



GRUPA KAPITAŁOWA LENTEX

***Skonsolidowany rozszerzony raport
za I półrocze 2013 r.***

30 sierpnia 2013r.

SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE DO RAPORTU PÓŁROCZNEGO	3
PÓŁROCZNE SKONSOLIDOWANE, SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ LENTEX	5
SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE	6
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ [Tys. zł]	7
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW [Tys. zł]	8
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM [Tys. zł]	9
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH [Tys. zł]	12
INFORMACJE DODATKOWE	13
PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE, SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ZAKŁADY „LENTEX” S.A.	44
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	45
SKRÓCONE PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ [Tys. zł]	46
SKRÓCONE PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW [Tys. zł]	47
PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM [Tys. zł]	48
PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH [Tys. zł]	51
INFORMACJE DODATKOWE	52
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ LENTEX W I PÓŁROCZU 2013 ROKU	82
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ZAKŁADÓW „LENTEX” SPÓŁKA AKCYJNA W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ ŚRÓDROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	98
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ZAKŁADÓW „LENTEX” SPÓŁKA AKCYJNA W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	98
RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ LENTEX	
RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZAKŁADÓW "LENTEX" S.A.	

WPROWADZENIE DO RAPORTU PÓŁROCZNEGO

Skonsolidowany raport półroczny Grupy Kapitałowej LENTEX. za pierwsze półrocze 2013 r. zawiera:

- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 czerwca 2013 roku według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej,
- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 czerwca 2013 roku według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej,
- Raport Biegłego Rewidenta z przeglądu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- Raport Biegłego Rewidenta z przeglądu skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego
- Informacje wymagane w raporcie półrocznym, określone w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Dz.U. Nr 33 poz. 259 (wraz z późn. zm., dalej „Rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych”) oraz w MSR 34.

Na podstawie § 83 ust. 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych Spółka nie przekazuje oddzielnego półrocznego raportu jednostkowego, zamieszczając w niniejszym raporcie skrócone sprawozdanie finansowe Spółki.

Na podstawie § 83 ust. Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych Spółka sporządza sprawozdanie zarządu oraz oświadczenia zarządu w formie jednego dokumentu.

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

Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuacji działalności gospodarczej spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej LENTEX.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe wykazane zostały w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach podane zostały z większą dokładnością. Walutą funkcjonalną jak i sprawozdawczą jest złoty polski (PLN).

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Grupy i Spółki Dominującej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2013 roku:

- a) zmiany do MSSF 13 Wycena według wartości godziwej – przyjęcie zmian w standardzie nie wywołało istotnych zmian w polityce rachunkowości Grupy ani w prezentacji danych w sprawozdaniach finansowych,
- b) zmiany do MSR 1 Prezentacja Sprawozdań Finansowych - przyjęcie zmian w standardzie nie wywołało istotnych zmian w polityce rachunkowości Grupy ani w prezentacji danych w sprawozdaniach finansowych,

- c) zmiany do MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji - przyjęcie zmian w standardzie nie wywołało istotnych zmian w polityce rachunkowości Grupy ani w prezentacji danych w sprawozdaniach finansowych,
- d) poprawki do MSSF (2009-2011) - przyjęcie zmian w standardach nie wywołało istotnych zmian w polityce rachunkowości Grupy ani w prezentacji danych w sprawozdaniach finansowych,
- e) zmiany do MSR 19 Świadczenia pracownicze - przyjęcie zmian w standardzie nie wywołało istotnych zmian w polityce rachunkowości Grupy ani w prezentacji danych w sprawozdaniach finansowych.

Opublikowane, ale nie obowiązujące standardy i interpretacje oraz zmiany do standardów i interpretacji:

- a) zmiany do MSSF 9 Instrumenty finansowe, dotyczące okresów rocznych rozpoczynających się 01 stycznia 2015 roku lub później,
- b) MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdania finansowe ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 01 stycznia 2014 roku lub później,
- c) zmiany do MSR 27 Jednostkowe sprawozdania finansowe mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 01 stycznia 2014 roku lub później,
- d) zmiany do MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i we wspólnych przedsięwzięciach mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 01 stycznia 2014 roku lub później,
- e) MSSF 11 Wspólne przedsięwzięcia ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 01 stycznia 2014 roku lub później,
- f) MSSF 12 Ujawnienia na temat zaangażowania w inne jednostki ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 01 stycznia 2014 roku lub później,
- g) zmiany do MSR 10 Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 01 lipca 2014 roku lub później.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie.

