



DUDA

POLSKI KONCERN MIĘSNY

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY PKM DUDA S.A.

ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 CZERWCA 2013 ROKU



Spis treści

A.	Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych spółki PKM Duda S.A. z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych	3
B.	Informacje określone w przepisach o rachunkowości	5
B.1.	Zdarzenia istotnie wpływające na działalność spółki, jakie nastąpiły w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia skonsolidowanego raportu półrocznego	5
B.2.	Nabycie udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.	6
B.3.	Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)	6
C.	Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w raporcie rocznym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność spółki i osiągnięte przez nią zyski lub poniesione straty w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku, a także omówienie perspektyw i strategii rozwoju, wraz z przedstawieniem aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej.	7
D.	Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach	10
E.	Informacje o zawartych umowach znaczących dla Grupy	11
F.	Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez spółkę z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe	18
G.	Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w okresie 12 miesięcy zakończonym dnia 31 grudnia 2012 roku umowach dotyczących kredytów i pożyczek	18
H.	Informacje o udzielonych w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku pożyczkach	20
I.	Informacje o udzielonych i otrzymanych w okresie 12 miesięcy zakończonym dnia 31 grudnia 2012 roku poręczeniach i gwarancjach	20
J.	Opis wykorzystania przez spółkę wpływów z emisji	20
K.	Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dane roczne	20
L.	Ocena zarządzania zasobami i instrumentami finansowymi	20
M.	Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych	20
N.	Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu spółka jest na nie narażona	21
O.	Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania spółką	22
P.	Umowy zawarte między spółką a osobami zarządzającymi	22
Q.	Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premialnych opartych na kapitale spółki, wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących	23
R.	Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie)	24
S.	Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych	25
T.	Informacje o podmiocie uprawnionym do badania sprawozdań finansowych oraz wynagrodzeniu dla podmiotu badającego sprawozdania finansowe	25
U.	Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	25
V.	Istotne zdarzenia po dacie bilansu	31

A. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych spółki PKM Duda S.A. z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych

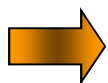
Polski Koncern Mięśny DUDA to firma założona w 1990 roku. PKM Duda S.A. (dalej nazywany „spółką”) stoi na czele Grupy PKM Duda działającej w szeroko rozumianym sektorze rolno – spożywczym w branży mięsnej, jest liderem grupy powiązanych kapitałowo firm sektora rolno – spożywczego z terenu całej Polski.

Grupa Kapitałowa PKM Duda jest pionowo zintegrowanym holdingiem z branży mięsnej. Grupa PKM Duda obsługuje zarówno rynek wieprzowiny, wołowiny jak i dziczyzny, koncentrując swoją działalność głównie na hodowli, skupie, uboju, rozbiorze i konfekcji tych mięs w wielu asortymentach. Sfera produkcyjno-handlowa stanowi kluczową część prowadzonej działalności obok działalności handlowej w zakresie dystrybucji wyrobów mięsnych i wędliniarskich oraz działalność pośrednictwa w zakresie handlu. Po przejęciu spółki Stół Polski w 2007 roku, Grupa Kapitałowa PKM Duda rozpoczęła swoją działalność w zakresie przetwórstwa mięs i produkcji wędlin. Ponadto spółki z segmentu rolnego zajmują się również produkcją roślinną.

Działalność Grupy w pierwszym półroczu 2013 skoncentrowana była w sześciu głównych obszarach. Zgodnie z tym podziałem wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej PKM Duda zostały przyporządkowane do 5 segmentów: produkcyjnego, handlowego, rolnego zwierzęcego, rolnego roślinnego oraz pozostałe.

Ze względu na kontynuowaną restrukturyzację Zarząd podjął decyzję o zmianie segmentacji w ramach Grupy, celem uzyskania pełniejszej przejrzystości w ramach funkcjonujących segmentów.

Poniżej w formie graficznej istotne spółki z Grupy Kapitałowej PKM Duda zostały przyporządkowane do poszczególnych ogniw w łańcuchu wartości branży mięsnej.

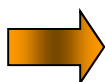


Segment produkcyjny

- **Polski Koncern Mięśny DUDA S.A.** jest podmiotem dominującym Grupy PKM Duda. Spółka funkcjonuje w sektorze mięsa wieprzowego. Główna działalność koncentruje się na skupie, uboju i rozbiorze mięsa, które w wielu asortymentach trafia do odbiorców na terenie całego kraju i do kilkunastu krajów europejskich oraz azjatyckich. Sferę produkcyjno-handlową Spółki uzupełnia działalność usługowa w zakresie zamrażania, składowania i transportu produktów spożywczych, wymagających specjalistycznego sprzętu chłodniczego. Zakład znajduje się w

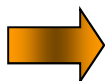
Grąbkowie (woj. wielkopolskie), a jego roczne moce ubojowe wynoszą ponad 1 mln sztuk trzody chlewnej. **Od dnia 27.12.2012 w strukturze PKM DUDA S.A znajduje się Oddział MAKTON** zajmujący się hurtowym handlem mięsem i jego przetworami i największym polskim dostawcą mięsa i wędlin do detalu tradycyjnego, zajmuje się również produkcją wędlin w Zakładzie produkcyjnym w Ciechanowcu

- **Hunter Wild Sp. z o.o.** zajmuje się skupem i przerobem zwierzyny łownej oraz sprzedażą mięsa na terenie całego kraju i na rynkach UE. Centralnym ogniwem firmy jest zakład przerobu dziczyzny usytuowany w Wałbrzychu. Zakład posiada odpowiednie warunki sanitarno-weterynaryjne zgodne ze standardami światowymi, a stosowane procedury zapewniają wysoką i stałą jakość produktu.



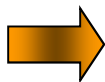
Segment handlowy

- **Centrum Mięсне Makton S.A (do dnia 27.12.2012 jako samodzielny podmiot aktualnie Oddział samobilansujący się w PKM DUDA.S.A)** . Jest wyspecjalizowanym podmiotem zajmującym się dystrybucją mięsa i wędlin na terenie kraju. W oparciu sieć hurtowni zlokalizowanych na rynku mazowieckim, krakowskim, śląskim i wielkopolskim. Posiada sieć sklepów patronackich.
- **NetBrokers Sp. z o.o.** - wiodącą działalnością Spółki od roku 2003 jest działalność handlowa, gdzie Netbrokers, jako importer stał się wiodącym dostawcą na rynek polski świeżego mięsa wieprzowego dla zakładów rozbiorowych, przetwórci jak i mięs kulinarnych na potrzeby rynku detalicznego. Dodatkowo jest platformą internetową skierowaną do firm działających na rynku rolno-spożywczym, której misją jest dostarczanie informacji branżowych oraz oferowanie aplikacji umożliwiającej składanie ofert handlowych kupna i sprzedaży towarów.
- **Pork Pro Sp. z o.o.** – spółka będąca wsparciem dla PKM Duda w zakresie zaopatrzenia w surowiec do produkcji, zajmująca się zakupami warchlaków, trzody chlewnej oraz handlem mięsem.
- **Hunter Wild GmbH** – spółka zajmująca się handlem towarami (dziczyzna) na rynku europejskim. Posiada dodatkowo w pełni zautomatyzowaną chłodnię składową, na terenie Niemiec. Świadczy również usługi przechowalnicze dla podmiotów zewnętrznych.
- **PZZ Dystrybucja Sp. z o.o.** - spółka prowadzi działalność w zakresie handlu produktami rolno-spożywczymi.



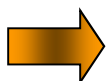
Segment rolny zwierzęcy

- **Agro Duda Sp. z o.o.** prowadzi hodowlę trzody chlewnej w pełnym cyklu produkcyjnym oraz dostarcza warchlaki na potrzeby innych spółek z grupy.
- **Bioenergia Sp. z o.o.** aktualnie spółka prowadzi tucź trzody chlewnej oraz produkcję roślinną.
- **Agroferm Sp. z o.o.** - przedmiotem działalności jest chów trzody chlewnej oraz produkcja roślinna.
- **Hodowca Sp. z o.o.** – spółka tworząca grupę producencką zajmującą się organizacją sprzedaży trzody chlewnej.



Segment rolny roślinny

- **Rolpol Sp. z o.o.** oraz **Agroprof Sp. z o.o.** zajmują się produkcją roślinną zbóż i rzepaku.
- **Agro Net Sp. z o.o.** – spółka prowadzi działalność roślinną oraz posiada elewator zbożowy.
- **Plon Sp. z o.o** - **spółka** tworząca grupę producencką zajmującą się organizacją sprzedaży zbóż.
- **Brassica Sp. z o.o** – spółka tworząca grupę producencką zajmującą się organizacją sprzedaży roślin oleistych.



Segment pozostałe

- **Spółki „BIO” Sp. z o.o.** - zostały powołane w celu prowadzenia działalności z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii.
- **Makton Nieruchomości Sp. z o.o.** - spółka celowa powołana do sprzedaży nieruchomości nie związanych z podstawową działalnością w segmencie dystrybucyjnym.
- **Rosan Agro Sp. z o. o.** - spółka matka grupy firm z Ukrainy. Zajmuje się produkcją żywca, posiada dwie ферmy.
- **PF „MK” Rosana** – podmiot wchodzący w skład Grupy Rosan Agro na Ukrainie zajmujący się ubojem, rozbiorem, produkcją wędlin oraz sprzedażą mięsa i wędlin pod własną marką Rosana (Premium). Obszar sprzedaży obejmuje głównie zachodnią Ukrainę.
- **Dom Handlowy ROSANA** – podmiot wchodzący w skład Grupy Rosan Agro na Ukrainie zajmujący się sprzedażą i dystrybucją wędlin. Aktualnie w trakcie budowy własnej sieci detalicznej. Na koniec 2012 roku spółka posiadała około 40 własnych sklepów
- **Pieprzyk Rogatyń Sp. z o.o.** – podmiot położony na Ukrainie w rejonie Rogatynia. Spółka nie prowadziła działalności operacyjnej w 2012 roku
- **Euro Duda Sp. z o.o.** spółka w trakcie likwidacji (Ogłoszenie w MSiG o otwarciu likwidacji Spółki zostało opublikowane 19.09.2012)

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk lub strata na działalności operacyjnej, które w pewnym zakresie, jak wyjaśniono w tabeli poniżej, są mierzone inaczej niż zysk lub strata na działalności operacyjnej w skonsolidowanym raporcie.

Ceny transakcyjne stosowane przy transakcjach pomiędzy segmentami operacyjnymi są ustalane na zasadach rynkowych podobnie jak przy transakcjach ze stronami niepowiązanymi.

B. Informacje określone w przepisach o rachunkowości

B.1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność spółki, jakie nastąpiły w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia skonsolidowanego raportu półrocznego

Restrukturyzacja segmentu produkcyjnego

W odpowiedzi na niesprzyjające warunki rynkowe Zarząd PKM DUDA S.A. podjął decyzję o zmianie strategii w segmencie ubojowo-produkcyjnym. W miejsce maksymalizacji wolumenów sprzedaży skoncentrowano się na zyskowności oraz na zmianie polityki skupowej żywca, co – w połączeniu z kolejnymi oszczędnościami kosztowymi – pozwoliło wypracować model działalności, który zapewnia Spółce stabilną rentowność nawet w wyżej zaprezentowanych niesprzyjających warunkach rynkowych czyli przy niskim pogłowie trzody chlewnej i rosnących cenach skupu żywca.

Istotnym elementem restrukturyzacji było wydzielenie do Spółki zależnej Tigra Trans obsługi logistycznej, pozwala to na redukcję kosztów logistyki PKM Duda i pozostałych spółek Grupy oraz maksymalizację efektywności sprzedaży usług transportowych przez Tigra Trans. Pozwala to również w sposób płynny na zarządzanie kosztami logistyki, w ślad za zmieniającymi się wolumenami zakupów i sprzedaży.

Równolegle z wyżej wymienionymi procesami konsekwentnie realizowany jest proces restrukturyzacji zatrudnienia w Grupie, poprzez tworzenie centrów usług, outsourcing zatrudnienia (zwłaszcza w obszarze obsługi produkcji) oraz likwidację zbędnych struktur. Zmiany te pozwoliły na stworzenie struktury zatrudnienia płynnie reagującej na zmieniający się wolumen zakupów i sprzedaży.

Pozyskanie finansowania bieżącej działalności

W okresie do dnia publikacji przedmiotowego sprawozdania spółka podpisała umowy z trzema instytucjami finansowymi, które zapewnią jej stabilne prowadzenie działalności operacyjnej

W dniu 26 czerwca 2013 Spółka zagwarantowała sobie odnowienie finansowania podpisując w dn. 26 czerwca br. umowę kredytu w rachunku bieżącym z bankiem Credit Agricole Bank Polska SA. Przedmiotem umowy było udzielenie kredytu w maksymalnej łącznej wysokości **15 mln zł**, a celem refinansowanie kredytu w innym banku lub finansowanie kapitału obrotowego.

Spółka odnowiła również w dniu 10 lipca 2013 umowę kredytu obrotowego w Banku Zachodnim WBK, wydłużając okres kredytowania o kolejne 12 miesięcy. Finansowanie zostało udzielone w maksymalnej wysokości **10 mln zł**.

