1 945	6 652	-	17	8 818
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	49	-	-	(49)	-
Wartość brutto na koniec okresu	12 435	119 566	284 784	7 306	7 022	431 113
Wartość umorzenia na początek okresu	-	16 956	123 513	1 850	3 556	145 875
amortyzacja za okres	-	3 473	12 096	1 201	462	17 232
zmniejszenia	-	120	10 510	451	24	11 105
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	20 309	125 099	2 600	3 994	152 002
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	105	17	19	141
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	20 309	124 994	2 583	3 975	151 861
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	(28)	(794)	(1 855)	(14)	(90)	(2 781)
Wartość netto na koniec okresu	12 407	98 463	157 935	4 709	2 957	276 471

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	9 767	37 724	68 326	3 939	2 620	122 376
nabycie	9 767	37 724	68 326	3 939	2 620	122 376
Zmniejszenia	-	99	3 220	599	100	4 018
zbycie		99	3 220	599	100	4 018
Wartość brutto na koniec okresu	9 767	89 059	226 613	5 186	6 241	336 866
Wartość umorzenia na początek okresu		13 883	111 000	1 435	2 973	129 291
amortyzacja za okres		3 105	15 018	1 016	640	
inne zwiększenia						-
zmniejszenia		32	2 505	601	57	3 195
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	16 956	123 513	1 850	3 556	145 875
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	16 956	123 513	1 850	3 556	145 875
Wartość netto na koniec okresu	9 767	72 103	103 100	3 336	2 685	190 991

NOTA NR 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (Z WYŁĄCZENIEM WARTOŚCI FIRMY) [tys. zł]

NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Wartość brutto na początek okresu	623	
Zwiększenia	15 048	623
<i>nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych</i>	11 447	
<i>przeszacowania do wartości godziwej</i>	1 333	
<i>przekwalifikowanie ze środków trwałych</i>	2 268	623
Zmniejszenia	405	-
<i>zbycie</i>	398	
<i>inne</i>	7	
Wartość brutto na koniec okresu	15 266	623
Wartość umorzenia na początek okresu	19	19
amortyzacja	43	
zwiększenia	109	
zmniejszenia	57	
Wartość umorzenia na koniec okresu	114	19
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
Wartość netto na koniec okresu	15 152	604

PRZYCHODY I KOSZTY DOTYCZĄCE NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Przychody z opłat czynszowych	79	109
Przychody razem	79	109
Bezpośrednie koszty operacyjne dotyczące nieruchomości inwestycyjnych oddanych w najem, w tym:	111	83
Koszty razem	111	83

NOTA NR 3

AKTYWA BIOLOGICZNE [tys. zł]

AKTYWA BIOLOGICZNE	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Wartość na początek okresu	2 009	
Zwiększenia	7	2 009
<i>przeszacowania do wartości godziwej</i>	-	2 009
<i>inne</i>	7	
Zmniejszenia	152	-
<i>zbycie</i>	43	
<i>przeniesienie do nieruchomości inwestycyjnych</i>	109	
Wartość na koniec okresu	1 864	2 009

NOTA NR 4

WARTOŚCI NIEMATERIALNE [tys. zł]

	za okres	01.01.2012-31.12.2012			Razem
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			
		Patenty, znaki firmowe	licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	33 834	-	33 834
Zwiększenia	-	8 419	405	1 338	10 162
nabycie	-	-	388	158	546
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	8 419	-	1 180	9 599
inne	-	-	17	-	17
Zmniejszenia	-	-	3	1	4
wycofanie z użycia	-	-	1	-	1
zbycie	-	-	2	-	2
inne	-	-	-	1	1
Wartość brutto na koniec okresu	-	8 419	34 236	1 336	43 991
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	2 578	-	2 578
amortyzacja za okres	-	-	190	80	270
inne zwiększenia nabycie w ramach połączeń jednostek gosp.	-	-	19	781	800
zmniejszenia	-	-	-	2	2
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	2 787	859	3 646
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	2 787	859	3 646
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	7	7
Wartość netto na koniec okresu	-	8 419	31 449	484	40 352

(w tys. zł.)

	za okres	01.01.2011-31.12.2011			Razem
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			
		Patenty, znaki firmowe	licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	2 522	-	2 522
Zwiększenia	-	-	31 374	-	31 374
<i>nabycie</i>	-		31 374		31 374
Zmniejszenia	-	-	62	-	62
<i>wycofanie z użycia</i>	-	-	62	-	62
<i>inne</i>	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	33 834	-	33 834
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	2 376		2 376
amortyzacja za okres	-	-	240	-	-
zmniejszenia	-	-	38	-	38
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	2 578	-	2 578
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	2 578	-	2 578
Wartość netto na koniec okresu	-	-	31 256	-	31 256

NOTA NR 5

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH [tys. zł]

Skrócone informacje finansowe w jednostkach wycenianych metodą praw własności, nie skorygowane o udział grupy