PÓŁROCZNE SKONSOLIDOWANE, SKRÓCONE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ LENTEX

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys.zł		w tys.EUR	
	1 półrocze 2013 okres od 01.01.2013 do 30.06.2013	1 półrocze 2012 okres od 01.01.2012 do 30.06.2012	1 półrocze 2013 okres od 01.01.2013 do 30.06.2013	1 półrocze 2012 okres od 01.01.2012 do 30.06.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	268 776	224 039	63 782	53 165
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	35 683	27 840	8 468	6 607
Zysk/strata ze sprzedaży	66 380	50 585	15 752	12 004
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	24 925	19 698	5 915	4 674
Zysk (strata) brutto	26 278	22 828	6 236	5 417
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	22 814	19 792	5 414	4 697
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej,	0	-125	0	-30
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	22 814	19 667	5 414	4 667
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	31 660	16 634	7 513	3 947
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-46 261	-5 101	-10 978	-1 210
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 212	4 943	1 949	1 173
Przepływy pieniężne netto - razem	-6 389	16 476	-1 516	3 910
Liczba akcji zwykłych Spółki dla celów wyliczenia wskaźnika zysku na akcję w sztukach	63 013 100	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Zysk na jedną akcję	0,36	0,31	0,09	0,07
Liczba akcji rozwodnionych dla celów wyliczenia wskaźnika zysku rozwodnionego na akcję w sztukach.	63 013 100	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,36	0,31	0,09	0,07
	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2013	31.12.2012
Aktywa razem	710 394	622 172	164 094	143 715
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	292 578	211 829	67 582	48 930
Długoterminowe zobowiązania i rezerwy	112 998	83 818	26 101	19 361
Krótkoterminowe zobowiązania i rezerwy	179 580	128 011	41 481	29 569
Kapitał własny	417 816	410 343	96 511	94 785
Kapitał podstawowy	25 835	25 835	5 968	5 968
Liczba akcji	63 013 100	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Wartość księgowa na jedną akcję	6,63	6,51	1,53	1,50

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP tabela kursów nr 124/A/NBP/2013 z dnia 28.06.2013r.

$$1 \text{ EUR} = 4,3292$$

a) wartość księgowa na 1 akcję = Kapitał własny w tys. zł (stan na 30.06.2013r.) / liczba akcji w tys. szt. na 30.06.2013r. =

$$417.816 / 63.013,10 = 6,63 \text{ zł.}$$

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny w tys. EUR (stan na 30.06.2013r.) / liczba akcji w tys. szt. na 30.06.2013r. =

$$96.511 / 63.013,10 = 1,53 \text{ EUR}$$

2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 6 miesięcy 2013r. przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP z 6 miesięcy 2013 r.

Sposób:

styczeń	----- 31.01.2012	4,1870
luty	----- 28.02.2013	4,1570
marzec	----- 29.03.2013	4,1774
kwiecień	----- 30.04.2012	4,1429
maj	----- 31.05.2012	4,2902
czerwiec	----- 28.06.2013	4,3292

$$25,2837/6 = 4,2140 \quad \text{kurs średni za 6 miesięcy 2013 r.}$$

3. Zysk na jedną akcję zwykłą w EUR = zysk na jedną akcję w PLN : kurs średni EUR za ostatnie 6 miesięcy = 0,36 PLN/akcję : 4,2140 = 0,09 EUR/akcję

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ [tys. zł]

AKTYWA	Nota	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Aktywa trwałe		431 590	383 878	383 691
Rzeczowe aktywa trwałe	1	306 133	276 471	280 927
Nieruchomości inwestycyjne	2	15 019	15 152	13 475
Aktywa biologiczne	3	1 859	1 864	2 009
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	11 155	-	-
Wartości niematerialne	4	48 898	40 352	40 193
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności	5	32 554	31 779	32 342
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	6	8 327	8 071	8 139
Pozostałe aktywa finansowe	7	4	915	1 514
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28	7 607	9 274	5 050
Długoterminowe pozostałe należności i rozliczenia międzyokresowe	8	34	-	42
Aktywa obrotowe		278 804	238 294	276 044
Zapasy	9	119 731	110 103	126 716
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	10	135 266	102 164	121 201
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	8	8 420	11 556	7 902
Należności z tytułu podatku dochodowego		102	241	-
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		7 790	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	6	20	20	-
Pozostałe aktywa finansowe	7	40	496	282
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11	7 435	13 714	19 943
AKTYWA RAZEM		710 394	622 172	659 735
PASYWA	Nota	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Kapitał własny		417 816	410 343	404 344
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej		299 447	293 998	287 350
Kapitał podstawowy	12	25 835	25 835	25 835
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13	67 641	67 641	67 641
Akcje własne	14	(13 467)	(10 398)	(4 934)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	15	153 082	143 456	143 468
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		292	22	213
Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę		531	45	571
Zysk/strata z lat ubiegłych		47 715	41 157	42 115
Zysk/strata z roku bieżącego		17 818	26 240	12 441
Udziały niedające kontroli		118 369	116 345	116 994
ZOBOWIĄZANIA		292 578	211 829	255 391
Zobowiązania długoterminowe		112 998	83 818	87 568
Rezerwy	16	1 045	1 039	1 028
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28	31 572	31 302	26 161
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	17	71 317	44 869	56 672
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	18	9 011	6 496	3 683
Długoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	20	53	112	24
Zobowiązania krótkoterminowe		179 580	128 011	167 823
Rezerwy	16	8 816	6 499	7 082
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	17	37 221	34 961	59 350
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	17	19 543	15 772	21 678
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	18	3 349	2 301	1 662
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	19	88 105	57 243	65 229
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	20	21 402	11 235	12 296
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		1 144	-	526
PASYWA RAZEM		710 394	622 172	659 735