Ponadto w dniu 24 lipca Spółka zawarła umowę z BZ WBK Factor Sp. z o.o.. wyspecjalizowaną spółką faktoringową z Grupy Banku Zachodniego WBK. Istotną zmianą w stosunku do pierwotnej umowy faktoringowej podpisanej w dniu 22 lutego 2012 r. z Kredyt Bankiem SA, który z dniem 4 stycznia 2013 r. połączył się z Bankiem Zachodnim WBK, jest przejęcie przez factora ryzyka niewypłacalności w odniesieniu do 90% wierzytelności (tzw. faktoring bez regresu). BZ WBK Factor udzielił Spółce limitu, rozumianego jako maksymalna wartość wykupionych wierzytelności, w wysokości **27 777 000 zł**. Umowa factoringowa zawarta została na czas nieokreślony. Odsetki w okresie finansowania obliczane będą według stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę BZ WBK Factor

B.2. Nabycie udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.

Nie wystąpiło

B.3. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

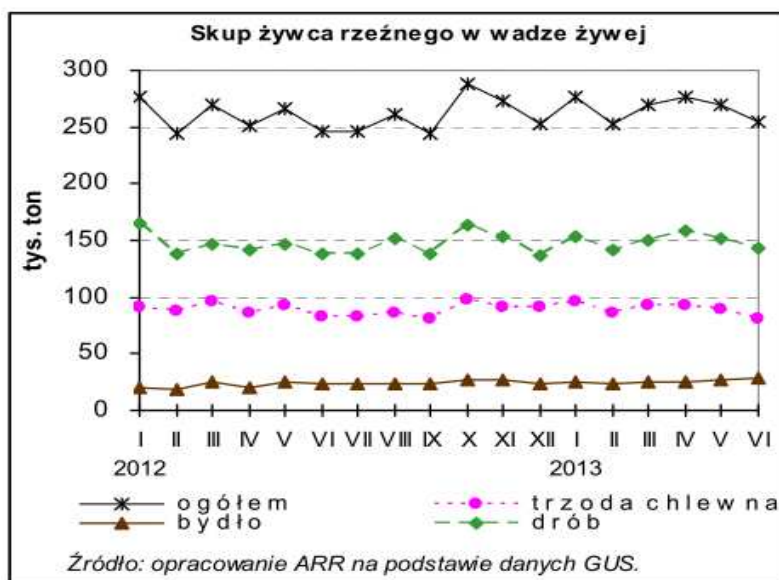
Jednostka dominująca posiada zarejestrowane oddziały pod nazwą firmy Polski Koncern Mięśny Duda Spółka Akcyjna oddział Grąbkowo, oddział Makton w Warszawie oraz oddział w Hucie.

C. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych raporcie półrocznym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność spółki i osiągnięte przez nią zyski lub poniesione straty w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku, a także omówienie perspektyw i strategii rozwoju, wraz z przedstawieniem aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej.

Od czasu wejścia Polski do Unii Europejskiej pogłowię trzody chlewnej w Polsce maleje. Wg danych GUS w 2004 roku wynosiło ono ok. 22 mln sztuk, a pod koniec pierwszego kwartału 2013 już tylko niecałe 11 mln sztuk. Tendencję ostatnich lat prezentuje poniższy wykres.

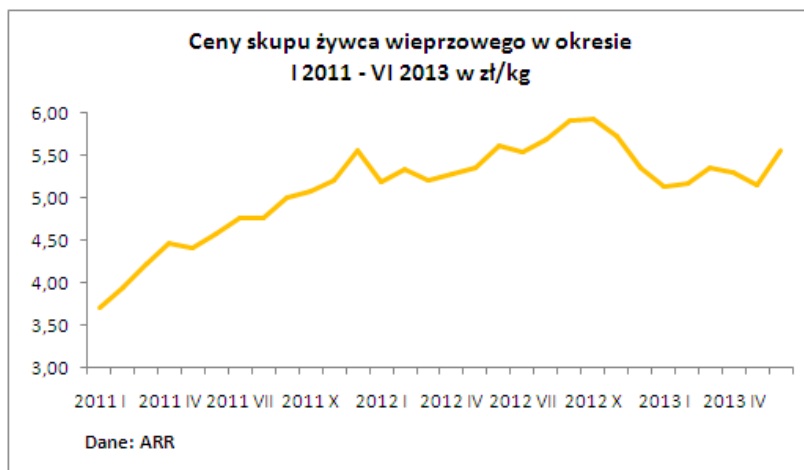


Jednocześnie od początku 2012 wolumen skupu żywca rzeźnego utrzymuje się na podobnym poziomie.



Natomiast ceny skupu żywca wieprzowego systematycznie rosły od 2011 do IV kwartału 2012 osiągając maksimum w październiku 2012 r. Od tego czasu do stycznia 2013 r. ceny skupu obniżyły się łącznie o 0,80 zł/kg do poziomu 5,13 zł/kg (wg Agencji Rynku Rolnego), by od lutego br. ponownie

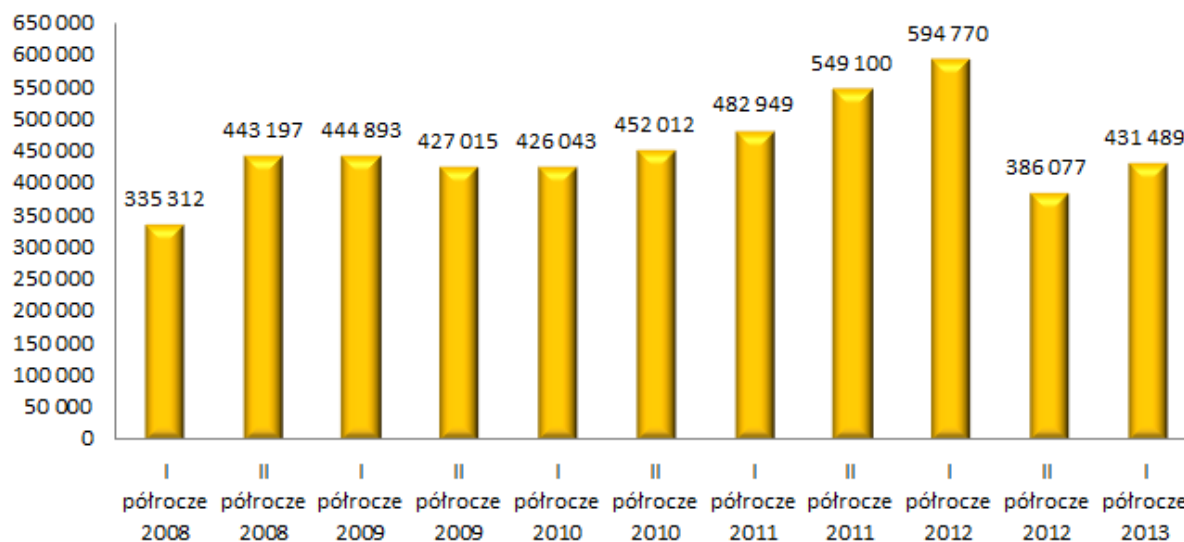
rosnąć osiągając w czerwcu br. poziom 5,56 zł/kg, tj. o ok. jeden procent niższy od notowanego w analogicznym okresie 2012 r. Zmianę cen skupu żywca wieprzowego prezentuje poniższy wykres.



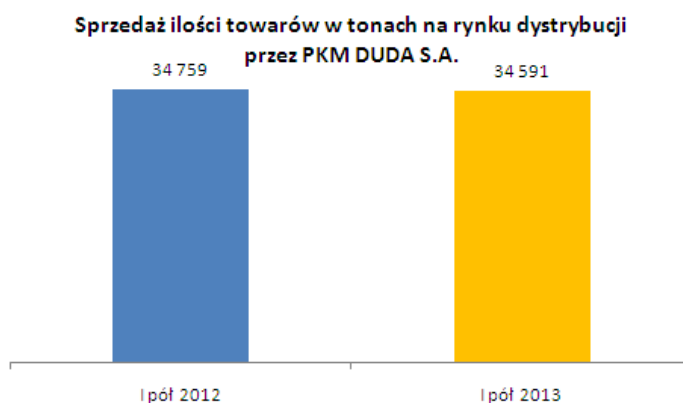
W odpowiedzi na niesprzyjające warunki rynkowe Zarząd PKM DUDA S.A. podjął decyzję o zmianie strategii w segmencie ubojowo-produkcyjnym. W miejsce maksymalizacji wolumenów sprzedaży skoncentrowano się na zyskowności oraz na zmianie polityki skupowej żywca, co – w połączeniu z kolejnymi oszczędnościami kosztowymi – pozwoliło wypracować model działalności, który zapewnia Spółce stabilną rentowność nawet w wyżej zaprezentowanych niesprzyjających warunkach rynkowych czyli przy niskim pogłowiu trzody chlewnej i rosnących cenach skupu żywca.

Skutkiem tego, pomimo niższego wolumenu uboju w I półroczu 2013 r. w porównaniu do analogicznego okresu roku 2012 Spółka i cała grupa kapitałowa osiągnęła lepsze wyniki finansowe.

Wielkość uboju w latach 2008-2012 w szt.



W segmencie dystrybucji w I półroczu 2013 roku Spółka zdołała sprzedać podobną ilość mięsa i wędlin jak w okresie porównywalnym w roku ubiegłym. Spożycie mięsa i wyrobów z mięsa w Polsce utrzymuje się na w miarę stabilnym poziomie, choć nie wykluczone jest w przyszłości nieznaczne zmniejszenie spożywanych ilości.



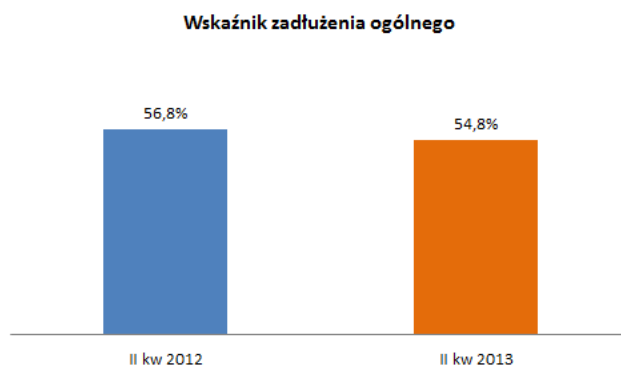
Wyniki Grupy PKM Duda za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2013 w porównaniu z analogicznym okresem roku 2012

Wyszczególnienie	okres 6 miesięcy zakończony do 30-06-2013	okres 6 miesięcy zakończony do 30-06-2012	Dynamika
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	912 864	1 008 628	-9,5%
Zysk ze sprzedaży	12 153	11 449	6,1%
Zysk z działalności operacyjnej	17 345	14 736	17,7%
Zysk brutto	9 870	5 525	78,6%
Zysk netto	9 786	927	955,7%
Amortyzacja	12 122	13 192	-8,1%
EBITDA	29 467	27 928	5,5%
Rentowność netto	1,07%	0,09%	0,98 pkt. %
Rentowność EBITDA	3,23%	2,77%	0,46 pkt. %
Wskaźnik zadłużenia	54,82%	56,78%	-1,96 pkt. %
Wskaźnik finansowania kapitałem stałym	48,67%	49,58%	-0,91 pkt. %
Wskaźnik płynności bieżącej	0,79	0,83	-5,0%
Dług netto	191 937	232 193	-17,3%
Dług netto / EBITDA	3,26	4,16	-21,7%
Przychody eksportowe	129 202	125 108	103,3%
Udział w przychodach ogółem	14,15%	12,40%	1,75 pkt. %

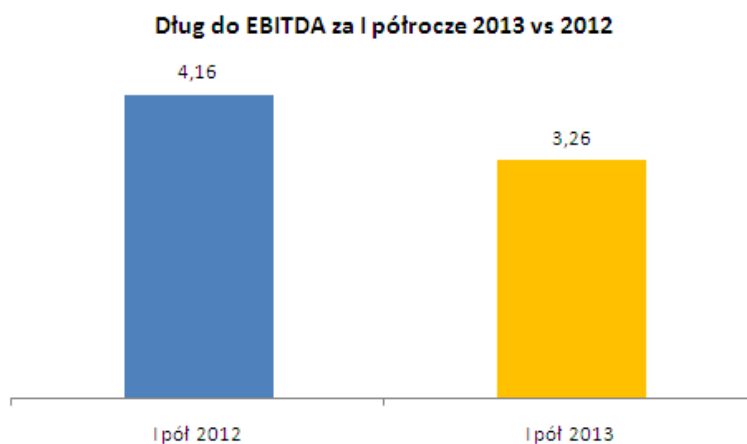
Grupa PKM Duda odzyskała w I półroczu 2013 r. rentowność. Dzięki koncentracji na zyskowności w miejsce maksymalizacji wolumenów sprzedaży i zmianie polityki skupowej żywca osiągnęła 9,78 mln zł zysku netto przypisanego akcjonariuszom podmiotu dominującego w porównaniu z 0,93 mln zł zysku przed rokiem, przy skonsolidowanych przychodach wynoszących 912,9 mln zł w stosunku do 1 008,6 mln zł rok wcześniej (spadek o 9,5%). Wpływy z eksportu wyniosły 129,2 mln zł, czyli o 3,3% więcej niż w I półroczu 2012 r., co dało 14,2-proc. udział w przychodach ogółem (12,4-proc. przed rokiem).