Nazwa jednostki: Grupa Kapitałowa Novita S.A	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Udział w bilansie jednostki stowarzyszonej:	33,00%	31,54%
Aktywa trwałe (długoterminowe)	78 972	81 433
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	18 023	25 314
Zobowiązania długoterminowe	10 248	10 599
Zobowiązania krótkoterminowe	9 003	17 313
Aktywa netto	77 744	78 835
	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Udział w przychodach i wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej:	1 948	1 650
Zysk/strata	1 948	1 650
	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Wartość bilansowa inwestycji w jednostkę stowarzyszoną	31 779	31 377

NOTA NR 6

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	21 793	2 950
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	15 864	2 950
w cenie nabycia	797	6 432
a) zwiększenia	7 197	24 613
z konsolidacji z jednostką zależną	(21 563)	21 563
zakup	3 493	-
wycena w tym	3 704	3 050
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	3 050
wycena bilansowa do wartości godziwej	3 704	-
b) zmniejszenia	22 730	5 770
przekwalifikowanie do grupy jednostek zależnych	20 715	-
sprzedaż	5	5 635
wycena	2 010	135
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	331	21 793
w cenie nabycia	797	-
Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu	331	21 793
w jednostkach pozostałych w tym:	331	21 793
w cenie nabycia	797	797
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	686	6
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	-	-
w cenie nabycia	810	-
a) zwiększenia	-	-
z przejęcia z konsolidacji	5 933	-
b) zmniejszenia	-	-
Na koniec okresu jednostkach zależnych	-	-
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	6 619	6
w cenie nabycia	6 987	6
a) zwiększenia	2 446	680
z konsolidacji z jednostką zależną	-	680
zakup	1 080	-
wycena w tym	1 366	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	1 366	-
b) zmniejszenia	1 306	-
sprzedaż	501	-
wycena	805	-
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	7 759	686
w cenie nabycia	5 613	-
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	7 759	686
w jednostkach zależnych w tym :	-	-
w cenie nabycia	810	-
w jednostkach pozostałych w tym:	7 759	686
w cenie nabycia	7 566	6
Razem akcje/ udziały	8 091	22 479
Akcje spółek notowanych na giełdzie	331	21 793
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	7 759	686

NOTA NR 7

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE [tys. zł]

Długoterminowe	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Pożyczki dla członków Zarządu	-	-
Pozostałe należności	915	-
Razem	915	-
Krótkoterminowe		
Pożyczki dla członków Zarządu	-	-
Pozostałe należności	496	-
Razem	496	-

NOTA NR 8

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	476	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	476	-
Pozostałe należności:	9 352	17 306
- część długoterminowa	-	2
- część krótkoterminowa	9 352	17 304
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	1 728	1 178
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	1 728	1 178
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-
RAZEM	11 556	18 484

NOTA NR 9

ZAPASY [tys. zł]

ZAPASY	stan na dzień		31.12.2012 r.		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	40 311	6 897	65 591	857	113 656
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	623	3	3 518	68	4 212
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	339	3	2 065	48	2 455
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	450	2	1 331	13	1 796
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	734	2	2 784	33	3 553
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	623		3 518	68	4 209
Wartość bilansowa zapasów	39 577	6 895	62 807	824	110 103
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	39 688		62 073	789	102 550
w tym część długoterminowa	734		2 784	33	3 551

ZAPASY	stan na dzień		31.12.2011 r.		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	29 072	8 209	50 155	213	87 649
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	622	3	2 279	107	3 011
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	354	3	992	49	1 398
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	355	3	2 231	11	2 600
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	623	3	3 518	69	4 213
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	218 832	104 584	251 985	1 880	577 281
Wartość bilansowa zapasów	28 449	8 206	46 637	144	83 436
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	4 000		4 000		8 000

NOTA NR 10

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	-	-
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	113 936	98 977
Razem należności	113 936	98 977
Odpisy na należności z tyt. dostaw	11 772	9 710
Należności z tyt. dostaw netto	102 164	89 267

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Stan na początek okresu	9 950	6 026
Zwiększenia	4 405	4 876
Zmniejszenia	2 583	1 192
Stan na koniec okresu	11 772	9 710

10.1 STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW ROBÓT I USŁUG [tys. zł]

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	31.12.2012 r.		31.12.2011 r.	
terminowe	79 670	1 045	73 790	782
Przeterminowane do 3 m-cy	15 256	40	14 263	3
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	5 584	150	667	66
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	3 655	1 153	1 356	210
Przeterminowane powyżej 1 roku	9 771	9 384	8 901	8 649
Razem	113 936	11 772	98 977	9 710

NOTA NR 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY [tys. zł]

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Środki pieniężne w banku i w kasie	13 476	1 760
Lokaty krótkoterminowe	97	1 458
inne	141	5
Razem, w tym:	13 714	3 223

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY WYKAZANE W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2012 r.	31.12.2011
Środki pieniężne w banku i w kasie	13 476	1 760
Lokaty krótkoterminowe	97	1 458
Różnice kursowe z przeliczenia	141	5
Razem	13 714	3 223