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

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW [tys. zł]

WARIANT KALKULACYJNY	Nota	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23	268 776	224 039
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	23	202 396	173 454
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		66 380	50 585
Koszty sprzedaży	23	15 287	11 758
Koszty ogólnego zarządu		26 148	19 849
Pozostałe przychody operacyjne	24	2 207	1 978
Pozostałe koszty operacyjne		2 227	1 258
Zysk/strata z działalności operacyjnej		24 925	19 698
Przychody finansowe	25	4 609	6 333
Koszty finansowe		4 032	4 168
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych		776	965
Zysk/strata brutto		26 278	22 828
Podatek dochodowy	26	3 464	3 036
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		22 814	19 792
Działalność zaniechana			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej*	31	-	(125)
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		22 814	19 667
Zysk/ strata netto przypadający/a na:		22 814	19 667
Akcjonariuszy jednostki dominującej		17 818	12 441
Udziały niedające kontroli		4 996	7 226
Pozostałe dochody całkowite		(8 781)	6 934
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny		(12 693)	4 975
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		1 520	3 577
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	26	2 411	(940)
Przejęcie kapitałów od udziałów niedających kontroli		(19)	(678)
Dochody całkowite razem		14 033	26 601
Dochody całkowite przypadające na:		14 033	26 601
Akcjonariuszy jednostki dominującej		8 099	17 148
Udziały niedające kontroli		5 934	9 453
Zysk / strata na jedną akcję w zł:			
Z działalności kontynuowanej	27		
Podstawowy		0,29	0,22
Rozwodniony		0,29	0,22
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
Podstawowy		0,29	0,22
Rozwodniony		0,29	0,22

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

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM [tys. zł]

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominujące									Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
01.01.2013-30.06.2013	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kwoty ujęte bezp. w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem		
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	25 835	67 641	(10 398)	143 456	22	-	45	67 397	293 998	116 345	410 343
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	25 835	67 641	(10 398)	143 456	22	-	45	67 397	293 998	116 345	410 343
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	(10 295)	-	570	17 811	8 086	5 947	14 033
Nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6)	(6)
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	(12 707)	-	-	-	(12 707)	-	(12 707)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	570	-	570	950	1 520
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	2 412	-	-	-	2 412	-	2 412
Przychody i koszty ogółem za rok obrotowy ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-	-	(7)	(7)	7	-
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	17 818	17 818	4 996	22 814
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	(3 069)	9 626	10 565	-	(84)	(19 675)	(2 637)	(3 923)	(6 560)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	(1 380)	(1 380)	1 380	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	9 626	-	-	-	(19 655)	(10 029)	(4 143)	(14 172)
Nabycie akcji własnych	-	-	(3 069)	-	-	-	-	-	(3 069)	(1 160)	(4 229)
Kapitał z aktualizacji wyceny w związku z przejęciem	-	-	-	-	10 565	-	-	-	10 565	-	10 565
Zysk z lat ubiegłych z tytułu przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-	1 346	1 346	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	(84)	14	(70)	-	(70)
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(13 467)	153 082	292	-	531	65 533	299 447	118 369	417 816

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	Kwoty ujęte bezp. w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	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
Przeniesie kapitału z aktualizacji wyceny dla udziałów mniejszościowych	-	-	-	-	(140)	-	-	-	(140)	(140)	-
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(10 398)	143 456	22	-	45	67 397	293 998	116 345	410 343

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej									Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
01.01.2012-30.06.2012	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kwoty ujęte bezp. w kapitale związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	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	-	-	-	-	1 397	-	571	13 348	15 316	90 808	106 124
Nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84 126	84 126
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	2 337	-	-	(58)	2 279	-	2 279
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	-	-	-	-	571	-	571	(544)	27
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale lub przeniesionymi z kapitału	-	-	-	-	(940)	-	-	-	(940)	-	(940)
Wycena inwestycji w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-	965	965	-	965
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	12 441	12 441	7 226	19 667
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	1 456	12 043	(2 633)	(10 909)	-	-	-	(868)	(911)	-	(911)
Emisja kapitału akcyjnego	1 456	12 043	-	(13 499)	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	22 497	22 497	-	22 497
Podział wyniku finansowego	-	-	-	2 590	-	-	-	(26 061)	(23 471)	-	(23 471)
Nabycie akcji własnych	-	-	(2 633)	-	-	-	-	-	(2 633)	-	(2 633)
Kapitał z aktualizacji wyceny inwestycji finansowych	-	-	-	-	-	-	-	2 696	2 696	-	2 696
Przeniesie kapitału z aktualizacji wyceny dla udziałów mniejszościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(4 934)	143 468	213	-	571	54 556	287 350	116 994	404 344