Skonsolidowany EBIT wyniósł 17,3 mln zł i był wyższy o 17,7% od uzyskanego w I półroczu 2012 r., kiedy Grupa wypracowała 14,7 mln zł zysku operacyjnego. EBITDA za pierwsze półrocze br. wyniosła 29,5 mln zł względem 27,9 mln rok wcześniej (wzrost o 5,5%).

Analiza wskaźnikowa pokazuje nieznaczłą poprawę w obszarze zadłużenia przy równoczesnym zmniejszaniu długu odsetkowego. W obecnej sytuacji rynkowej nadrzędnym celem Spółki jest utrzymanie stabilnego finansowania działalności i płynności finansowej oraz poprawa rentowności.



Redukcja długu odsetkowego oraz wzrost rentowności działalności spowodował, że wskaźnik Dług/EBITDA znacząco obniżył się w I półroczu 2013 roku w porównaniu analogicznego okresu roku 2012. Spółka zamierza kontynuować poprawę rentowności osiągniętą w bieżącym roku utrzymując wskaźniki zadłużenia na akceptowalnym poziomie oraz optymalizując kapitał obrotowy. Kontynuacja tych działań, w ocenie Zarządu, przyczyni się do poprawy efektywności funkcjonowania Spółki oraz do wzmocnienia jej konkurencyjności na rynku.



D. Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach

Grupa PKM Duda działa w szeroko rozumianym sektorze rolno – spożywczym w branży mięsnej, a swoim zakresem działania obejmuje zarówno rynek krajowy, jak i rynki zagraniczne. Oprócz rynku polskiego, z którego pochodzi ok. 90% przychodów, najistotniejsze dla działalności spółki są rynki:

- Unii Europejskiej,
- Ukrainy.

Najistotniejsze rodzaje działalności Grupy PKM Duda to:

- handel i dystrybucja mięsa oraz przetworów mięsnych,
- ubój i rozbiór mięsa czerwonego,
- przetwórstwo mięsa,
- produkcja żywca wieprzowego,
- uprawy roślinne,
- usługi przechowalniczo - chłodnicze.

E. Informacje o zawartych umowach znaczących dla Grupy

Poniższa tabela przedstawia umowy ubezpieczeniowe w roku polisowym 2013.

Lp.	Firma ubezpieczeniowa	Nr polisy	Przedmiot i zakres ubezpieczenia	Okres ubezpieczenia	Suma ubezpieczenia (PLN jeśli nie podano waluty)
1.	KUKE	IN/K/KE/PO/N/65 90/2005	ubezpieczenie należności pieniężnych z tytułu kontraktów eksportowych na dostawy półtuszy wieprzowych, ćwierci wołowych oraz mięsa wieprzowego i wołowego w elementach (transakcje zagraniczne na rynki wschodnie)	od 18.02.2005 na czas nieokreślony (co roku aktualizacja)	90% należności, nie więcej niż kwota przyznanego limitu
2.	KUKE	RW/OP/14/00009 641/2010	ubezpieczenie należności pieniężnych z tytułu kontraktów na dostawy mięsa i jego przetworów oraz art. rolno-spożywczych od dłużników krajowych i zagranicznych	od 01.01.2010 na czas nieokreślony (co roku aktualizacja)	90% należności (80% w przypadku dłużnika nienazwanego), nie więcej niż kwota przyznanego limitu
3.	HCC International Insurance Company PLC	13G1103890100	ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej członków zarządów i rad nadzorczych (D&O)	od 01.03.2013 do 28.02.2014	40 000 000
4.	Allianz	000-13-430-05893671	ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej i posiadanego mienia - sektor przemysłowo - handlowy (OC na produkt)	od 01.01.2013 do 31.12.2013	30 000 000 (w rocznym okresie ubezpieczenia)
5.	Allianz	000-13-430-05893673	ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej i posiadanego mienia - sektor agro (OC na produkt)	od 01.01.2013 do 31.12.2013	5 000 000 (w rocznym okresie ubezpieczenia)
6.	Allianz	000-13-430-05895242	odp. cywilna związana z prowadzoną działalnością gospodarczą (przechowywanie i mrożenie towarów na zlecenie osób trzecich i wszelkie czynności z tym związane) (OC przechowawcy)	od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 000 000,

7.	Ergo Hestia	901006701526	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Grabkowo) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	61 000 000
	Ergo Hestia	901006701620	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Huta) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 776 0000
	Ergo Hestia	901006701575	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Warszawa, ul. Krakowiaków 54 i ul. Orzechowa 1, 5, 7/9, 11a) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	15 000 000
	Ergo Hestia	901006701576	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Ciechanowiec, ul. Staropolska 8) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	16 000 000
	Ergo Hestia	901006701571	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Warszawa, ul. Ryżowa 82) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	3 000 000
	Ergo Hestia	436000004935	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Kraków, ul. Cystersów 22) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	10 000 000
	Ergo Hestia	436000004938	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Poznań, ul. Chemiczna 2) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	7 200 000
	Ergo Hestia	901006701572	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Poznań, ul. Dąbrowskiego 525 i 525A) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 000 000
12.	Ergo Hestia	POUG46/13/BUK	ubezpieczenie AC/KR,OC,NNW	od 01.01.2013 do 31.12.2013	1 072 800
14	Ergo Hestia	901006641260	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk znajdującego się w: Grabkowo 73, Kobylin, Huta k/Czarnkowa, Warszawa (ul. Lotnicza 18, ul. Kłobucka 25, ul. Ryżowa 82, ul. Taśmowa 5, ul. Krakowiaków 54, ul. Orzechowa 5, ul. Orzechowa 7/9, ul. Orzechowa 11a), Ząbki (ul. Piłsudskiego 180), Poznań (ul. Chemiczna 2, ul. Dąbrowskiego 525, ul. Dąbrowskiego 525a) Ciechanowiec (ul. Staropolska 8), Katowice (ul. Obroki 130), Radom (ul. Lubelska 65), Passau (Niemcy) - budynki i budowle - maszyny i urządzenia - meble i wyposażenie - gotówka - zapasy własne	od 01.01.2013 do 31.12.2013	210 000 36 830 000* 3 093 000* 1 120 000* 9 000 000* 22 932 300* 50 000* 250 000* 5 090 000* 120 000* 8 211 000* 470 000* 6 350 000*

			- środki obrotowe - mienie pracownicze - archiwum - nakłady inwestycyjne w obce nieruchomości - mienie osób trzecich - sprzęt elektroniczny - przenośny sprzęt elektroniczny - licencjonowane oprogramowanie		
			- ubezpieczenie maszyn i urządzeń od awarii - DOS: ubezpiec. Od zepsucia lub zniszczenia ubezpieczonych towarów/produktów wskutek awarii maszyn i urządzeń - ubezpiec. Taśm i łańcuchów, przenośników taśmowych - ubezpiec. Lin i pasów - pokrycie ochroną ubezpiec. Szkód polegających na utracie czynnika chłodzącego	od 01.01.2013 do 31.12.2013	Grąbkowo- 8 500 000, Kobylin- 1 000 000, Huta- 250 000, Warszawa ul. Taśmowa- 510 000, Ciechanowiec ul. Staropolska- 250 000
			ubezpieczenie wszystkich ryzyk budowy	od 01.01.2013 do 31.12.2013	2 500 000
			ubezpieczenie utraty zysku wskutek awarii maszyn i urządzeń	od 01.01.2013 do 31.12.2013	5 473 382
			ubezpieczenie utraty zysku wskutek wszystkich ryzyk	od 01.01.2012 do 31.12.2012	27 366 908
			- ubezpieczenie stacjonarnego sprzętu elektronicznego - ubezpieczenie przenośnego sprzętu elektronicznego - ubezpieczenie oprogramowania, danych i nośników danych - ubezpieczenie centrali telefonicznych, telefonów, kas, kopiarek, liczarki banknotów - koszt odtworzenia danych - zewnętrzne nośniki danych	od 01.01.2013 do 31.12.2013	Razem dla wszystkich lokalizacji: 4 585 000 210 000 850 000 630 000 1 021 000 6 000
			ubezpieczenie mienia w transporcie międzynarodowym – żywych zwierząt	od 01.01.2013 do 31.12.2013	200 000
			ubezpieczenie mienia w krajowym przewozie drogowym (cargo)	od 01.01.2013 do 31.12.2013	170.000,00
			ubezpieczenie mienia w transporcie krajowym	od 01.01.2013 do 31.12.2013	450 000

			ubezpieczenie mienia w transporcie międzynarodowym (cargo)	od 01.01.2013 do 31.12.2013	320 000
	Ergo Hestia	901006701585 (Makton Nieruchomości Sp. z o.o.)	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk (Warszawa, ul. Taśmowa 5) - budynki i budowle	od 01.01.2013 do 31.12.2013	7 000 000
18	Ergo Hestia	901006701620	Ubezpieczenie od wszystkich ryzyk- budynki i budowle- Huta k/Czarnkowa	od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 776 000
19	KUKE	RW/OP/14/00010 182 (Netbrokers Polska Sp.z o.o. S.K.)	ubezpieczenie należności pieniężnych z tytułu kontraktów na dostawy mięsa i jego przetworów oraz art. rolno-spożywczych od dłużników krajowych i zagranicznych	od 01.01.2013 do 31.12.2013	90% należności, nie więcej niż kwota przyznanego limitu
20	Allianz	000-13-430- 05893671 (Netbrokers Polska Sp.z o.o. S.K.)	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej	od 01.01.2013 do 31.12.2013	30 000.000
23	Ergo Hestia	901006641355 (AGRO NET Sp.z o.o.)	- Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych z rozszerzeniem o dewastację, uderzenie przedmiotu, pojazdu- kompleks budynków gospodarczych	od 01.01.2013 do 31.12.2013	5 800 000
			- Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych z rozszerzeniem o dewastację, uderzenie przedmiotu, pojazdu- maszyny i urządzenia		140 000
			- Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych z rozszerzeniem o dewastację, uderzenie przedmiotu, pojazdu- środki obrotowe w magazynie, nawozy		5 500 000
24	PZU	FPC 32701167 (AGRO NET Sp.z o.o.)	Obowiązkowe, dotowane ubezpieczenie upraw rolnych- rzepak ozimy	od 16.11.2012 do 15.11.2013	896 778
27	Ergo Hestia	901006701527 (BIOENERGIA Sp.z o.o.)	- Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk; budynki i budowle ferma Laskowa	od 01.01.2013 do 31.12.2013	5 500 000
			- Ubezpieczenie mienia opd wszystkich ryzyk; maszyny, urządzenia, wyposażenie ferma Laskowa		1 100 000
			- ubezpieczenie stacjonarnego sprzętu elektronicznego Grabkowo 73		5 000
			- Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych z rozszerzeniem o dewastację, uderzenie przedmiotu, pojazdu. Ubezpieczenie obejmuje także ubój z konieczności wywołany bezpośrednio zdarzeniem objętym		

			ochroną w ramach OWU FLKEXA+EC, przedmiot ubezpieczenia- żywe zwierzęta ferma Laskowa		1 500 000
28	CONCORDIA POLSKA	35827529 (BIOENERGIA Sp.z o.o.)	Ubezpieczenie Agro-Casco i OC posiadaczy pojazdów mechanicznych (Agro Ekspert wariant Premium) 1. Meprozet (wóz asenizacyjny)	od 01.01.2013 do 31.12.2013	19 000 i Szkody na osobie 5 000 000 euro, szkody na mieniu 1 000 000 euro (OC)
30	Ergo Hestia	POUG34/13/BUK (AGRO DUDA Sp.z o.o.)	Ubezpieczenie NNW, AC/KR,OC	Od 01.01.2013 do 31.12.2013	740 100
31	ERGO HESTIA	901006641371 (AGRO DUDA Sp.z o.o.)	- Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk; budynki i budowle ferma Nowy Świat, Włodowice, Krzepice, Miodary - Ubezpieczenie mienia opd wszystkich ryzyk; maszyny, urządzenia, wyposażenie fermy jw - ubezpieczenie stacjonarnego i przenośnego sprzętu elektronicznego fermy jw - Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych z rozszerzeniem o dewastację, uderzenie przedmiotu, pojazdu. Ubezpieczenie obejmuje także ubój z konieczności wywołany bezpośrednio zdarzeniem objętym ochroną w ramach OWU FLKEXA+EC, przedmiot ubezpieczenia- żywe zwierzęta fermy jw	Od 01.01.2013 do 31.12.2013	33 700 000 17 938 000 190 000 16 900 000
32	Ergo Hestia	901006641376 (AGRO DUDA Sp.z o.o.)	Ubezpieczenie mienia od kradzieży z włamaniem i rabunku z rozszerzeniem o wandalizm i dewastację	Od 01.01.2013 do 31.12.2013	630 000
33	Ergo Hestia	901006701519 (ROLPOL Sp.z o.o.)	- Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych z rozszerzeniem o dewastację, uderzenie przedmiotu, pojazdu- budynki i budowle Mąkoszyce	Od 01.01.2013 do 31.12.2013	500 000
36	PZU	FPC 32701165 (ROLPOL Sp.z o.o.)	Obowiązkowe, dotowane ubezpieczenie upraw rolnych- rzepak, jęczmień ozimy	Od 16.11.2012 do 15.11.2013	1 567 434
39	CONCORDIA POLSKA	35827531 (ROLPOL Sp.z o.o.)	-ubezpieczenie AGRO-CASO, OC, NNW- maszyny rolnicze	Od 01.01.2013 do 31.12.2013	1 181 000, 5 000 000 euro, szkody na mieniu 1 000 000 euro,