NOTA NR 12

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
Liczba akcji , razem				63 013 100			
Kapitał zakładowy , razem					25 835		
<i>Wartość nominalna jednej akcji wynosi</i>					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 r.	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	01.01.2012- 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	504 484	214 535
Wykup akcji własnych	1 709 686	(214 535)
Sprzedaż akcji własnych	-	504 484
Na koniec okresu	2 214 170	504 484
KAPITAŁ PODSTAWOWY	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Wartość nominalna 1 akcji	0,41	0,41
Wartość kapitału podstawowego	25 835	24 379

NOTA NR 13**NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI [tys. zł]**

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

NOTA NR 14**AKCJE WŁASNE [tys. zł]**

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień:	Liczba akcji	wartość wg cen nabycia	cel nabycia
31.12.2012	2 214 170	(10 398)	wykonanie uchwały
Razem	2 214 170	(10 398)	

NOTA NR 15

KAPITAŁY REZERWOWE, ZAPASOWE I KAPITAŁY Z AKTUALIZACJI WYCENY [tys. zł]

	za okres	01.01.2012-31.12.2012						Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych/ na zakup akcji własnych	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		
Saldo na początek okresu	209 975	-	-	-	-	-	(1 184)	-	208 791
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach(po przekształceniu)	209 975	-	-	-	-	-	(1 184)	-	208 791
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	1 569	-	1 569
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka z tytułu emisji akcji ponad wartość nominalną	12 043	-	-	-	-	-	-	-	12 043
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	(13 499)	-	-	-	-	-	-	-	(13 499)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	(287)	-	(287)
Różnice kursowe z wyceny jednostek za granicą	-	-	-	-	-	-	-	45	45
Inne	-	-	-	-	-	-	(76)	-	-
Podział zysku	2 578	-	-	-	-	-	-	-	2 578
Saldo na koniec okresu	211 097	-	-	-	-	-	22	45	211 164

	za okres 01.01.2011-31.12.2011								
	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowý	Kapitał rezerwowý z tytułu różnic kursowych/ na zakup akcji własnych	Kapitał rezerwowý z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowý z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowý z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowý z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
Saldo na początek okresu	130 645	5 947	34 377	-	-	-	(10 023)	-	160 946
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach(po przekształceniu)	130 645	5 947	34 377	-	-	-	(10 023)	-	160 946
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	9 227	-	9 227
Zyski/ straty dotyczące zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych (część efektywna)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	3 333	-	-	-	-	-	-	-	3 333
Sprzedaż akcji własnych	824	-	-	-	-	-	-	-	824
Emisja kapitału akcyjnego	-	24 000	-	-	-	-	-	-	24 000
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	(388)	-	(388)
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	12 817	-	(1 968)	-	-	-	-	-	10 849
Saldo na koniec okresu	147 619	29 947	32 409	-	-	-	(1 184)	-	208 791

NOTA NR 16

REZERWY [tys. zł]

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:	-	-	4 046	3 425	7 471
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	3 094	3 425	6 519
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	952	-	952
Zwiększenia	-	-	2 759	7 374	10 133
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	1 990	7 349	9 339
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	769	25	794
Zmniejszenia	-	-	3 130	6 935	10 065
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	3 027	6 935	9 962
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	103	-	103
Wartość na koniec okresu w tym:	-	-	3 675	3 863	7 538
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	2 636	3 863	6 499
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	1 039	-	1 039

REZERWY					
	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	-	-	2 747	3 483	6 230
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	2 747	3 483	6 230
Zmniejszenia	-	-	74	922	996
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	74	922	996
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym:	-	-	4 046	3 425	7 471
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	3 094	3 425	6 519
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	952	-	952

NOTA NR 17

KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI [tys. zł]

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			31.12.2012 r.		31.12.2011 r.	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa
Kredyt bankowy inwestycyjny - ING Bank Śląski S.A. w Katowicach*	WIBOR 1 M + marża	28.02.2017	12 000	38 000	10 003	50 000
Kredyt bankowy inwestycyjny - PKO BP Warszawa	WIBOR 1 M + marża	28.08.2013	-	-	1 047	581
BZ WBK SA um. M0003311 inwestycyjny	WIBOR 1M+1,2 p.p.	30.09.2016	190	521	-	-
NORDEA BANK POLSKA um. FKI-PLN-ZOKK1-08-000068 inwestycyjny	WIBOR 1M+1,3 p.p.	10.09.2013	519		-	-
BRE BANK SA um. 47/002/11/2/OB. obrotowy	WIBOR 1M+0,9 p.a.	31.10.2014	1 000	1 000	-	-
SOVEREIGN STAR TRADE FINANCE LIMITED um. UKK-TOVBOX-01	EURIBOR 3M+4,15%	15.20.2015	303	607	-	-
SOVEREIGN STAR TRADE FINANCE LIMITED um. UKK-TOVBOX-02	EURIBOR 3M+4,15%	18.10.2015	400	1 001	-	-
CZF PAT KREDOBANK um. 06/11	6,6 p.p.	27.09.2016	1 360	3 740	-	-
Razem			15 772	44 869	11 050	50 581