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

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH [tys. zł]

METODA POŚREDNIA	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	26 278	22 703
Korekty o pozycje:	5 382	(6 069)
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności	(776)	(965)
Amortyzacja	10 758	8 141
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(123)	368
Koszty i przychody z tytułu odsetek	2 438	2 203
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(466)	(5 366)
Zmiana stanu rezerw	2 822	67
Zmiana stanu zapasów	(4 476)	(16 305)
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(13 248)	10 641
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	13 173	(4 137)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(743)	386
Inne korekty	(3 977)	(1 102)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	31 660	16 634
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	807	1 631
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych	-	677
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	5 235	37
Wpływy z tytułu odsetek	4	241
Splaty udzielonych pożyczek	-	113
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	7 066	6 901
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	35 934	-
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych	9 262	842
Udzielone pożyczki	-	-
Inne	(45)	(57)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(46 261)	(5 101)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	29 643	17 067
Splata kredytów i pożyczek	10 343	2 634
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 671	701
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	2 539	-
Nabycie akcji własnych	4 563	2 633
Zapłacone odsetki	2 635	3 276
Inne	1 320	(2 880)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	8 212	4 943
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(6 389)	16 476
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	13 714	3 223
Środki pieniężne z przejęcia/połączenia	165	-
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	<i>(55)</i>	<i>244</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	7 435	19 943

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

INFORMACJE DODATKOWE

NOTA NR 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE [tys. zł]

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	za okres	01.01.2013-30.06.2013				
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i Urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	12 435	119 517	284 784	7 306	7 071	431 113
Zwiększenia	4 801	12 889	19 337	1 022	571	38 620
nabycie	-	2 028	2 250	154	161	4 593
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	4 771	10 776	13 364	868	248	30 027
inne	30	85	3 723	-	162	4 000
Zmniejszenia	33	418	2 402	241	277	3 371
zbycie	33	15	80	241	114	483
likwidacja	-	213	1 482	-	102	1 797
inne	-	190	840	-	61	1 091
Wartość brutto na koniec okresu	17 203	131 988	301 719	8 087	7 365	466 362
Wartość umorzenia na początek okresu	28	21 103	126 849	2 597	4 065	154 642
amortyzacja za okres	-	1 881	7 774	645	209	10 509
inne zwiększenia (nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych)	-	25	485	17	74	601
zmniejszenia	-	169	1 512	149	218	2 048
Wartość umorzenia na koniec okresu	28	22 840	133 596	3 110	4 130	163 704
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	(105)	(17)	(19)	(141)
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	76	-	-	76
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	28	22 840	133 415	3 093	4 111	163 487
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	120	1 404	1 674	38	22	3 258
Wartość netto na koniec okresu	17 295	110 552	169 978	5 032	3 276	306 133

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
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
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	49	-	-	(49)	-
Wartość brutto na koniec okresu	12 435	119 517	284 784	7 306	7 071	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
inne zwiększenia (nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych)	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	120	10 510	451	24	11 105
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	20 309	125 099	2 600	3 994	152 002
Odwrocenie 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	98 414	157 935	4 709	3 006	276 471

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	za okres		01.01.2012-30.06.2012				
	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	3 513	32 793	53 895	1 357	667	91 525	
nabycie	-	927	3 536	150	58	4 671	
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	3 513	31 218	50 307	1 207	609	86 854	
inne	-	648	52	-	-	-	
Zmniejszenia	23	33	4 445	334	-	4 835	
zbycie	23	2	2 838	334	-	3 197	
z tytułu przekwalifikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	
inne	-	31	1 607	-	-	1 638	
Przypisane do działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-	
Przemieszczenia wewnętrzne(+/-)	-	544	5 740	-	12	6 296	
Wartość brutto na koniec okresu	13 257	122 363	281 803	6 209	6 920	430 552	
Wartość umorzenia na początek okresu	-	16 956	123 513	1 850	3 556	145 875	
amortyzacja za okres	-	1 711	5 829	591	227	8 358	
inne zwiększenia (nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych)	-	38	661	30	7	736	
zmniejszenia	-	115	5 093	308	7	5 523	
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	18 590	124 910	2 163	3 783	149 446	
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-	-	
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	18 590	124 910	2 163	3 783	149 446	
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	148	(336)	33	32	(56)	(179)	
Wartość netto na koniec okresu	13 405	103 437	156 926	4 078	3 081	280 927	

NOTA NR 2

NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE [tys. zł]

NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2012-30.06.2012
Wartość brutto na początek okresu	15 266	623	623
Zwiększenia	-	15 048	12 958
nabycie w ramach połączeń jedn.gospodarczych	-	11 447	11 447
przeszacowania do wartości godziwej	-	1 333	1 333
przekwalifikowanie ze środków trwałych	-	2 268	178
Zmniejszenia	91	405	-
zbycie	91	398	-
inne	-	7	-
Późniejsze aktywowane nakłady	(13)	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	15 162	15 266	13 581
Wartość umorzenia na początek okresu	114	19	19
amortyzacja	33	43	17
zwiększenia	-	109	70
zmniejszenia	4	57	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	143	114	106
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	143	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	15 019	15 152	13 475