					15 000/os
40	Ergo Hestia	901006641375 (AGROFERM Sp.z o.o.)	- Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk; budynki i budowle ferma Węgrzynów - Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk; maszyny, urządzenia, wyposażenie ferma jw - ubezpieczenie stacjonarnego sprzętu elektronicznego ferma jw - Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych z rozszerzeniem o dewastację, uderzenie przedmiotu, pojazdu- budynki i budowle Brzezina Sułowska - Ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych z rozszerzeniem o dewastację, uderzenie przedmiotu, pojazdu. Ubezpieczenie obejmuje także ubój z konieczności wywołany bezpośrednio zdarzeniem objętym ochroną w ramach OWU FLKEXA+EC, przedmiot ubezpieczenia- żywe zwierzęta ferma Węgrzynów	od 01.01.2013 do 31.12.2013	16 000 000 5 240 000 40 000 250 000 6 500 000
43	Ergo Hestia	436000009163 (HUNTER WILD Sp.z o.o.)	ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk - budynki i budowle Wałbrzych	od 01.01.2013 do 31.12.2013	4 000 000
44	Ergo Hestia	4360000010784 (HUNTER WILD Sp.z o.o.)	- ubezpieczenie stacjonarnego sprzętu elektronicznego - ubezpieczenie przenośnego sprzętu elektronicznego - ubezpieczenie kosztów odtworzenia danych oraz licencjonowanego oprogramowania - maszyny i urządzenia - środki obrotowe - nakłady adaptacyjne - gotówka	od 01.01.2013 do 31.12.2013	100 000 5 000 250 000 3 000 000 1 000 000 300 000 15 000
45	Allianz	000-13-430- 05893671 (HUNTER WILD Sp.z o.o.)	Ubezpieczenie OC	od 01.01.2013 do 31.12.2013	30 000 000
46	Ergo Hestia	POUG41/13/BUK (HUNTER WILD Sp.z o.o.)	Ubezpieczenie NNW, AC/KR,OC	od 01.01.2013 do 31.12.2013	597 400
	ПАТ "СК "Мера-Гарант"	3-27/2012-BP (Rosan Agro)	Ubezpieczenie kompleksu nieruchomości w Pidgorodja, ul. <u>Lysenka, 36</u> oraz kompleksu nieruchomości w Dychkach	Od 22.09.12 do 21.09.13	7 690 779,76 UAH

	Альфа- Страховання	016.0290749.236 (Rosan Agro)	Zwiększenie sumy ubezpieczenia kompleksu nieruchomości w Pidgorodja, ul. <u>Lysenka, 36</u> oraz kompleksu nieruchomości w Dychkach	Od 22.09.12 do 21.09.13	46 506 920,00 UAH
	Альфа- Страховання	016.0316925.236 (Rosan Agro)	Ubezpieczenie kompleksu nieruchomości w Pidgorodja, ul. <u>Lysenka, 38</u>	Od 26.11.12 do 25.11.13	10 736 275,00 UAH
	AXA	140000/33/00004 /13 (Rosan Agro)	lokal mieszkalny Lviv Zubrivska, 32/60	Od 04.03.13 do 03.03.14	1 296 781,07 UAH
	AMGgroup	140934.53.00001 .13 (Rosan Agro)	Trzoda chlewna	Od 03.08.13 do 02.08.14	20 584 126,44 UAH
	AXA	0120ип/12ЛВ (Rosana)	Towary	Od 11.12.12 do 10.12.13	2 250 000,00 UAH
	Українська страхова група	12-1301-13- 00033 (Rosana)	kompleks nieruchomości Rosana	Od 23.05.13 do 22.05.14	7 348 689,00 UAH
	Allianz	GSV70/0330/777 7701/202 (Hunter Wild GmbH)	Budynki	od 16.07.2013 do 16.07.2014	8.741 224 EUR
	Allianz	GSV70/0335/777 7702/202 (Hunter Wild GmbH)	Wypożyczenie i zapasy	od 16.07.2013 do 16.07.2014	10.168 000 EUR
	Alte Leipziger	11-650-991993 (Hunter Wild GmbH)	Odpowiedzialność cywilna	Od 01.01.2013 Do 01.01.2014	1 000 000 EUR
	Gothar	31437663401 (Hunter Wild GmbH)	Sprzęt elektroniczny	Od 01.01.2013 Do 01.01.2014	307 300 EUR
	Hendricks & Co	82313753 (Hunter Wild GmbH)	D&O	Od 01.01.2013 Do 01.01.2014	1 000 000 EUR

Informacja o umowach kredytowych zawarta jest w pkt. G.

F. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez spółkę z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe

Transakcje zawierane z podmiotami powiązanymi odbywały się na warunkach rynkowych.

G. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku umowach dotyczących kredytów i pożyczek

W bieżącym okresie obrotowym Spółki z Grupy zawarły następujące umowy:

1. Umowa Kredytu (overdraft) w rachunku otwartym zawarta w dniu 19 marca 2013 roku pomiędzy Privat Bank S.A. z siedzibą w m. Dnipropetrovsk a spółką DH Rosana Rosan-Agro Sp. z o.o. w kwocie 1.250.000 UAH z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 18 marca 2014 roku, kredyt oprocentowany jest wg stałej stopy.
2. Aneks do Umowy Kredytu (overdraft) o obniżenie stopy oprocentowania w rachunku otwartym zawarta w dniu 20 czerwca 2013 roku pomiędzy Privat Bank S.A. z siedzibą w m. Dnipropetrovsk a spółką DH Rosana Rosan-Agro Sp. z o.o. w kwocie 1.250.000 UAH z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 18 marca 2014 roku, kredyt oprocentowany jest wg stałej stopy.
3. Aneks do Umowy Kredytu (overdraft) o obniżenie stopy oprocentowania w rachunku otwartym zawarta w dniu 21 marca 2013 roku pomiędzy Raiffeisen Bank Aval S.A. z siedzibą w m. Kyiv a spółką Rosana PF Rosan-Agro Sp. z o.o. w kwocie 1.500.000 UAH z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 30 października 2013 roku, kredyt oprocentowany jest wg stałej stopy.
4. Umowa Generalna Kredytu w rachunku otwartym zawarta w dniu 22 maja 2013 roku pomiędzy Raiffeisen Bank Aval S.A. z siedzibą w m. Kyiv a spółkami Rosan-Agro Sp. z o.o. oraz Rosana PF Rosan-Agro Sp. z o.o. w kwocie 6.500.000 UAH z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 01 kwietnia 2016 roku, oprocentowanie kredytów zgodnie z umowami kredytów.
5. Umowa Kredytu w ramach Generalnej Umowy Kredytowej w rachunku otwartym zawarta w dniu 22 maja 2013 roku pomiędzy Raiffeisen Bank Aval S.A. z siedzibą w m. Kyiv a spółką Rosan-Agro Sp. z o.o. w kwocie 5.000.000 UAH z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 30 kwietnia 2014 roku, oprocentowanie kredytu za zmienną stopą oprocentowania.
6. Umowa Kredytu (overdraft) w ramach Generalnej Umowy Kredytowej w rachunku otwartym zawarta w dniu 22 maja 2013 roku pomiędzy Raiffeisen Bank Aval S.A. z siedzibą w m. Kyiv a spółką Rosana PF Rosan-Agro Sp. z o.o. w kwocie 1.500.000 UAH z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 30 kwietnia 2014 roku, kredyt oprocentowany jest wg stałej stopy.
7. Umowa Kredytu w rachunku otwartym zawarta w dniu 26 czerwca 2013 roku pomiędzy Megabank S.A. z siedzibą w m. Kharkiv a spółką Rosan-Agro Sp. z o.o. w kwocie 5.000.000 UAH z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 25 czerwca 2014 roku, kredyt oprocentowany jest wg stałej stopy.
8. Umowa Kredytu (overdraft) w rachunku otwartym zawarta w dniu 26 czerwca 2013 roku pomiędzy Megabank S.A. z siedzibą w m. Kharkiv a spółką Rosan-Agro Sp. z o.o. w kwocie 1.200.000 UAH z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 25 czerwca 2014 roku, kredyt oprocentowany jest wg stałej stopy.
9. Umowa faktoringu nr 58/03/2013 z dnia 29.03.2013 zawarta pomiędzy BANK BPH S.A. z siedzibą w Krakowie a NETBROKERS POLSKA Sp. z o.o. spółka komandytowa z siedzibą (faktora) w kwocie 2.500.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej faktora. Termin spłaty przypada na 28.03.2014, oprocentowanie wynosi WIBOR 1M + marża banku lub EURIBOR 1M + marża banku.
10. Aneks do umowy kredytowej n 803358895/71/2011 z 05.04.2013 (przedłużenie kredytu o jedną miesiąc, do maja 2013) oraz z 30.04.2013 (przedłużenie kredytu o jeden rok), zawartej pomiędzy BANK BPH S.A. (faktora) z siedzibą w Krakowie a NETBROKERS POLSKA Spółka z

ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (faktorant) zmniejszający kwotę limitu kredytowego do kwoty 1 000 000 zł (poprzednio kwota 3 000 000z) z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na 07.04.2014, oprocentowanie wynosi WIBOR 1M + marża banku .

W ramach ww. limitu NETBROKERS POLSKA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa ma też udzielony sublimit 480 000 zł na transakcje rynku finansowego, na pokrycie ryzyka kredytowego i rynkowego ponoszonego przez Bank.

11. Aneks nr 3 do Umowy o kredyt obrotowy zawarty w dniu 6 lutego 2013 roku pomiędzy Bankiem Zachodnim WBK S.A. z siedzibą w Warszawie a PKM DUDA S.A w kwocie 10.000.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności. Termin spłaty przypada na dzień 12 lipca 2013 roku, oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + marża Banku.
12. Aneks nr 9 do Umowy kredytu w formie limitu kredytowego wielocelowego zawarty w dniu 12 lutego 2013 roku pomiędzy Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie a PKM DUDA S.A. w kwocie 25.800.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżące oraz refinansowanie kredytów. Termin spłaty przypada na dzień 16 grudnia 2013 roku, oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + marża Banku.
13. Aneks nr 2 do Umowy o Dyskonto Wierzytelności zawarty w dniu 6 lutego 2013 roku pomiędzy Bankiem Zachodnim WBK S.A. z siedzibą w Warszawie a PKM DUDA S.A z przeznaczeniem na finansowanie poprzez nabywanie przez Bank wierzytelności z tytułu sprzedaży towarów/usług do kwoty limitu 25.000.000 zł. Limit został udzielony na okres do 21 lipca 2013 roku, oprocentowanie wynosi WIBOR 1M + marża Banku.
14. Aneks nr 2 do Umowy faktoringowej zawarty w dniu 2 stycznia 2013 roku pomiędzy Pekao Faktoring Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie a PKM DUDA S.A. z przeznaczeniem na finansowanie poprzez nabywanie przez Bank wierzytelności z tytułu sprzedaży towarów/usług do kwoty limitu 15.000.000 zł. Oprocentowanie wynosi WIBOR 1M + marża Faktora.
15. Aneks nr 3 do Umowy faktoringowej zawarty w dniu 24 maja 2013 roku pomiędzy Pekao Faktoring Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie a PKM DUDA S.A. z przeznaczeniem na finansowanie poprzez nabywanie przez Bank wierzytelności z tytułu sprzedaży towarów/usług do kwoty limitu 15.000.000 zł. Oprocentowanie wynosi WIBOR 1M + marża Faktora.
16. Umowa kredytu w rachunku bieżącym zawarta w dniu 26 czerwca 2013 roku pomiędzy Credit Agriole Bank Polska S.A. z siedzibą we Wrocławiu a PKM DUDA S.A. z przeznaczeniem na refinansowanie kredytu obrotowego w innym banku lub finansowanie kapitału obrotowego. Termin spłaty przypada na dzień 24 czerwca 2014 roku, oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR O/N + marża Banku.
17. Aneks nr 1 do Umowy kredytu w rachunku bieżącym zawarty w dniu 27 lutego 2013 pomiędzy Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie a spółką Pork Pro Polska Sp. z o.o. Spółka komandytowa w kwocie 2.000.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 3 kwietnia 2013 roku, oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + marża Banku.
18. Aneks nr 2 do Umowy kredytu w rachunku bieżącym zawarty w dniu 15 marca 2013 pomiędzy Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie a spółką Pork Pro Polska Sp. z o.o. Spółka komandytowa w kwocie 2.000.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Termin spłaty przypada na dzień 3 marca 2014 roku, oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + marża Banku.
19. Umowa pożyczki zawarta w dniu 15 lutego 2013 roku pomiędzy Agroprof Sp. z o.o. (pożyczkodawca) a Pork Pro Polska Sp. z o.o. Spółka komandytowa (pożyczkobiorca) w kwocie 900.000 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań finansowych pożyczkobiorcy. Termin spłaty pożyczki przypada na 14 czerwca 2013, oprocentowanie pożyczki wynosi WIBOR 3M + marża pożyczkodawcy.
20. Umowa pożyczki zawarta w dniu 15 lutego 2013 roku pomiędzy Rolpol Sp. z o.o. (pożyczkodawca) a Pork Pro Polska Sp. z o.o. Spółka komandytowa (pożyczkobiorca) w kwocie 1.100.000 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań finansowych pożyczkobiorcy. Termin spłaty pożyczki przypada na 16 września 2013, oprocentowanie pożyczki wynosi WIBOR 3M + marża pożyczkodawcy.
21. Aneks nr 7 do Umowy restrukturyzacyjnej zawarty w dniu 26 czerwca 2013 roku pomiędzy ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach a spółką Hunter Wild Sp. z o.o. w kwocie

5.450.000 zł. Termin spłaty przypada na dzień 30 maja 2014 roku, oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + marża Banku.