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
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
ING Bank Śląski SA z siedzibą w Katowicach	WIBOR + marża banku	26.06.2013	20 359	29 843
BRE Bank SA z siedzibą w Warszawie	WIBOR + marża banku	15.11.2013	1 845	-
NORDEA BANK POLSKA um. FKR-PLN-ZOKK1-01-000076 obrotowy	WIBOR 1M+marża banku	10.09.2014	3 952	2 449
BRE BANK SA um. 47/041/12/Z/VV w rach. bież.	WIBOR + marża banku	20.12.2013	4 619	-
BRE BANK SA um. 47/042/12/Z/OB obrotowy	WIBOR 1M+marża banku	20.12.2013	3 000	-
Razem			34 961	33 492

LENTEX S.A.

Zabezpieczenie kredytów: zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych - włókny do wysokości, 4 mln złotych; zastaw rejestrowy na 5 sztukach maszyn do produkcji włókna i wykładzin; zastaw rejestrowy na prawach do akcji Spółki NOVITA, w ilości 663.621

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

Prezentowane dane informują o rzeczywistym poziomie zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Ponadto dnia 17.07.2012 Lentex S.A. podpisała z ING Bank Śląski S.A. umowę wieloproduktową.

GAMRAT Spółka Akcyjna

Wartość rzeczowych aktywów trwałych stanowiących zabezpieczenie spłaty kredytu krótkoterminowego udzielonego przez ING Bank Śląski SA: 13.653 tys. zł

Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie spłaty kredytu krótkoterminowego udzielonego przez ING Bank Śląski SA: 20.032 tys. zł

Cesje wierzytelności od wybranych kontrahentów do wysokości zobowiązania, cesje praw z polis ubezpieczeniowych przedmiotów stanowiących zabezpieczenie krótkoterminowych kredytów udzielonych przez ING Bank Śląski SA i BRE Bank SA

PLAST-BOX S.A.

Zabezpieczeniem kredytu w Nordea Bank Polska SA jest hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 11.500 tys. zł na nieruchomościach oraz weksle własny in blanco.

Zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego w Nordea Bank stanowi : hipoteka kaucyjna do kwoty 3.000 tys. zł na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości, sądowy zastaw rejestrowy na nowo zakupionych maszynach o łącznej wartości nie niższej niż 2.847 tys. zł, hipoteka kaucyjna do kwoty 1.500 tys. zł na nieruchomości .

Kredyt inwestycyjny w Banku Zachodnim WBK SA- zabezpieczenia stanowią: hipoteka umowna do kwoty 1.200 tys. zł ustanowiona na nieruchomości , weksel in blanco, pełnomocnictwo do obciążania rachunków Kredytobiorcy.

Zabezpieczenia do umów kredytowych podpisanych z BRE Bank SA: weksel in blanco, zastaw rejestrowy na liniach technologicznych (wartość netto na dzień 31.12.2012r.- 5.311 tys. zł) wraz z cesją praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; zastaw na rejestrowy na rzeczach oznaczonych co do gatunku, tj. maszynach i urządzeniach (wartość netto na dzień 31.12.2012r.- 11.078 tys. zł); cesja globalna na rzecz Banku wierzytelności należnych Kredytobiorcy; zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do gatunku, tj. zapasach stanowiących własność Kredytobiorcy, wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu, o łącznej szacunkowej wartości 12.033.600,97 zł

Zabezpieczenia kredytów zaciągniętych przez Plast-Box Ukraina stanowią: gwarancje Plast-Box SA w łącznej kwocie 1.745 tys. EUR, zastaw na 2 maszynach - wartość 1.048 tys. EUR, hipoteka na wartość 22.146 tys. UAH, zastaw na towarach w obrocie na wartość 3.091 tys. UAH, zastaw na urządzeniach - wartość 4.894 tys. UAH.

NOTA NR 18

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 r.		31.12.2011 r.	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	2 859	2 301	741	690
w okresie od 1 roku do 5 lat	7 379	6 496	312	366
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-	-
Razem	10 238	8 797	1 053	1 056

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE			
Długoterminowe	Termin realizacji	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Razem		-	-
Krótkoterminowe	Termin realizacji	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
forward	31.01.2012	-	88
forward	16.06.2012	-	71
ING Security		-	805
Razem		-	964

NOTA NR 19

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	57	-
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	57 186	45 623
Razem	57 243	45 623

NOTA NR 20

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Zobowiązania wobec jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	224	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	224	-
Pozostałe zobowiązania:	10 971	7 794
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	10 971	7 794
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	108	39
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	108	39
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	44	-
- część długoterminowa	112	-
- część krótkoterminowa	(68)	-
Razem, w tym:	11 347	7 833
- część długoterminowa	112	-
- część krótkoterminowa	11 235	7 833