PRZYCHODY I KOSZTY DOTYCZĄCE NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
Przychody z opłat czynszowych	79	35
Pozostałe przychody	15	-
Przychody razem	94	35
Bezpośrednie koszty operacyjne dotyczące nieruchomości inwestycyjnych oddanych w najem, w tym:	89	51
Koszty razem	89	51

NOTA NR 3

AKTYWA BIOLOGICZNE [tys. zł]

AKTYWA BIOLOGICZNE	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 30.06.2012
Wartość na początek okresu	2 009	2 009	2 009
Zwiększenia	2	7	-
inne	2	7	-
Zmniejszenia	152	152	-
zbycie	43	43	-
przeniesienie do nieruchomości inwestycyjnych	109	109	-
Wartość na koniec okresu	1 859	1 864	2 009

NOTA NR 4

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH [tys. zł]

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 30.06.2012
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-
Zwiększenia	11 155	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	11 155	-	-
Korekta z tyt różnic kursowych	-	-	-
Pozostałe korekty *	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu po uwzględnieniu korekt	11 155	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-
Ujęcie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	11 155	-	-

NOTA NR 5

WARTOŚCI NIEMATERIALNE [tys. zł]

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres	01.01.2013-30.06.2013			
		Nabyte wartości niematerialne			Razem
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Patenty, znaki firmowe	licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	8 419	34 236	1 336	43 991
Zwiększenia	-	7 318	167	1 694	9 179
nabycie	-	-	156	617	773
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	7 318	11	256	7 585
inne	-	-	-	821	821
Zmniejszenia	-	-	22	-	22
likwidacja	-	-	16	-	16
zbycie	-	-	6	-	6
Wartość brutto na koniec okresu	-	15 737	34 381	3 030	53 148
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	2 787	859	3 646
amortyzacja za okres	-	-	151	80	231
inne zwiększenia nabycie w ramach połączeń jednostek gosp.	-	-	10	401	411
zmniejszenia	-	-	22	-	22
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	2 926	1 340	4 266
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	7	7
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	2 926	1 340	4 266
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	16	16
Wartość netto na koniec okresu	-	15 737	31 455	1 706	48 898

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	01.01.2012-31.12.2012			
		Nabyte wartości niematerialne			Razem
		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
likwidacja	-	-	-	-	-
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	-	-	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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	01.01.2012-30.06.2012			
		Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	33 834	-	33 834
Zwiększenia	-	8 419	128	1 358	9 905
nabycie	-	-	128	71	199
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	8 419	-	1 287	9 706
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	8 419	33 962	1 358	43 739
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	2 578	-	2 578
amortyzacja za okres	-	-	95	104	199
inne zwiększenia nabycie w ramach połączeń	-	-	-	781	781
zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	2 673	885	3 558
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	2 673	885	3 558
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z tytułu przeliczenia	-	-	-	12	12
Wartość netto na koniec okresu	-	8 419	31 289	485	40 193

NOTA NR 6

INWESTYCJA 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	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Udział w bilansie jednostki stowarzyszonej:	33,00%	33,00%	31,54%
Aktywa trwałe (długoterminowe)	77 220	78 972	80 273
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	24 557	18 023	23 008
Zobowiązania długoterminowe	10 099	10 248	10 313
Zobowiązania krótkoterminowe	19 696	9 003	11 074
Aktywa netto	71 982	77 744	81 894
	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012	
Udział w przychodach i wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej:	776	965	
Zysk/strata	776	965	
	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Wartość bilansowa inwestycji w jednostkę stowarzyszoną	32 554	31 779	32 342

NOTA NR 7

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY [tys. zł]

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 30.06.2012
Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu	331	21 793	21 793
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	331	15 864	231
w cenie nabycia	797	797	796
a) zwiększenia	211	7 197	61
zakup	-	3 493	-
wycena w tym:	211	3 704	61
wycena bilansowa do wartości godziwej	211	3 704	61
b) zmniejszenia	-	22 730	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek zależnych	-	20 715	-
sprzedaż	-	5	-
wycena	-	2 010	-
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	542	331	292
w cenie nabycia	797	797	796
Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu	542	331	292
w jednostkach pozostałych w tym:	542	331	292
w cenie nabycia	797	797	796
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	130 511	6 619	6 619
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	-	-	581
w cenie nabycia	810	810	544
b) zmniejszenia	-	-	581
sprzedaż	-	-	539
wycena	-	-	42
Na koniec okresu jednostkach zależnych	-	-	-
w cenie nabycia	810	-	-
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	5 688	6 619	6 038
w cenie nabycia	5 675	6 987	6 183
a) zwiększenia	7 773	2 446	1 904
nabycie w wyniku połączenia	1 948	-	-
zakup	5 670	1 080	842
wycena w tym:	155	1 366	1 062
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	-	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	155	1 366	1 062
b) zmniejszenia	5 656	1 306	97
sprzedaż	5 236	501	48
wycena	420	805	49
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	7 805	7 759	7 845
w cenie nabycia	8 057	5 613	5 087
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	125 412	7 759	7 845
w jednostkach zależnych w tym :	-	-	-
w cenie nabycia	810	810	5
w jednostkach stowarzyszonych w tym:	-	-	-
w cenie nabycia	-	-	-
w jednostkach pozostałych w tym:	7 805	7 759	7 845
w cenie nabycia	8 057	7 566	6 977
Razem akcje/ udziały	8 347	8 091	8 139
Akcje spółek notowanych na giełdzie	542	331	292
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	7 805	7 759	7 845