H. *Informacje o udzielonych w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku pożyczkach*

W bieżącym okresie obrachunkowym spółka dominująca nie udzieliła żadnej istotnej pożyczki.

I. *Informacje o udzielonych i otrzymanych w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku poręczeniach i gwarancjach*

W bieżącym okresie obrachunkowym:

1. Spółka PKM DUDA S.A. przedłużyła poręczenie na rzecz ING Bank Śląski S.A. za zobowiązania Hunter Wild Sp. z o.o. z tytułu Umowy restrukturyzacyjnej. Maksymalna kwota poręczenia wynosi 6.540.000 zł
2. Spółka Hunter Wild GmbH przedłużyła poręczenie na rzecz ING Bank Śląski S.A. za zobowiązania Hunter Wild Sp. z o.o. z tytułu Umowy restrukturyzacyjnej. Maksymalna kwota poręczenia wynosi 6.540.000 zł
3. Spółka PKM DUDA S.A. otrzymała gwarancję Banku Zachodniego WBK S.A. tytułem dobrego wykonania umowy w ramach umowy z dnia 12 lipca 2011 roku o udzielenie linii gwarancyjnej
4. Spółka PKM DUDA S.A. otrzymała gwarancję Powszechniej Kasz Oszczędności Bank Polski S.A. w ramach Umowy kredytu w formie limitu kredytowego wielocalowego tytułem zabezpieczenia zobowiązań z umowy najmu.

J. *Opis wykorzystania przez spółkę wpływów z emisji*

Nie dotyczy.

K. *Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dane roczne*

Spółka nie publikowała prognoz wyników.

L. *Ocena zarządzania zasobami i instrumentami finansowymi*

W pierwszym półroczu 2013 roku zarządzanie finansami odbywało się w sposób racjonalny i efektywny. Spółka wywiązywała się ze swoich zobowiązań handlowych jak i inwestycyjnych. Zobowiązania z tytułu podatków i składek ZUS również regulowała w terminie.

Na szczególną uwagę zasługuje wzorowa współpraca spółki z dostawcami surowca (rolnikami) wobec których płatności za dostarczony surowiec zawsze były regulowane terminowo.

M. *Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych*

Spółka zamierza sfinansować planowane inwestycje przy wykorzystaniu środków własnych. Nie wyklucza także sfinansowania niektórych inwestycji przy udziale kredytów bankowych i wykorzystaniu środków unijnych.

N. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu spółka jest na nie narażona

Ryzyko wpływu sytuacji makroekonomicznej na wyniki spółki

Większość sprzedaży spółki jest realizowana w Polsce. W związku z tym wyniki osiągane przez spółkę są pośrednio zależne od takich wielkości makroekonomicznych jak: wzrost PKB, poziom bezrobocia, poziom inflacji oraz stóp procentowych czy dynamika wzrostu wynagrodzeń. Czynniki te wpływają na kondycję finansową podmiotów uczestniczących w obrocie gospodarczym oraz siłę nabywczą klientów końcowych. Ewentualne spowolnienie tempa wzrostu gospodarczego oraz pogorszenie się wskaźników makroekonomicznych mogłoby niekorzystnie wpłynąć na wyniki finansowe osiągane przez spółkę. Szeroko rozumiana branża spożywcza, w której działa spółka jest w mniejszym stopniu narażona na ryzyko dekonunktury niż inne gałęzie gospodarki, gdyż popyt na większość artykułów spożywczych, a w szczególności na mięso, jest sztywny.

Ryzyko związane z poręczeniami udzielanymi przez PKM Duda spółkom z Grupy Kapitałowej

Spółki z Grupy Kapitałowej w minionych okresach zawarły szereg umów kredytowych, których celem było pozyskanie finansowania na ich bieżącą działalność gospodarczą bądź realizację określonych inwestycji. Zwraca się uwagę, że jednym z rodzajów zabezpieczeń spłaty ww. zobowiązań kredytowych są poręczenia udzielane przez PKM Duda.

Nie można wykluczyć ryzyka, że w przypadku nieterminowych spłat kredytów zaciągniętych przez spółki z Grupy Kapitałowej poszczególne banki będą kierować do podmiotu dominującego żądania wykonania zobowiązań wynikających z tytułu udzielonych poręczeń. Ponadto, niedokonanie zapłaty na rzecz banków z tytułu udzielonych poręczeń bądź też realizacja takiej zapłaty może spowodować odpowiednio powstanie istotnego wymagalnego zobowiązania wobec banków bądź istotne zmniejszenie środków pieniężnych albo majątku podmiotu dominującego, co w rezultacie może mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową oraz osiągane wyniki przez spółki z Grupy Kapitałowej.

Ryzyko związane z kształtowaniem się kursu walutowego

Spółka PKM Duda jest zarówno eksporterem, jak i importerem w związku z czym posiada otwartą pozycję walutową. W związku z powyższym poziom kursu walutowego ma wpływ na kształtowanie się wyników finansowych PKM Duda. Ponadto należy zauważyć, iż umacnianie się złotego względem innych walut osłabia konkurencyjność na rynkach zagranicznych i niekorzystnie wpływa na rozwój eksportu spółki. Jednocześnie należy podkreślić, iż w kontraktach podpisanych przez spółkę są klauzule, które w okresach kwartalnych pozwalają na zmiany cen wynikające ze zmian kursów walutowych. Z drugiej strony osłabienie się kursu złotego wobec walut obcych poprawia rentowność sprzedaży eksportowej. Zwraca się uwagę inwestorów, iż w przeszłości PKM Duda zawarł szereg transakcji walutowych, na których poniósł istotną stratę na poziomie jednostkowym, jak i skonsolidowanym. Obecnie spółka do zabezpieczania otwartej pozycji walutowej nie stosuje transakcji zabezpieczających jak opcje walutowe ograniczając się do transakcji typu forward, niemniej jednak nie należy wykluczyć, iż w przyszłości będzie zawierać transakcje zabezpieczające, które przy niekorzystnym kształtowaniu się kursu walutowego mogą negatywnie wpływać na wyniki finansowe spółki.

Ryzyko związane z wartością aktywów

Utrzymanie w okresach przyszłych niezadawalających wyników podmiotu dominującego może spowodować konieczność dokonania przez Spółkę odpisów aktualizacyjnych oraz zmian w wartościach aktywów wpływających ujemnie na wynik finansowy.

Ryzyko związane z utrzymującym się niskim pogłowiem żywca wieprzowego i wzrostu jego cen

W efekcie niskiego i malejącego od kilku lat pogłowia trzody chlewnej w Polsce cena skupu żywca utrzymuje się na wysokim poziomie i mimo spadku w IV kwartale 2012 r., w II kwartale 2013 r. wzrosła osiągając w czerwcu 2013 r. poziom 5,56 zł/kg tylko o jeden procent niższy od notowanego w

analogicznym okresie 2012 r. Sytuacja na rynku wynika ze spadającego również poglobia trzody chlewnej w Unii oraz bardzo wysokich cen surowców paszowych. Analitycy rynku wskazują, że bardzo już wysoka cena trzody chlewnej będzie musiała prawdopodobnie jeszcze wzrosnąć, aby zapewnić długoterminową opłacalność tego kierunku produkcji.

Ryzyko związane ze złą lub pogarszającą się sytuacją finansową niektórych podmiotów działających w branży mięsnej

W ostatnich latach, w szczególności w okresie wstępowania Polski do Unii Europejskiej, wiele zakładów z branży mięsnej intensywnie inwestowało, często korzystając z preferencyjnych kredytów, które zakładały karencję spłaty na kilka lat. Na przełomie lat 2008-2009 skończyły się w większości przypadków okresy karencji. Obecnie wiele firm z branży mięsnej działa na bardzo niskich marżach, a wiele z nich odnotowuje ujemne wyniki finansowe. W związku z tym istnieje ryzyko, iż nadwyżka finansowa z działalności operacyjnej nie będzie wystarczająca na pokrycie rat kapitałowych kredytów. Może to doprowadzić do sytuacji, że instytucje finansujące poszczególne podmioty wypowiedzą im kredyty, a to może doprowadzić do możliwości zawarcia układu, lub ogłoszenia upadłości przez niektóre podmioty. Sytuacja ta mogłaby być korzystna dla Grupy Kapitałowej, gdyż mógłby skokowo zwiększyć udziały w rynku po upadłych konkurentach. Z drugiej strony model biznesowy Grupy Kapitałowej zakłada ścisłą współpracę z wieloma zakładami z branży mięsnej poprzez dostarczanie do nich półtuszy i mięs przemysłowych, a następnie odbieranie ich produktów wędliniarskich. Istnieje ryzyko, że pogorszenie się sytuacji zakładów mięsnych może spowodować, iż Grupa Kapitałowa nie będzie mogła kooperować z tymi zakładami, które nie dostaną limitu kredytowego, bądź limit ten zostanie obniżony, co może mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Grupy Kapitałowej.

Ryzyko związane z uzależnieniem od umowy o konsolidacyjny kredyt konsorcyjny

PKM Duda zawarł w dniu 23 grudnia 2009 roku umowę o konsolidacyjny kredyt konsorcyjny, na podstawie której sześć banków udzieliło Spółce kredytów w łącznej kwocie ponad 102,9 mln PLN z przeznaczeniem na refinansowanie zobowiązań finansowych podmiotu dominującego wynikających z umów kredytowych zawartych z ww. bankami. Umowa została zawarta w ramach wykonania planu naprawczego. Na podstawie umowy o konsolidacyjny kredyt konsorcyjny przesunięto termin spłaty ww. zobowiązań na późniejszy niż wynikający z pierwotnie zawartych umów kredytowych do daty przypadającej nie później niż 31 grudnia 2015 roku umożliwiając Spółce lepszą obsługę długu.

Zważywszy na istotne znaczenie umowy o konsolidacyjny kredyt konsorcyjny dla możliwości zapewnienia kontynuacji działalności Grupy Kapitałowej, Spółka jest od niej uzależniona. Jednocześnie, Spółka nie może wykluczyć ryzyka utraty zdolności do obsługi zadłużenia będącego jej przedmiotem lub naruszenia warunków umów kredytowych, co wiązałoby się z uprawnieniem kredytodawców do postawienia w stan natychmiastowej wykonalności całkowitego zadłużenia wobec tych podmiotów, a w konsekwencji miałoby istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową i wyniki PKM Duda.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w okresie co najmniej 12 miesięcy od daty niniejszego sprawozdania finansowego z zastrzeżeniem, że na dzień 30-06-2013 Spółka nie zapewniła na ustalonym poziomie Wskaźnika Finansowego 1 (w myśl umowy o Konsolidacyjny Kredyt Konsorcyjny).

W ocenie Zarządu PKM DUDA dotychczasowa współpraca z Bankami układu się prawidłowo.

O. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania spółką

W okresie objętym raportem zmiany takie nie nastąpiły.

P. Umowy zawarte między spółką a osobami zarządzającymi

W okresie sprawozdawczym nie zostały zawarte nowe umowy z Zarządem.

Q. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premialnych opartych na kapitale spółki, wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących.