NOTA NR 21

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
Przychody ze sprzedaży produktów	471 091	256 030	1	60 771	471 092	316 801
Przychody ze sprzedaży usług	6 891	4 457	-	-	6 891	4 457
Przychody ze sprzedaży materiałów	5 610	2 511	-	-	5 610	2 511
Przychody ze sprzedaży towarów	3 723	1 565	-	-	3 723	1 565
RAZEM	487 315	264 563	1	60 771	487 316	325 334

NOTA NR 22

KOSZTY RODZAJOWE [tys. zł]

KOSZTY RODZAJOWE	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Amortyzacja środków trwałych	17 384	15 903
Amortyzacja wartości niematerialnych	217	-
Koszty świadczeń pracowniczych	58 970	38 801
Zużycie surowców i materiałów	311 109	209 875
Koszty usług obcych	42 103	26 582
Koszty podatków i opłat	6 447	4 270
Pozostałe koszty	8 702	1 723
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	(3 798)	6 768
Wartość sprzedanych towarów	5 364	2 959
RAZEM	446 498	306 881
Koszty sprzedaży	27 471	17 466
Koszty ogólnego zarządu	45 200	22 328
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	373 827	267 087
RAZEM	446 498	306 881

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Koszty wynagrodzeń	47 006	32 239
Koszty ubezpieczeń społecznych	10 205	6 562
Inne świadczenia	1 759	-
RAZEM	58 970	38 801

KOSZTY PRAC BADAWCZYCH I ROZWOJOWYCH	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Amortyzacja	-	-
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	115	-
Koszty usług obcych	52	-
Pozostałe koszty	-	-
RAZEM	167	-

NOTA NR 23

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY [tys. zł]

POZOSTAŁE PRZYCHODY	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Dotacje	33	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	3 141	4 467
Rozwiązanie innych rezerw	1 360	-
Zysk na okazjonalnym nabyciu	-	24 159
Zwrot kosztów sądowych	66	102
Refundacje odszkodowania	17	-
Otrzymane darowizny kary odszkodowania	508	643
Uzysk złomu	212	-
Pozostałe	1 705	716
RAZEM	7 042	30 087

POZOSTAŁE KOSZTY	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	111	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	94	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości nieruchomości inwestycyjnych	-	41
Rezerwa na przewidywane straty	880	298
Koszty postępowania sądowego	154	104
Rekompensaty dla zwolnionych	321	513
Koszty związane z przejęciem innych podmiotów	-	621
Koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości	-	83
Szkody i odszkodowania, kary	346	733
Darowizny	3	4
Likwidacja majątku obrotowego	495	15
Wynagrodzenie za czas pozostawania bez pracy	64	-
Odprawa dla zwolnionych	8	-
Składki na rzecz organizacji	13	-
Koszty emisji akcji	138	-
Rezerwa na nagrody	-	600
Kary	26	29
Rekompensata kosztów związanych z wadami włókna	41	-
Pozostałe	1 167	671
RAZEM	3 861	3 712

NOTA NR 24

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE [tys. zł]

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Przychody z tytułu odsetek	1 720	889
Przychody z dywidend	-	1 971
Przychody z inwestycji	4 828	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	372
Naliczone odsetki od należności	365	322
Zabezpieczenia walutowe (forwardy)	8	466
Pozostałe	8	155
Odwrócenie 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	-
Zyski z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych	6	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	6	-
RAZEM	7 215	4 175

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	6 407	3 745
kredytów bankowych	6 383	3 646
obligacji	24	-
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	383	51
Rezerwa na należne odsetki	1 005	666
Strata na sprzedaży akcji	-	2 819
Straty z tytułu różnic kursowych	1 243	-
Pozostałe	554	10
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	(127)	-
aktywów dostępnych do sprzedaży	5	-
instrumentów zabezpieczających	(132)	-
RAZEM	9 465	7 291

NOTA NR 25

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	5 721	3 875
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	5 721	3 875
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	373	268
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	373	268
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	6 094	4 143
- przypisane działalności kontynuowanej	6 094	4 143

Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	(287)	(388)
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	(388)
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży	(287)	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	5 807	3 755

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	(586)	(832)
- aktualizacja wyceny aktywów	(586)	(832)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	(586)	(832)

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	43 697	43 362
Zysk/strata przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	(168)	1 665
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem	43 529	45 027
Stawka podatkowa (w %)	19,00%	19,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	8 271	8 555
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu:	(1 035)	(4 412)
Korekta z tyt. przejęcia kontroli zysk na nabyciu	(1 035)	-
Pozostałe	(107)	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	6 094	4 143