NOTA NR 8

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE			
Długoterminowe	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Pożyczki dla członków Zarządu	-	-	-
lokaty powyżej 12 m-cy	-	-	-
Pozostałe należności	4	915	1 514
Razem	4	915	1 514
Krótkoterminowe			
Pożyczki dla członków Zarządu	-	-	-
lokaty powyżej 3 m-cy-12 m-cy	-	-	-
Pozostałe należności	40	496	282
Razem	40	496	282

NOTA NR 9

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Należności od jednostek powiązanych:	11	-	-
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	11	-	-
Przedpłaty:	114	476	103
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	114	476	103
Pozostałe należności:	5 833	9 352	5 157
- część długoterminowa	34	-	42
- część krótkoterminowa	5 799	9 352	5 115
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	2 554	1 728	2 684
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	2 554	1 728	2 684
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	58	-	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-	-
Odwrocenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	58	-	-
RAZEM	8 454	11 556	7 944

NOTA NR 10

ZAPASY [tys. zł]

ZAPASY	stan na dzień 30.06.2013				
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	42 036	11 655	66 621	2 915	123 227
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	734	2	2 784	34	3 554
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	308	2	1 546	9	1 865
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	479	5	1 321	2	1 807
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	905	5	2 559	27	3 496
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	734		2 784	34	3 552
Wartość bilansowa zapasów	41 131	11 650	64 062	2 888	119 731
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	70 908				70 908
w tym część długoterminowa	162				162

ZAPASY	stan na dzień		31.12.2012		
	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		30.06.2012		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	39 211	10 911	78 298	1 683	130 103
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	623	3	3 518	69	4 213
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	309	3	1 496	1	1 809
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	293	3	677	10	983
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	607	3	2 699	78	3 387
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	623		3 518	69	4 210
Wartość bilansowa zapasów	38 604	10 908	75 599	1 605	126 716
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	38 588	-	74 780	1 614	114 982
w tym część długoterminowa	607	-	2 699	78	3 384

NOTA NR 11

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	29	-	-
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	147 602	113 936	131 949
Razem należności	147 631	113 936	131 949
Odpisy na należności z tyt. dostaw	12 365	11 772	10 748
Należności z tyt. dostaw netto	135 266	102 164	121 201

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Stan na początek okresu	11 962	9 950	9 950
Różnice kursowe z przeliczenia	5	-	-
Zwiększenia	2 737	4 405	1 806
Zmniejszenia	2 339	2 583	1 008
Stan na koniec okresu	12 365	11 772	10 748

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	30.06.2013		31.12.2012		30.06.2012	
terminowe	117 245	1 161	79 670	1 045	102 300	909
Przeterminowane do 3 m-cy	16 003	34	15 256	40	13 371	30
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	844	203	5 584	150	4 276	127
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	2 731	466	3 655	1 153	1 757	101
Przeterminowane powyżej 1 roku	10 808	10 501	9 771	9 384	10 245	9 581
Razem	147 631	12 365	113 936	11 772	131 949	10 748

NOTA NR 12

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY [tys. zł]

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Środki pieniężne w banku i w kasie	7 337	13 476	5 606
Lokaty krótkoterminowe	98	97	14 337
inne	-	141	-
Razem	7 435	13 714	19 943

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY WYKAZANE W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	30.06.2013	30.06.2012
Środki pieniężne w banku i w kasie	7 337	5 388
Lokaty krótkoterminowe	98	14 337
Różnice kursowe z przeliczenia	-	218
Razem	7 435	19 943

NOTA NR 13

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	11 679 412	18,53%
Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju	3 552 500	5,64%
Zakłady "Lentex" S.A.	3 161 035	5,02%
Pozostali	29 469 408	46,77%
	63 013 100	100,00%

LICZBA AKCJI SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,41 zł	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Razem	63 013 100	63 013 100	63 013 100