Wysokość w/w świadczeń wypłaconych członkom Zarządu PKM Duda w pierwszym półroczu 2013 roku przedstawia poniższa tabela:

Imię i Nazwisko	Funkcja	Wysokość wypłaconych świadczeń brutto za m-ce 01.01-30.06.2013	wartość świadczeń brutto(PLN)-użytkowanie samochodu służbowego do celów prywatnych za m-ce 01-06.2013	Wysokość wypłaconych świadczeń brutto za m-ce 01.01-30.06.2012	wartość świadczeń brutto(PLN)-użytkowanie samochodu służbowego do celów prywatnych za m-ce 01-06.2012
Dariusz Formela	Prezes Zarządu	296,02	4,80	210,00	4,80
Roman Miler	Wiceprezes Zarządu	210,00	6,00	210,00	6,00
Rafał Oleszak	Wiceprezes Zarządu	210,00	4,80	210,00	4,80

Wysokość wynagrodzenia wypłaconego członkom Radu Nadzorczej w pierwszym półroczu 2013 roku przedstawia poniższa tabela (poniższa tabela zawiera tylko kwoty wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w RN w PKM DUDA S.A.):

Imię i nazwisko	Tytuł	Wysokość wypłaconego wynagrodzenia brutto za m-ce 01.01-30.06.2013	Wysokość wypłaconego wynagrodzenia brutto za m-ce 01.01-30.06.2012
Maksymilian Kostrzewa	Pełnienie funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej	31,51	30,33
Michał Popiołek	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	21,01	20,22
Jacek Baranek	Pełnienie funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej	0,00	0,00
Mariusz Cholewa	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	13,96	20,22
Adam Purwin	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	0,00	12,86
Jarosław Tomczyk	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	21,01	20,22
Mariusz Piskorski	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	0,00	20,22
Jarosław Dubiński	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	21,01	20,22
Marek Dybalski	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	0,88	20,22
Janowski Filip	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	21,01	7,48
Duda Maciej	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	20,24	0,00

Łączyńska-Suchodolska Joanna	Pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej	0,59	0,00
---------------------------------	--	------	------

Wysokość wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę wypłaconego Prokurentom w pierwszym półroczu 2013 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stanowisko/ funkcja	Wysokość wypłaconego wynagrodzenia brutto za 01-06.2013	wartość świadczeń brutto(PLN)- użytkowanie samochodu służbowego do celów prywatnych za m-ce 01-06.2013	Wysokość wypłaconego wynagrodzenia brutto za 01-06.2012	wartość świadczeń brutto(PLN) - użytkowanie samochodu służbowego do celów prywatnych za m-ce 01-06.2012
Jerzy Jaśkowiak	Prokurent/Główny Księgowy	90,00	0,00	90,00	0,00
Linke Michał	Prokurent/z-ca dyrektora finansowego	67,80	1,41	67,25	1,41
Czub Kamil	Prokurent/Dyrektor handlowy	85,90	1,95	93,03	1,95
Wiatrak Michał	Prokurent/Dyrektor produkcji	67,96	1,95	80,00	1,95

R. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie)

Zgodnie z wiedzą posiadaną przez Zarząd Polskiego Koncernu Mięsnego DUDA S.A. na dzień 30 czerwca 2013 roku, jak również na dzień publikacji raportu (28 sierpnia 2013 roku) stan posiadania papierów wartościowych przez osoby zarządzające oraz nadzorujące Polskiego Koncernu Mięsnego DUDA S.A. prezentował się następująco:

Lp.	Osoba zarządzająca, nadzorująca/Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
1	Dariusz Formela – Prezes Zarządu	200 000	0,07%	200 000	0,07%
2	Roman Miler - Wiceprezes Zarządu	560 480	0,2%	560 480	0,2%
3	Rafał Oleszak - Wiceprezes Zarządu	306 000	0,11%	306 000	0,11%
4	Maciej Duda – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	460 000	0,16%	460 000	0,16%

Zgodnie z wiedzą posiadaną przez Zarząd Polskiego Koncernu Mięsnego DUDA S.A., w okresie od publikacji raportu za I kwartał 2013 roku (tj. od dnia 10 maja 2013 roku) do dnia przekazania niniejszego raportu, w zakresie posiadania akcji Spółki bądź uprawnień do tych akcji przez osoby zarządzające oraz nadzorujące nie wystąpiły zmiany.

S. Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowników

W 2013 roku system kontroli programów akcji pracowników w PKM Duda nie funkcjonował.

T. Informacje o podmiocie uprawnionym do badania sprawozdań finansowych oraz wynagrodzeniu dla podmiotu badającego sprawozdania finansowe

Rada Nadzorcza Emitenta, działając na podstawie § 22 ust. 2 lit. g) Statutu Spółki dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych w postaci spółki pod firmą Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Rondo ONZ 1, 00 124 Warszawa, wpisanej na listę Krajowej Rady Biegłych Rewidentów pod numerem 130.

Przedmiotowy wybór nastąpił zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz normami zawodowymi.

Z ww. Podmiotem zawarta została umowa na dokonanie przeglądu jednostkowych i skonsolidowanych śródrocznych sprawozdań finansowych za półrocze 2013 i 2014 roku oraz badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata obrotowe 2013 i 2014.

Ernst & Young Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie współpracowała już z Emitentem w zakresie przeglądu śródrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30 czerwca 2010, 2011 i 2012 roku oraz badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2010, 2011 i 2012. Ponadto, wybrany podmiot występował w charakterze doradcy Spółki w odniesieniu do jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009.

Umowa z ww. podmiotem zawarta została na okres niezbędny do przeprowadzenia przeglądu śródrocznych sprawozdań finansowych oraz badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, o których mowa powyżej, wraz z wydaniem opinii i raportów z przeprowadzonego przeglądu i badania.

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku i 31 grudnia 2012 roku w podziale na rodzaje usług:

Rodzaj usługi	Rok 2013 i 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2012
Obowiązkowe badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	500	428
Razem	500	428

Wynagrodzenie nie obejmuje usług świadczonych na rzecz innych spółek Grupy.

U. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Istotne postępowania sądowe i egzekucyjne, których stroną jest (była) PKM DUDA S.A. w okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2013 roku.

Szczegółowy wykaz postępowań sądowych, w których stroną są spółki z Grupy zostały opisane w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2012 rok. W bieżącym okresie sprawozdawczym istotne zmiany nastąpiły w poniższych sprawach:

PKM DUDA S.A.**Sprawy z powództwa PKM DUDA S.A.:**

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) c/a Marek Stasiak KRY-MAR – sprawa o zapłatę (WPS: 288.594,62 złotych): Wydano nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym. Złożono wniosek o zabezpieczenie. Złożono wniosek egzekucyjny. W dniu 22.02.2013 r. Spółka otrzymała od Komornika Sądowego pismo o wysłuchaniu wierzyciela przed umorzeniem postępowania. Ustalono nowy adres zamieszkania dłużnika (**ul. Zachodnia 25/44, 30-350 Kraków**) - pismem z dn. 17.07.2013 roku wystąpiono z wnioskiem do Komornika o przeprowadzenie czynności terenowych pod tym adresem.

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) c/a INBASK Krzysztof Broda – sprawa o zapłatę (WPS: 247.273,20 złotych): Wydano nakaz zapłaty. Złożono wniosek egzekucyjny. Komornik poinformował o zbyciu przez dłużnika wraz z żoną domu na rzecz rodziców dłużnika. Uzyskano odpis umowy sprzedaży nieruchomości z akt Ksiąg Wieczystych. Złożono zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa (z art. 300 k.k. – udaremnienie wykonania orzeczenia sądu poprzez zbycie nieruchomości). Na podstawie postanowienia Prokuratora Rejonowego w Zawierciu z dn. 10.06.2013 roku zostało wszczęte śledztwo pod sygn. 1 Ds/654/13 w sprawie udaremnienia wykonania orzeczenia Sądu poprzez zbycie składników majątku w dniach 29.09.2011 i 09.12.2011 r. w Zawierciu przez Krzysztofa Brodę i Grzegorza Brodę na szkodę PKM DUDA S.A. w Warszawie (tj. o czyn z art. 300 par. 2 k.k.)

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) c/a Bogdan Nowik BONO – sprawa o zapłatę (WPS: 214.138,19 złotych) – Wydano nakaz zapłaty. Toczy się postępowanie egzekucyjne (ostatnio pismem z dn. 02.08.2013 r. wezwano dłużnika do zapłaty długu pod groźbą wystąpienia do sądu o ustanowienie przymusowej małżeńskiej rozdzielności majątkowej).

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) c/a Michał Charewicz – sprawa o zapłatę (WPS: 221 305,34 złotych): Wydano nakaz zapłaty. Złożono wniosek egzekucyjny. Dłużnik wystąpił z propozycją ugody – 22.04.2013 roku zawarto porozumienie w sprawie spłaty zobowiązania. 01.07.2013 zawieszono postępowanie egzekucyjne, 29.07.2013 - wniosek o podjęcie postępowania egzekucyjnego. Ponadto w dn. 09.07.2013 r. zawarto umowę zastawu rejestrowego na przyczepie kempingowej (złożono wniosek do Sądu o wpis zastawu); 24.07.2013 - postanowienie o zakończeniu postępowania zabezpieczającego.

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) c/a Zakłady Mięсне Dąbrówno Sp. z o.o. – sprawa o zapłatę (WPS: 338.126,42 złotych): Nakaz zapłaty z dnia 11.12.2012 r. W dniu 15.03.2013 r. Spółka złożyła wniosek o nadanie ww. nakazowi klauzuli wykonalności. 03.06.2013 - wniosek egzekucyjny do Komornika B. Rusin, 04.07.2013 - postanowienie o przekazaniu sprawy do Komornika Sądowego A. Królikowskiego w Ostródzie na skutek zbiegu.

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) c/a Karol Boćko, Radosław Balicki – sprawa o zapłatę (WPS: 352 131,55 złotych): Wydano nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym z dnia 30.11.2012 r. Oczekiwanie na uprawomocnienie się nakazu. 11.07.2013 – wniosek o nadanie klauzuli wykonalności na rzecz PKM DUDA (czeka na rozpatrzenie).

PKM DUDA S.A. c/a Rzeźnictwo – Wędliniarstwo WITKIEWICZ Sp. J. – sprawa o zapłatę, na podstawie aktu notarialnego do kwoty 300.000,00 złotych (sporządzonego przez Notariusz Mariola Bortel, Kancelaria Notarialna w Lesznie, Repertorium „A” nr 4196/2003), na podstawie którego dłużnik poddał się egzekucji zgodnie z regulacją art. 777 § 1 pkt. 5 KPC. Postępowanie egzekucyjne (sygn. akt KM 1172/06) wszczęte zostało przez Komornika, licytacja z nieruchomości dłużnika nie doprowadziła do spodziewanego rezultatu. Egzekucja w toku.

PKM DUDA S.A. c/a Sky Share sp. z o.o. – sprawa o zapłatę przed Sądem Arbitrażowym (sygn. akt SA 276/11, WPS: 62.500 USD) – Postępowanie zostało zakończone wydaniem wyroku z dnia 15.03.2013 r. w którym Sąd Arbitrażowy zasądził na rzecz PKM DUDA S.A. kwotę 62.500 USD. Postanowieniem z dnia 17.05.2013 roku Sąd Okręgowy w Poznaniu nadał ww. wyrokowi klauzulę wykonalności. Na podstawie tytułu wykonawczego, w czerwcu br., wszczęte zostało przez Komornika postępowanie egzekucyjne przeciwko dłużnikowi.

PKM DUDA S.A. c/a Powertek sp. z o.o. – sprawa o zapłatę (WPS: 187.709,97 złotych) – złożono pozew o zapłatę pod datą 07 grudnia 2011 roku. Sąd wydał wyrok uwzględniający powództwo. Dnia 04 grudnia 2012 roku wpłynęło postanowienie o nadaniu prawomocnemu wyrokowi klauzuli wykonalności uprawniającej do egzekucji wyroku w całości. Zasądzono od pozwanego na rzecz powoda kwotę 187 709,97 złotych z ustawowymi odsetkami od dnia 6 marca 2010 roku do dnia zapłaty oraz 13 003 złotych tytułem zwrotu kosztów postępowania. Zawarto porozumienie z Dłużnikiem – spłata ratalna. Ugoda wykonywana jest zgodnie z harmonogramem.

PKM DUDA S.A. c/a „JABŁONNA” K. Trusiak & B. Kuc & K. Iwański spółka jawna – sprawa o zapłatę (sygn. akt KM 1122/12, WPS: 202.932,81 złotych) – pozew o zapłatę w postępowaniu nakazowym wniesiono pod datą 02 marca 2012 roku. Na jego podstawie uzyskano nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, któremu Sąd, w dniu 14 maja 2012 roku nadał klauzulę wykonalności. Wskutek prowadzonego przez Komornika postępowania egzekucyjnego zaspokojona została znacząca część roszczeń wierzyciela. Obecnie dłużnik znajduje się w upadłości likwidacyjnej. Pozostała do wyegzekwowania kwota należności głównej w wysokości 5.894,31 zł została, w dniu 13 czerwca 2013 roku zgłoszona do masy upadłości. Lista wierzytelności nie została jeszcze sporządzona.

Postępowanie upadłościowe - PKM DUDA S.A. w charakterze wierzyciela:

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) c/a - Hurtownia Artykułów Rolno Spożywczych Handel Detaliczny Wiesław Sobotka – postępowanie upadłościowe (zgłoszenie wierzytelności na kwotę 455 170,24 złotych). CM MAKTON S.A. zgłaszało kwotę 426.740,59 złotych w IV kategorii oraz kwotę 28.429,65 złotych w V kategorii. Zgłoszenie CM MAKTON S.A. zostało uznane w całości poza ok. 9 złotych (złe wyliczenie odsetek). Pod koniec września 2012 została złożona przez Syndyka lista wierzytelności w Sądzie. Lista wierzytelności nie została jeszcze zatwierdzona przez Sędziego.

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) vs IKA sp. z o. o. (WPS: 340.220,22 złotych) – dnia 1 czerwca 2011 roku zgłoszona została wierzytelność w postępowaniu upadłościowym. Obecnie toczy się postępowanie upadłościowe obejmujące likwidację majątku spółki. W styczniu 2012 roku został przedstawiony przez syndyka projekt listy wierzytelności. Wierzytelność CM Makton S.A. uwzględniona została w całości w kat. IV. Postanowieniem z dnia 3.12.2012 r. stwierdzono zakończenie postępowania upadłościowego. Plan podziału funduszy masy został zrealizowany częściowo w kategorii I w wysokości 38,03%. Wierzytelność CM MAKTON S.A. była zaliczona do kategorii IV.