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.	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						
Znak towarowy	993	3 824	-	3 824	-	-
Wycena inwestycji finansowych	8 771	299	-	299	268	-
Ulgi inwestycyjne	188	201	(13)	(14)	-	-
Różnice kursowe	58	251	(193)	203	-	-
Aktualizacja wyceny środków trwałych	437	445	(6)	445	-	-
Różnice w amortyzacji	5 915	8 510	644	3 179	-	-
Leasing	141	139	5	139	-	-
Inne	2 846	6 367	391	6 355	-	-
Wycena środków trwałych do wartości godziwej	11 953	-	1 153	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 302	20 036	1 981	14 430	268	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Rezerwy na koszty	399	471	(66)	307	-	-
Świadczenia pracownicze	606	754	143	493	-	-
Strata podatkowa	181	529	348	526	-	-
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	472	666	42	207	-	-
Różnice kursowe	113	30	(83)	(2)	-	-
Odpisy aktualizujące należności	873	767	(129)	58	-	-
Wycena inwestycji finansowych	1 547	166	-	-	(19)	(388)
Leasing	84	123	39	123	-	-
Różnice z konsolidacji	82	-	(40)	-	-	-
Różnica na środki trwałe w wartości netto postawione w stan likwidacji	2 201	311	3	311	-	-
Wycena należności	38	-	(15)	-	-	-
Inne	2 333	234	(286)	174	-	-
Wycena majątku obrotowego	345	-	(134)	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 274	4 051	(178)	2 197	(19)	(388)

NOTA NR 26

SKONSOLIDOWANY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ [tys. zł]

SKONSOLIDOWANY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Skonsolidowany zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	37 435	39 219
Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	26 240	37 269
Udziały niedające kontroli	11 195	1 950

Skonsolidowany zysk netto akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (podstawowy)						
Wyszczególnienie	01.01.2012-31.12.2012			01.01.2011-31.12.2011		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto za okres sprawozdawczy akcjonariuszy Jednostki Dominującej	26 408	(168)	26 240	35 604	1 665	37 269
Razem	26 408	(168)	26 240	35 604	1 665	37 269

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

Skonsolidowany zysk netto podstawowy na 1 akcję	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,46	0,65
na działalności kontynuowanej	0,47	0,62

Skonsolidowany zysk netto akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (rozwodniony)	01.01.2012-31.12.2012			01.01.2011-31.12.2011		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (podstawowy)	26 408	(168)	26 240	35 604	1 665	37 269
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (rozwodniony)	26 408	(168)	26 240	35 604	1 665	37 269

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

Skonsolidowany zysk netto rozwodniony na 1 akcję	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,46	0,65
na działalności kontynuowanej	0,47	0,62

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 27

INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH [tys. zł]

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres	01.01.2012-31.12.2012											Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Działalność kontynuowana													
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny płaskie	Włókniny puszyste	Profile	Rury	Wiadra	Skrzynie	Wyroby Curver	Pozostałe	Razem			
Przychody od klientów zewnętrznych	140 847	54 716	13 821	20 431	55 077	87 878	73 004	10 584	7 496	23 459	487 313	3	487 316	
Przychody z tytułu transakcji między segmentami	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(138 640)	(44 832)	(11 698)	(19 696)	(41 611)	(86 889)	(67 971)	(10 130)	(6 983)	(14 864)	(443 314)	(171)	(443 485)	
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(116 400)	(32 306)	(9 421)	(17 127)	(32 387)	(77 577)	(57 812)	(8 806)	(5 893)	(10 015)	(367 744)	(3)	(367 747)	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(500)	-	-	-	(1 115)	(302)	-	-	-	(4 163)	(6 080)	-	(6 080)	
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(21 769)	(12 454)	(2 255)	(2 701)	(8 092)	(9 000)	(10 159)	(1 324)	(1 090)	(3 827)	(72 671)	-	(72 671)	
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	29	(72)	(22)	132	(17)	(10)	-	-	-	3 141	3 181	(168)	3 013	
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	2 207	9 884	2 123	735	13 466	989	5 033	454	513	8 595	43 999	(168)	43 831	
Aktywa segmentu sprawozdawczego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	622 172	622 172	-	622 172	
Zwiększenia aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 472	24 472	-	24 472	
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	223	-	-	-	134	432	-	-	-	(895)	(106)	-	(106)	
ujęte w rachunku zysków i strat	223	-	-	-	134	432	-	-	-	(895)	(106)	-	(106)	
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Odwrócenie 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	
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Przepływy pieniężne:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 286	3 286	-	3 286	
z działalności operacyjnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 868	46 868	-	46 868	
z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10 226)	(10 226)	-	(10 226)	
z działalności finansowej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(33 356)	(33 356)	-	(33 356)	

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

Przychody	
Łączne przychody segmentów sprawozdawczych	487 316
Przychody jednostki	487 316

Zysk lub strata	
Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych	43 831
Zysk przed uwzględnieniem podatku dochodowego	43 831

Aktywa	
Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych	622 172
Aktywa jednostki	622 172

Informacje dotyczące produktów i usług	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych
Wykładziny	140 847
Włókniny Hydroniny	54 716
Włókniny płaskie	13 821
Włókniny puszyste	20 431
Profile	55 077
Rury	87 878
Wiadra	73 004
Skrzynie	10 584
Wyroby Curver	7 496
Pozostałe	23 462
Razem	487 316