ZMIANY LICZBY AKCJI	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 30.06.2012
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone			
Na początek okresu	63 013 100	59 460 600	59 460 600
rejestracja w Sądzie akcji serii G	-	3 552 500	3 552 500
Na koniec okresu	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Akcje własne			
Na początek okresu	2 145 475	490 745	490 745
Wykup akcji własnych			
Sprzedaż akcji własnych	651 740	1 654 730	557 932
Na koniec okresu	2 865 910	2 145 475	1 048 677
KAPITAŁ PODSTAWOWY	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Wartość nominalna 1 akcji	0,41	0,41	0,41
Wartość kapitału podstawowego	25 835	25 835	25 835

NOTA NR 14

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI [tys. zł]

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	za okres	01.01.2013-30.06.2013	
	Liczba akcji	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji
Saldo na początek okresu	63 013 100	25 835	67 641
Zwiększenia:	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
Saldo na koniec okresu	63 013 100	25 835	67 641

NOTA NR 15

AKCJE WŁASNE

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień:	Liczba akcji	wartość wg cen nabycia	cel nabycia
30.06.2013	2 865 910	13 467	*
Razem	2 865 910	13 467	0

* Celem wykonania Uchwały nr 6 NWZA z dnia 4 grudnia 2008 roku, zmienionej Uchwałą nr 4 NWZA z dnia 5 grudnia 2011 roku, Uchwałą nr 24 ZWZA z dnia 14 czerwca 2012 roku oraz Uchwałą nr 27 ZWZA z dnia 24 czerwca 2013 roku

NOTA NR 16

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

	za okres	01.01.2013-30.06.2013		
	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
Saldo na początek okresu	143 456	22	45	143 523
Saldo na początek okresu po korektach(po przeksztalceniu)	143 456	22	45	143 523
Nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	-	10 565	-	10 565
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	(10 295)	-	(10 295)
Podział zysku	9 626	-	-	9 626
Różnice kursowe z wyceny jednostek za granicą	-	-	486	486
Saldo na koniec okresu	153 082	292	531	153 905

	za okres	01.01.2012-31.12.2012		
	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
Saldo na początek okresu	142 334	(1 184)	-	141 150
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
Saldo na początek okresu po korektach(po przeksztalceniu)	142 334	(1 184)	-	141 150
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	1 569	-	1 569
Nadwyżka z tytułu emisji akcji ponad wartość nominalną	12 043	-	-	12 043
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)	-	(76)
Podział zysku	2 578	-	-	2 578
Saldo na koniec okresu	143 456	22	45	143 523

	za okres	01.01.2012-30.06.2012		
	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych	Różnice kursowe wynikające z przeliczenia na walutę	Razem
Saldo na początek okresu	142 334	(1 184)	-	141 150
Saldo na początek okresu po korektach(po przeksztalceniu)	142 334	(1 184)	-	141 150
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	2 337	-	2 337
Nadwyżka z tytułu emisji akcji ponad wartość nominalną	12 043	-	-	12 043
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy	(13 499)	-	-	(13 499)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	(940)	-	(940)
Różnice kursowe z wyceny jednostek za granicą	-	-	571	571
Podział zysku	2 590	-	-	2 590
Saldo na koniec okresu	143 468	213	571	144 252

NOTA NR 17

REZERWY [tys. zł]

REZERWY					
	za okres 01.01.2013-30.06.2013				
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	-	-	3 677	3 861	7 538
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	2 638	3 861	6 499
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	1 039	-	1 039
Zwiększenia	-	-	1 196	4 639	5 835
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	1 190	4 636	5 826
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	6	3	9
Zmniejszenia	-	-	1 411	2 101	3 512
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	1 411	2 101	3 512
Wartość na koniec okresu w tym:	0	0	3 462	6 399	9 861
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	2 417	6 399	8 816
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	1 045	-	1 045

REZERWY					
	za okres 01.01.2012-30.06.2012				
	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	-	-	769	1 477	2 246
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	1 452	1 452
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	769	25	794
Zmniejszenia	-	-	964	643	1 607
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	956	617	1 573
Rozwiązane ale niewykorzystane	-	-	8	26	34
Korekta z tytułu różnic kursowych netto z przeliczenia	-	-	-	-	-
Korekta stopy dyskontowej	-	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu w tym:	-	-	3 851	4 259	8 110
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	2 823	4 259	7 082
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	1 028	-	1 028

NOTA NR 18

KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI [tys. zł]