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) – Piotr Wieczorek prowadzący działalność gospodarczą pod firmą Zakłady Mięсне Wieczorek – (upadłość obejmująca likwidację majątku; sygn. akt V GUp 6/08)

W grudniu 2008 roku, do masy upadłości zgłoszona została, uznana i zamieszczona na liście wierzytelności wierzytelność EUROOSMAK sp. z o. o. (należność główna z nakazów zapłaty w kwocie 272 905,85 złotych; odsetki w kwocie 44 762,90 złotych; koszty sądowe zasądzone nakazami zapłaty w kwocie 3 658 złotych; koszty zastępstwa procesowego zasądzone nakazami zapłaty w kwocie 8 400 złotych) oraz CM Makton S.A. (należność główna w kwocie 831,70 złotych). W wyniku rozstrzygniętych przetargów nie wyłoniono nabywcy przedsiębiorstwa (nie złożono ofert). Syndyk dysponuje możliwością pozyskania inwestora w drodze swobodnego wyboru oferty. W 2011 i 2012 roku ukazały się obwieszczenia o sprzedaży majątku, na które nie wpłynęła żadna oferta. Trwają

prace nad aktualizacją wyceny majątku. Postępowanie upadłościowe w toku. W październiku 2012 r. otrzymaliśmy informację, iż trwa poszukiwanie nabywców na majątek trwały ZM Wieczorek.

PKM DUDA S.A. c/a PMB S.A. – sprawa o zapłatę (sygn. akt IX GC 127/12/2, WPS: 126.054,16 złotych) – pozew o zapłatę wniesiono pod datą 30 listopada 2011 roku. Uzyskano nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, od którego wniesiony został sprzeciw. PKM DUDA S.A. złożyła odpowiedź na przedmiotowy sprzeciw. Sąd 14 maja 2012 roku wydał wyrok zasądający na rzecz PKM DUDA S.A. całość roszczenia. Wyrok jest prawomocny. 11 lipca 2012 roku PKM DUDA S.A. zgłosiła wierzytelności w postępowaniu upadłościowym PMB S.A. Obecnie, zgodnie z planem likwidacyjnym sporządzonym przez syndyka trwa sprzedaż majątku upadłej.

PKM DUDA S.A. c/a Zakłady Mięsne MAT w Czerniewicach sp. z o.o. – sprawa o zapłatę (sygn. akt IX GC 247/12/3, WPS: 1.296.491,39 złotych) – pozew o zapłatę w postępowaniu nakazowym złożono pod datą 02 lutego 2012 roku. Na jego podstawie uzyskano nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, od którego wniesiony został sprzeciw. PKM DUDA S.A. złożyła odpowiedź na przedmiotowy sprzeciw. Na rozprawie w dniu 11 maja 2012 roku Sąd wydał wyrok zasądający należność na rzecz PKM DUDA S.A. W dniu 17 kwietnia 2012 roku pozwana spółka złożyła w Sądzie Rejonowym we Włocławku wniosek o ogłoszenie upadłości, który został zarejestrowany pod sygnaturą V GU 11/12. W dniu 15 maja 2012 roku Sąd Rejonowy we Włocławku ogłosił upadłość dłużnika obejmującą likwidację jego majątku. W dniu 04 lipca 2012 roku PKM DUDA S.A. zgłosiła Sędziemu Komisarzowi wierzytelności do masy upadłości. Wierzytelność została uwzględniona na liście wierzytelności. Obecnie syndyk prowadzi działania zmierzające do sprzedaży majątku upadłej.

PKM DUDA S.A. c/a Zakłady Mięsne MAT w Czerniewicach sp. z o.o. – sprawa o zapłatę (sygn. akt IX GNc 179/12/5, WPS: 861.221,46 złotych) – pozew o zapłatę w postępowaniu nakazowym złożono pod datą 14 lutego 2012 roku, na jego podstawie uzyskano nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym. - Obecnie oczekujemy na uprawomocnienie się przedmiotowego nakazu zapłaty. PKM DUDA S.A. złożyła do Komornika wnioski o wykonanie zabezpieczenia roszczeń (sygn. akt KM 1309/12). W dniu 17 kwietnia 2012 roku pozwana spółka złożyła w Sądzie Rejonowym we Włocławku wniosek o ogłoszenie upadłości, który został zarejestrowany pod sygnaturą V GU 11/12. W dniu 15 maja 2012 roku Sąd Rejonowy we Włocławku ogłosił upadłość dłużnika obejmującą likwidację jego majątku. Wskutek powyższego Komornik zawiesił postępowanie zabezpieczające. W dniu 04 lipca 2012 roku PKM DUDA S.A. zgłosiła Sędziemu Komisarzowi wierzytelności do masy upadłości. Wierzytelność została uwzględniona na liście wierzytelności. Obecnie syndyk prowadzi działania zmierzające do sprzedaży majątku upadłej.

PKM DUDA S.A. c/a Zakłady Mięsne MAT w Czerniewicach sp. z o.o. – sprawa o zapłatę (sygn. akt IX GC 216/12/3, WPS: 170.495,64 złotych) – pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym wniesiono pod datą 16 lutego 2012 roku. Na jego podstawie wydany został nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, od którego wniesiony został sprzeciw. PKM DUDA S.A. złożyła odpowiedź na przedmiotowy sprzeciw. Sąd wyznaczył rozprawę na dzień 06 lipca 2012 roku. W dniu 17 kwietnia 2012 roku pozwana spółka złożyła w Sądzie Rejonowym we Włocławku wniosek o ogłoszenie upadłości, który został zarejestrowany pod sygnaturą V GU 11/12. W dniu 15 maja 2012 roku Sąd Rejonowy we Włocławku ogłosił upadłość dłużnika obejmującą likwidację jego majątku. Wskutek powyższego postępowanie sądowe o zapłatę zostało zawieszone. W dniu 04 lipca 2012 roku PKM DUDA S.A. zgłosiła Sędziemu Komisarzowi wierzytelności do masy upadłości. Wierzytelność została uwzględniona na liście wierzytelności. Obecnie syndyk prowadzi działania zmierzające do sprzedaży majątku upadłej.

PKM DUDA S.A. c/a Zakłady Mięsne MAT w Czerniewicach sp. z o.o. – sprawa o zapłatę (sygn. akt IX GC 326/12/7, WPS: 596.310,39 złotych) – pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym złożono pod datą 07 marca 2012 roku. Na jego podstawie uzyskano nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, od którego wniesiony został sprzeciw. PKM DUDA S.A. złożyła odpowiedź na przedmiotowy sprzeciw. Sąd wyznaczył rozprawę na dzień 29 maja 2012 roku. W dniu 17 kwietnia 2012 roku pozwana spółka złożyła w Sądzie Rejonowym we Włocławku wniosek o ogłoszenie upadłości, który został zarejestrowany pod sygnaturą V GU 11/12. W dniu 15 maja 2012 roku Sąd Rejonowy we Włocławku ogłosił upadłość dłużnika obejmującą likwidację jego majątku. Wskutek powyższego postępowanie sądowe o zapłatę zostało zawieszone. W dniu 04 lipca 2012 roku PKM

DUDA S.A. zgłosiła Sędziemu Komisarzowi wierzytelności do masy upadłości. Wierzytelność została uwzględniona na liście wierzytelności. Obecnie syndyk prowadzi działania zmierzające do sprzedaży majątku upadłej.

Sprawa przed Sądem Ochrony Konkurencji i Konsumentów

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) oraz spółki spoza Grupy Kapitałowej - strony postępowania przed UOKiK w sprawie stosowania praktyk ograniczających konkurencję polegających na zawarciu porozumienia, którego celem było ustalanie cen sztywnych sprzedaży towarów. Postępowanie to było prowadzone również wobec spółki Stół Polski sp. z o.o., jednak postanowieniem Prezesa UOKiK z dnia 9 grudnia 2010 r. postępowanie antymonopolowe wobec tej spółki zostało umorzone w związku z przejęciem spółki przez CM Makton S.A. CM MAKTON S.A. złożył wniosek o odstąpienie od wymierzenia lub obniżenie kary pieniężnej w związku z uznaniem spełnienia warunków uprawniających do ubiegania się o objęcie programem łagodzenia kar. Postępowanie antymonopolowe zakończone zostało decyzją Prezesa Urzędu z dnia 28/12/2011 roku o odstąpieniu od nałożenia kary wobec MAKTON. Wobec złożenia przez pozostałe strony postępowania antymonopolowego odwołania od w/w decyzji, aktualnie toczy się w tej sprawie postępowanie przed Sądem Ochrony Konkurencji i Konsumentów. W zaistniałej sytuacji Zarząd nie widzi konieczności utworzenia rezerwy.

Sprawa administracyjna:

PKM Duda S.A. (jako następca Centrum Mięсне Makton S.A.) oraz Urząd Miasta Stołecznego Warszawy - w dniu 25 września 2007 roku Spółka otrzymała zawiadomienie o wszczęciu postępowania administracyjnego w sprawie usunięcia bez zezwolenia 4 sztuk drzew rosnących na terenie jednej z posesji zlokalizowanych w Warszawie. Złożono pisma wyjaśniające do sprawy. W 04/2009 spółka podjęła ostatnie czynności w sprawie.

AGRO DUDA sp. z o.o.

Przedsiębiorstwo Rolno-Zbożowe „Mieszko” sp. z o.o. c/a Agro Duda sp. z o.o. – sprawa o zapłatę (sygn. akt: IX GC 1001/12/5, WPS: 4.281.961,00 złotych). W dniu 16.10.2012r. miała miejsce rozprawa w sprawie zawezwania do próby ugodowej. Agro Duda sp. z o.o. odmówiła zawarcia ugody oraz całkowicie zanegowała roszczenie. Wskutek powyższego, w dniu 12 lutego 2013 roku doręczono pozew w sprawie. Pozwana złożyła odpowiedź na pozew, wnosząc o oddalenie powództwa w całości jako bezzasadnego. Obecnie oczekujemy na wyznaczenie terminu rozprawy.

Spółka Agro Duda sp. z o.o. stoi na stanowisku, iż ewentualne ryzyko konieczności zapłaty przedmiotowego roszczenia obciąża wyłącznie drugiego z pozwanych (podmiot niepowiązany z Grupą Kapitałową PKM DUDA S.A.), gdyż podmiot ten świadczył usługi przechowania zbóż na rzecz powoda w okresie rzekomego powstania roszczenia objętego pozewem. W związku z powyższym Zarząd podtrzymuje stanowisko dotyczące nie tworzenia rezerwy na przedmiotową okoliczność.

BIOENERGIA sp. z o.o.

Bioenergia sp. z o.o. c/a Wojewoda Wielkopolski – odwołanie od decyzji ustalającej wysokość odszkodowania za przejęte przez Skarb Państwa grunty należące do Spółki pod budowę trasy S5. Dnia 22 lutego 2013 r. organ odwoławczy Minister Transportu Budownictwa i Gospodarki Morskiej (MTBiGM) uchylił decyzję organu I instancji oraz przekazał sprawę do ponownego rozpoznania. Obecnie oczekujemy na wyznaczenie biegłego.

PORKPRO POLSKA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa (dawniej: PORK PRO sp. z o.o.)

PORKPRO POLSKA sp. z o.o. spk c/a P.W. „Kłós” Tomasz Sroczyński – WPS 407.372,00 zł – W dniu 24.06.2013 roku został złożony pozew w Sądzie Okręgowym w Bydgoszczy. Obecnie oczekujemy na wydanie nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym.

PORKPRO POLSKA sp. z o.o. spk c/a Roman Wiśniewski – WPS 243.021,70 zł – W dniu 22 lipca 2011 roku został wniesiony pozew, wskutek którego wydano nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym.

Obecnie prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Na dzień 27.04.2013 roku Dłużnikowi pozostaje do spłaty, tytułem należności głównej, kwota 170.636,48 zł. Egzekucja w toku.

PORKPRO POLSKA sp. z o.o. spk c/a Krzysztof Dobrzeński – WPS 385.543,80 zł – W dniu 24 maja 2013 roku został wniesiony pozew do Sądu Okręgowego w Płocku, w wyniku czego dnia 3 lipca 2013 roku został wydany nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, w całości uwzględniający roszczenie Spółki. Obecnie Spółka oczekuje na uprawomocnienie się nakazu zapłaty.

PORKPRO POLSKA sp. z o.o. spk c/a Krzysztof Dobrzeński – WPS 320.522,40 zł – W dniu 24 maja 2013 roku został wniesiony pozew do Sądu Okręgowego w Płocku, w wyniku czego dnia 24 maja 2013 roku został wydany nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, w całości uwzględniający roszczenie Spółki. Obecnie Spółka oczekuje na uprawomocnienie się nakazu zapłaty.

ROSAN AGRO Sp. z o.o.

Rosan Agro Sp. z o.o. c/a PP"FLORA - S" (wpis 36525.94 грн); Oddział Służby Komorniczej dla dzielnicy Łyczakowskiej Miejskiego Zarządu Sprawiedliwości we Lwowie

PRZEDMIOT SPRAWY: Ściągnięcie kwoty 35 930.63 UAH - zadłużenie podstawowe, 359,31 UAH opłata skarbową oraz 236 UAH - koszty informacyjno-techniczne postępowania sądowego.