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	290 843	*
Sprzedaż zagraniczna	196 473	*

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

NOTA NR 28

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI [tys. zł]

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania
Jednostka dominująca	1 617	-	2 091	-
Spółki grupy kapitałowej	2 593	-	2 115	-

WYNAGRODZENIA KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	3 596	1 743
Razem	3 596	1 743

NOTA NR 29

NIEPEWNOŚĆ KONTINUACJI DZIAŁALNOŚCI

*Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupa Kapitałowa Lentex nie posiada informacji, które mogłyby spowodować zagrożenie kontynuacji działalności Grupy.

NOTA NR 30

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA [tys. zł]

WYNIKI FINANSOWE DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Przychody	55	60 771
Koszty	223	58 511
Zysk/strata z działalności	(168)	2 260
Zysk/strata brutto przed opodatkowaniem	(168)	2 260
Zysk/strata przed opodatkowaniem na działalności zaniechanej	(168)	2 260
Podatek dochodowy, w tym:	-	595
wynikający z zysku/straty brutto przed opodatkowaniem	-	595
Zysk/strata netto na działalności zaniechanej	(168)	1 665

NOTA NR 31

INSTRUMENTY FINANSOWE [tys. zł]

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień 31.12.2012 r.			
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	135 505	-	-
Środki pieniężne	13 714	5	686/-686
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	8 071	5	404/-404
Pozostałe aktywa finansowe	113 720	5	5687/-5687
Pożyczki	-	-	-
Zobowiązania finansowe	172 877	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	95 602	5	-4780/4780
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	8 797	5	-440/440
Pozostałe zobowiązania finansowe	68 478	5	-3425/3425

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	133 451	-	-
Środki pieniężne	3 223	5	161/-161
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	22 479	5	1124/-1124
Pozostałe aktywa finansowe	107 749	5	5387/-5387
Zobowiązania finansowe	149 635	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	95 123	5	-4756/4756
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	1 056	5	-53/53
Pozostałe zobowiązania finansowe	53 456	5	-2673/2673

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień	31.12.2012 r.		
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	39 706	-	-
Środki pieniężne w EUR	2 840	5	142/-142
Środki pieniężne w USD	1 393	5	70/-70
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	25 372	5	1269/-1269
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	10 062	5	503/-503
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w GBP	39	5	2/-2
Zobowiązania finansowe	30 433	-	-
Kredyty krótkoterminowe w EUR	196	5	-10/10
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	1 330	5	-67/67
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	28 907	5	-1445/1445

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	-	-	-
Środki pieniężne w EUR	934	5	47/-47
Środki pieniężne w EUR	820	5	41/-41
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	20 187	5	1009/-1009
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	4 010	5	200/-200
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w GBP	193	5	10/-10
Zobowiązania finansowe	7 838	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	7 758	5	-388/388
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	80	5	-4/4

INSTRUMENTY FINANSOWE - WARTOŚCI GODZIWE [tys. zł]

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		31.12.2012 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Aktywa finansowe		167 284	163 652	167 284	163 652
Środki pieniężne	WwWGPWF	13 714	3 223	13 714	3 223
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	113 720	106 573	113 720	106 573
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	39 850	53 856	39 850	53 856
Zobowiązania finansowe		172 877	149 770	172 877	149 770
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	8 797	1 056	8 797	1 056
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	68 478	53 456	68 478	53 456
Kredyty bankowe	ZFwZK	95 602	95 258	95 602	95 258

* 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, KSZTÓW, 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/utworz enie odpisów aktualizujących	Zyski/straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		989	(5 037)	1 436	85
Środki pieniężne	WwWGPWF	639	328	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	348	(5 365)	(632)	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	2	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	2 013	85
Zobowiązania finansowe		(335)	3 610	34	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	(382)	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	(38)	3 610	34	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	85	-	-	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KSZTÓW, 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		680	2 124	(449)	(2 539)
Środki pieniężne	WwWGPWF	288	2 665	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	392	(541)	420	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	(869)	(2 539)
Zobowiązania finansowe		3 794	3 946	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	51		-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	33	3 815	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	3 646	22	-	-
Faktoring		64	109	-	-

NOTA NR 31**ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE [tys. zł]****LENTEX S.A.**

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. wygasł ustanowiony 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.

GAMRAT S.A.

Weksel własny in blanco na rzecz PKN Orlen S.A. z siedzibą w Płocku, jako zabezpieczenie ewentualnych wierzytelności handlowych PKN ORLEN S.A. z tytułu używania kart flotowych sieci stacji paliw. Umowa o wydanie i używanie kart flotowych nr HK/120/2000 z 06.04.2000 r. wraz z późniejszymi zmianami, do wysokości zobowiązania- 1 szt .

PLAST- BOX S.A.