OBECNY STAN SPRAW: Służba egzekucyjna ściągnęła z dłużnika 8 764, 56 UAH. Trwa postępowanie egzekucyjne

Rosan Agro Sp. z o.o. c/a Państwowa Inspekcja Podatkowa dla rejonu rohatyńskiego obwodu iwanofrankowskiego

(wpis 7 676 937 UAH); Naczelny Sąd Administracyjny Ukrainy. PRZEDMIOT SPRAWY: O rozpatrzeniu skargi apelacyjnej Państwowej Inspekcji Podatkowej dla rejonu rohatyńskiego obwodu iwanofrankowskiego na uchwałę Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku w sprawie nr 2a-6028/08/0970 z dnia 03.09.2009 r. z powództwa „ROSAN-AGRO” Sp. z o. o. przeciwko PIP dla rejonu Rohatyńskiego obwodu iwanofrankowskiego i Głównego Zarządu Skarbu Państwa dla obwodu iwanofrankowskiego o uznanie za nieważne zawiadomień-decyzji podatkowych nr 0000282301/0 z dnia 16.05.2008 roku; nr 0000102301/0 z dnia 22.02.2008 roku, nr 0000592301/0 z dnia 24.07.2008 roku.

OBECNY STAN SPRAW: Zgodnie z uchwałą Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku w sprawie nr 2a-6028/08/0970 z dnia 03.09.2009 r. z powództwa „ROSAN-AGRO” Sp. z o. o. przeciwko PIP dla rejonu rohatyńskiego obwodu iwanofrankowskiego o uznanie za nieważne zawiadomień-decyzji podatkowych nr 0000282301/0 z dnia 16.05.2008 roku; nr 0000102301/0 z dnia 22.02.2008 roku, nr 0000592301/0 z dnia 24.07.2008 roku – powództwo zostało uwzględnione w całości; unieważniono podatkowe zawiadomienia-decyzje PIP dla rejonu rohatyńskiego obwodu iwanofrankowskiego nr 0000282301/0 z 16.05.2008 roku; nr 0000102301/0 z 22.02.2008 roku, nr 0000592301/0 z 24.07.2008 roku.

Apelacyjny Sąd Administracyjny we Lwowie w dniu 21.02.2012 rozpatrzył sprawę Nr 75074/09/9104 i uchwalił: skargę apelacyjną Państwowej Inspekcji Podatkowej dla rejonu rohatyńskiego obwodu iwanofrankowskiego pozostawić bez uwzględnienia, a uchwałę Okręgowego Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku z dnia 03.09.2009 roku w sprawie Nr 2a-6028/08 – bez zmian.

Zgodnie z uchwałą Naczelnego Sądu Administracyjnego Ukrainy z dnia 13.04.2012 roku № KC/K/9991/19710/12 wszczęto postępowanie kasacyjne w odpowiedzi na skargę kasacyjną Państwowej Inspekcji Podatkowej dla rejonu rohatyńskiego obwodu iwanofrankowskiego.

Nie wyznaczono terminu rozpatrzenia sprawy przez Naczelny Sąd Administracyjny Ukrainy.

Rosan Agro Sp. z o.o. c/a Państwowa Inspekcja Podatkowa dla rejonu rohatyńskiego obwodu iwanofrankowskiego

(wpis 1 827 631 UAH, w tym zadłużenie podstawowe 1 142 269 UAH + sankcje karne 685 362 UAH); Naczelny Sąd Administracyjny Ukrainy.

PRZEDMIOT SPRAWY: O rozpatrzeniu skargi kasacyjnej Państwowej Inspekcji Podatkowej dla rejonu rohатыńskiego obwodu iwanofrankowskiego na uchwałę Okręgowego Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku z dnia 03.02.2009 roku w sprawie nr 2a-6345/08/0970 i uchwałę Apelacyjnego Sądu Administracyjnego we Lwowie z dnia 13.09.2010 roku w sprawie nr 8270/09/9104 z powództwa «ROSAN-AGRO» Sp. z o.o. przeciwko PIP dla rejonu rohатыńskiego obwodu iwanofrankowskiego o uznanie za nieważne podatkowego zawiadomienia-decyzji nr 0000972301/0 z dnia 21.12.2006 roku.

OBECNY STAN SPRAWY: Zgodnie z uchwałą Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku w sprawie nr 2a-6345/08/0970 z dnia 03.09.2009 roku z powództwa «ROSAN-AGRO» Sp. z o.o. przeciwko PIP dla rejonu rohатыńskiego obwodu iwanofrankowskiego o uznanie za nieważne podatkowego zawiadomienia-decyzji nr 0000972301/0 z 21.12.2006 roku powództwo zostało uwzględnione częściowo oraz uznano za nieważne podatkowe zawiadomienie-decyzję nr 000097230/0 z 21.12.2006 roku w części dodatkowego naliczenia podatku dochodowego w wysokości 652 325 UAH za okres od 01.07.2005 roku do 01.01.2006 roku oraz nałożenia odpowiednich sankcji karnych za w/w okres.

Apelacyjny sąd Administracyjny we Lwowie 13.09.2010 roku rozpatrzył sprawę pod nr 8270/09/9104 i uchwalił: skargę apelacyjną Państwowej Inspekcji Podatkowej dla rejonu rohатыńskiego obwodu iwanofrankowskiego pozostawić bez uwzględnienia, a uchwałę Okręgowego Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku z dnia 03.02.2009 roku w sprawie nr 2a-6345/08 z powództwa «ROSAN-AGRO» Sp. z o.o. przeciwko PIP dla rejonu rohатыńskiego obwodu iwanofrankowskiego o uznanie za nieważne podatkowego zawiadomienia-decyzji nr 0000972301/0 z 21.12.2006 roku – bez zmian.

Zgodnie z uchwałą Naczelnego Sądu Administracyjnego Ukrainy z dnia 21.10.2010 roku nr K-31060/10 wszczęto postępowanie kasacyjne w odpowiedzi na skargę Państwowej Inspekcji Podatkowej dla rejonu rohатыńskiego obwodu iwanofrankowskiego na uchwałę Okręgowego Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku z dnia 03.02.2009 roku nr 2a-2549/08 i uchwałę Apelacyjnego Sądu Administracyjnego we Lwowie z dnia 13.09.2010 roku w sprawie nr 8270/09/9104. Nie wyznaczono terminu rozpatrzenia sprawy przez Naczelnego Sąd Administracyjny Ukrainy.

Państwowa Inspekcja Podatkowa dla rejonu rohатыńskiego obwodu iwanofrankowskiego c/a Rosan-Agro Sp. z o.o. (wps 1 554 128,40 UAH); Okręgowy Sąd Administracyjny dla obwodu iwanofrankowskiego,

PRZEDMIOT SPRAWY: O ściągnięciu zobowiązania podatkowego kosztem aktywów podatnika 1 554 128,40 UAH

OBECNY STAN SPRAWY: Uchwała Okręgowego Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku z dnia 01.04.2009 postępowanie w sprawie zostało wstrzymane do chwili wejścia w życie decyzji sądu w sprawie 2a-6345/08/0970. Ze względu na to, że decyzja Okręgowego Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku w sprawie nr 2a-6345/08/0970 z powództwa administracyjnego „Rosan-Agro” Sp. z o.o. przeciwko PIP dla rejonu rohатыńskiego o uznanie za nieczynne podatkowego zawiadomienia - decyzji nr 0000972301/0 z dnia 16.03.2009 roku – weszła w życie, okoliczności będące podstawą do wstrzymania postępowania w sprawie przestały istnieć, sąd wznowił postępowanie w sprawie.

(*** Uchwałą Okręgowego Sądu Administracyjnego w Iwano-Frankowsku z dnia 18.03.2011 roku postępowanie w sprawie nr 2a-4852/08/0970 z powództwa PIP w rejonie rohатыńskim przeciwko „ROSAN-AGRO” Sp. z o.o. o ściągnięcie wierzytelności podatkowej w wysokości 1 554 128,40 UAH kosztem aktywów podatnika wstrzymano do chwili rozpatrzenia i rozwiązania przez Naczelnego Sąd Administracyjny Ukrainy sprawy nr 2a-6345/08/0970 (Nr K-31060.10) z powództwa «ROSAN-AGRO» Sp. z o.o. przeciwko PIP w rejonie rohатыńskim o uznaniu za nieważne podatkowego zawiadomienia-decyzji).

V. Istotne zdarzenia po dacie bilansu

1. Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 29/26/06/2013 z dnia 17 lipca 2013 r. odwołany został z Rady Nadzorczej Pan Maksymilian Kostrzewa. Odwołany członek Rady Nadzorczej pełnił w niej również funkcję przewodniczącego.
2. Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 30/26/06/2013 z dnia 17 lipca 2013 r. ustanowiony został nowy przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta – Jacek Baranek. P. Jacek Baranek do chwili nominacji pełnił funkcję wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.
3. W dniu 24 lipca 2013 roku Emitent zawarł z BZ WBK Factor Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „BZ WBK Factor”) Aneks nr 3 (dalej: „Aneks”) do Umowy o Dyskonto Wierzytelności bez przejęcia ryzyka niewypłacalności Dłużnika przez Bank nr 654456DS16021200 z dnia 22 lutego

- 2012 roku z późn. zm. zawartej pomiędzy PKM DUDA S.A a Kredyt Bank S.A (dalej: „Umowa”), o której to Umowie Spółka informowała w Raporcie bieżącym nr 16/2012 z dnia 27 czerwca 2012 roku. W treści przedmiotowego Aneksu dookreślono, iż w związku z: a) połączeniem, z dniem 04 stycznia 2013 roku, Banku Zachodniego WBK S.A. z Kredyt Bank S.A., a następnie b) umowa generalna z dnia 31 stycznia 2013 roku zawarta pomiędzy BZ WBK S.A. a BZ WBK Factor Sp. z o. o., przenosząca prawa i obowiązki BZ WBK S.A. wynikające z Umowy na rzecz BZ WBK Factor, w miejsce zapisów Umowy wymienianych „Kredyt Bank S.A.” lub „BZ WBK S.A.” przywołany zostaje BZ WBK Factor. Szczegółowe informacje w sprawie Spółka upubliczniła raportem bieżącym nr 33/2013 z dnia 25 lipca 2013 r.
4. W dniu 26 lipca 2013 roku Emitent otrzymał Postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, Wydział XI Gospodarczy – Rejestru Zastawów z dnia 17 lipca 2013 roku (sygn. akt WA.XI.Ns-Rej.Za 6235/13/606) w przedmiocie wpisu do rejestru zastawów (data wpisu – 18 lipca 2013 roku) zastawu ustanowionego na ogóle zbywalnych praw majątkowych, które Emitent (komandytariusz) posiada w spółce zależnej NETBROKERS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa (KRS 442273). Ustanowienie przedmiotowego zastawu nastąpiło w wykonaniu postanowień Aneksu nr 2 do Umowy o konsolidacyjny kredyt konsorcjalny z dnia 23 grudnia 2009 r. (Umowa) oraz przyjętych przez strony uzgodnień w zakresie ustanowienia dodatkowych zabezpieczeń spłaty wierzytelności poszczególnych Kredytodawców wobec Spółki, o czym Spółka informowała w raportach bieżących nr 8/2013 z dnia 18.03.2013 roku w sprawie zawarcia w dniu 18 marca 2013 roku Aneksu nr 2 („Aneks”) do Umowy o Konsolidacyjny Kredyt Konsorcjalny ("Umowa") oraz raportu bieżącego nr 17/2013 z dnia 22.05.2013 r. w sprawie podpisania umów zastawu rejestrowego na udziałach Emitenta w spółkach zależnych tytułem zabezpieczenia do Umowy o Konsolidacyjny Kredyt Konsorcjalny. Szczegółowe informacje w sprawie Spółka upubliczniła raportem bieżącym nr 34/2013 z dnia 26 lipca 2013 r.
 5. W dniu 13 sierpnia 2013 roku Emitent otrzymał Postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, Wydział XI Gospodarczy – Rejestru Zastawów z dnia 26 lipca 2013 roku (sygn. akt WA.XI.Ns-Rej.Za 6234/13/205) w przedmiocie wpisu do rejestru zastawów (data wpisu – 29 lipca 2013 roku) zastawu ustanowionego na ogóle zbywalnych praw majątkowych, które Emitent (komandytariusz) posiada w spółce zależnej Tigra Trans Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa (KRS 433435). Ustanowienie przedmiotowego zastawu nastąpiło w wykonaniu postanowień Aneksu nr 2 do Umowy o konsolidacyjny kredyt konsorcjalny z dnia 23 grudnia 2009 r. (Umowa) oraz przyjętych przez strony uzgodnień w zakresie ustanowienia dodatkowych zabezpieczeń spłaty wierzytelności poszczególnych Kredytodawców wobec Spółki, o czym Spółka informowała w raportach bieżących nr 8/2013 z dnia 18.03.2013 roku w sprawie zawarcia w dniu 18 marca 2013 roku Aneksu nr 2 („Aneks”) do Umowy o Konsolidacyjny Kredyt Konsorcjalny ("Umowa") oraz raportu bieżącego nr 17/2013 z dnia 22.05.2013 r. w sprawie podpisania umów zastawu rejestrowego na udziałach Emitenta w spółkach zależnych tytułem zabezpieczenia do Umowy o Konsolidacyjny Kredyt Konsorcjalny. Szczegółowe informacje w sprawie Spółka upubliczniła raportem bieżącym nr 35/2013 z dnia 14 sierpnia 2013 r.

Zarząd Polskiego Koncernu Mięsnego DUDA S.A.:

Podpisy Wszystkich Członków Zarządu:

28 sierpień 2013	Dariusz Formela	Prezes Zarządu	
28 sierpień 2013	Roman Miler	Wiceprezes Zarządu	
28 sierpień 2013	Rafał Oleszak	Wiceprezes Zarządu	