Gwarancja udzielona przez Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych PLAST-BOX Spółka Akcyjna Spółce Plast-Box Ukraina, która podpisała z Sovereign Star Trade Finance Limited z siedzibą w Londynie, umowę na finansowanie zakupu maszyn i urządzeń w kwocie 873 tys. EUR. Gwarancja korporacyjna będzie obowiązywała przez okres 5 lat, tj. do momentu spłaty zobowiązań wynikających z umowy.

AKTYWA WARUNKOWE

LENTEX S.A.

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.

GAMRAT S.A.

Cesje wierzytelności od wybranych kontrahentów, jako zabezpieczenie kredytów.

ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO DNIU BILANSOWYM

W 2013 roku Zakłady Lentex S.A. otrzymały postanowienie Sądu Rejonowego w Częstochowie z dnia 11 stycznia 2013 roku, na mocy którego Sąd dokonał wpisu do Rejestru Przedsiębiorców połączenie Zakładów Lentex S.A. oraz „Lentex-Marketing” Sp. z o.o.

11 stycznia 2013 roku, na mocy którego Sąd dokonał wpisu do Rejestru Przedsiębiorców połączenie Zakładów Lentex S.A. oraz „Lentex-Marketing” Sp. z o.o.

W dniu 28 stycznia 2013 roku Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. poinformował o zakończeniu rozmów na temat współpracy ze spółką Zakłady Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. z siedzibą w Jaśle. Z uwagi na zmianę okoliczności strony zrezygnowały z podpisania umowy dotyczącej ich współpracy i odstąpiły od dalszego prowadzenia rozmów w tym zakresie.

W dniu 22 lutego 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Zakładów Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. uchwałą nr 5 udzieliło zgody na zakup 100% udziałów w spółce Devorex Ltd. z siedzibą w Płowdiv w Bułgarii.

W dniu 22 lutego 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Zakładów Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. uchwałą nr 6 udzieliło zgody na zbycie wszystkich posiadanych akcji Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A.

W dniu 28 lutego 2013 roku Zakłady Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. zawarły umowy kupna-sprzedaży z czterema osobami fizycznymi, wspólnikami spółki „Devorex” Sp. z o.o. z siedzibą w Płowdiw, Bułgaria, posiadającymi łącznie 100% udziałów w „Devorex” Sp. z o.o., której przedmiotem jest nabycie przez Zakłady Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. od wspólników spółki „Devorex” Sp. z o.o. 18.000 udziałów spółki „Devorex” Sp. z o.o., z których każdy ma wartość nominalną 50,00 lewa, o całkowitej wartości nominalnej 900 tys. lewa, stanowiących 90% kapitału spółki „Devorex” Sp. z o.o. za łączną cenę 7.762,5 tys. euro, która została zapłacona w dniu 28 lutego 2013 roku.

W dniu 28 lutego 2013 roku Zakłady Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. zawarły umowy kupna-sprzedaży z dwiema osobami fizycznymi, wspólnikami spółki „Devorex” Sp. z o.o. z siedzibą w Płowdiw, Bułgaria, której przedmiotem jest nabycie przez Zakłady Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. od wspólników spółki „Devorex” Sp. z o.o. 2.000 udziałów spółki „Devorex” Sp. z o.o., z których każdy ma wartość nominalną 50,00 lewa, o całkowitej wartości nominalnej 100 tys. lewa, stanowiących 10% kapitału spółki „Devorex” Sp. z o.o. za łączną cenę 862,5 tys. euro, która została zapłacona w dniu 19 marca 2013 roku.

Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. poinformował o podpisaniu w dniu 28 lutego 2013 roku aneksu do umowy sprzedaży Nr 1-2007 z dnia 22 grudnia 2006 roku zawartej pomiędzy Przetwórstwem Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. a „Plast-Box Ukraina” z siedzibą w Czernihowie. Przedmiotem umowy jest sprzedaż przez Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. spółce „Plast-Box Ukraina” surowców, wyrobów gotowych oraz towarów obcych, dla których jako miejsce załadunku wskazane jest miasto Słupsk. Zawartym aneksem przedłużono termin obowiązywania umowy do 31 grudnia 2013 roku oraz podwyższona została wartość kontraktu do kwoty 6.000 tys. euro.

Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. poinformował o podpisaniu w dniu 28 lutego 2013 roku aneksu do umowy sprzedaży Nr 1-2008/TVK z dnia 11 lipca 2008 roku zawartej pomiędzy Przetwórstwem Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A., a „Plast-Box Ukraina” z siedzibą w Czernihowie. Przedmiotem umowy jest sprzedaż przez Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. spółce „Plast-Box Ukraina” granulatu polipropylenu i polietylenu. Zawartym aneksem przedłużono termin obowiązywania umowy do 31 grudnia 2013 roku oraz podwyższona została wartość kontraktu do kwoty 9.000 tys. euro.

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

Oświadczamy, iż wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane 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 Grupy Kapitałowej oraz jej wynik finansowy.

Roczne skonsolidowane 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 skonsolidowanego 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 skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.