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			30.06.2013		31.12.2012		30.06.2012	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa
Kredyt bankowy inwestycyjny - ING Bank Śląski S.A. w Katowicach*	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	30.04.2018	-	-	12 000	38 000	13 463	46 500
Kredyt bankowy inwestycyjny - Bank Millennium S.A. w Warszawie**	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	30.04.2018	10 400	36 800	-	-	-	-
BZ WBK SA um. M0003311 inwestycyjny	WIBOR 1M+1,2 p.p.	30.09.2016	190	442	190	521	189	616
NORDEA BANK POLSKA um. FKI-PLN-ZOKK1-08-000068 inwestycyjny	WIBOR 1M+1,3 p.p.	10.09.2013	173	-	519	-	692	173
NORDEA BANK Polska obrot. FKR-PLN-ZOKK1-01-000076	WIBOR 1M + 1,3 p.p.	10.03.2013	-	-	-	-	5 545	-
BRE BANK SA um. 47/002/11/2/OB. obrotowy	WIBOR 1M+marża banku	31.10.2014	1 000	500	1 000	1 000	1 000	1 500
SOVEREIGN STAR TRADE FINANCE LIMITED um. UKK-TOVBOX-01	EURIBOR 3M+marża banku	15.20.2015	317	937	303	607	158	950
SOVEREIGN STAR TRADE FINANCE LIMITED um. UKK-TOVBOX-02	EURIBOR 3M+marża banku	18.10.2015	792	-	400	1 001	209	1 463
CZF PAT KREDOBANK um. 06/11	Ustalona stopa procentowa	27.09.2016	418	3 459	1 360	3 740	422	5 470
Kredyt inwestycyjny -Millenium Bank S.A.	EURIBOR 1 M + marża banku	26.02.2018	5 106	21 819	-	-	-	-
Raiffeisenbank	EURIBOR 3 M + marża banku	15.10.2020	1 147	7 360	-	-	-	-
Razem			19 543	71 317	15 772	44 869	21 678	56 672

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
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	4 027
ING Bank Śląski SA z siedzibą w Katowicach	WIBOR + marża banku	26.06.2014	14 410	20 359	45 094
BRE Bank SA z siedzibą w Warszawie	WIBOR + marża banku	15.11.2013	4 570	1 845	1 530
NORDEA BANK POLSKA um. FKR-PLN-ZOKK1-01-000076 obrotowy	WIBOR 1M+marża banku	10.09.2014	7 330	3 952	-
BRE BANK SA um. 47/041/12/Z/VV w rach.bież.	WIBOR + marża banku	20.12.2013	3 493	4 619	-
BRE BANK SA um. 47/042/12/Z/OB obrotowy	WIBOR 1M+marża banku	20.12.2013	3 000	3 000	-
Raiffeisen Faktoring w Bułgarii.	EURIBOR 3 M + marża banku	10.07.2013	715	-	-
Overdraft - Raiffeisenbank	EURIBOR 1 M + marża banku	30.10.2014	3 703	-	-
BZ WBK SA um. M0003310 inwestycyjny	WIBOR 1M+marża banku	31.12.2012	-	-	7 651
CZF PAT KREDOBANK um. 06/11	Ustalona stopa procentowa	02.11.2012	-	-	1 048
Razem			37 221	34 961	59 350

LENTEX S.A.

Zabezpieczenie kredytów: zastaw rejestrowy na zapasach do wysokości 22,5 mln złotych oraz zastaw rejestrowy na 3 sztukach maszyn do produkcji włókien i wykładzin jako zabezpieczenie weksla własnego wystawionego przez Spółkę jako zabezpieczenie zawartej z Bankiem Millennium Umowy o linię wieloproduktową obejmującą limit globalny w kwocie 15 mln zł; zastaw rejestrowy i blokada z zastawem zwykłym jako zabezpieczeniem przejściowym na 7.820.000 akcjach spółki zależnej „Gamrat” S.A. o łącznej wartości nominalnej 68.268.600,00 zł oraz hipoteka na nieruchomościach stanowiących dotychczasowe zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego Spółce w ING Bank Śląski S.A. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. Ustanowiona hipoteka to hipoteka umowna łączna do kwoty 57.600.000,00 zł, wartość ewidencyjna aktywów obciążonych hipoteką w księgach rachunkowych Spółki według stanu na dzień 30.06.2013r. wynosi 37.730.092,48 zł

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

** Kredyt inwestycyjny w Bank Millennium S.A. został w całości wykorzystany na spłatę kredytu inwestycyjnego w ING Bank Śląski S.A.

Prezentowane dane informują o rzeczywistym poziomie zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

GAMRAT S.A.

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 wraz z cesją praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; zastaw rejestrowy na rzeczach oznaczonych co do gatunku, tj. maszynach i urządzeniach; cesja globalna na rzecz Banku wierzytelności należnych Kredytobiorcy; zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do gatunku, tj. zapasach stanowiących własność Kredytobiorcy, o łącznej wartości 15.000 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu.

PLAST-BOX Ukraina

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.

DEVOREX LTD

Zabezpieczenia kredytów zaciągniętych przez Devorex stanowią: działka o pow. 18,241 ha oraz budynek produkcyjny i budynek administracyjny, zastaw na 33 sztukach maszyn, zastaw na wyrobach gotowych, surowcach i towarach, zastaw na należnościach obecnych i przyszłych do wszystkich rachunków bieżących Devorexu w Raiffeisen Bank.

NOTA NR 19

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE [tys. zł]

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO						
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO						
	30.06.2013		31.12.2012		30.06.2012	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	4 147	3 349	2 859	2 301	1 982	1 632
w okresie od 1 roku do 5 lat	10 202	9 011	7 379	6 496	4 010	3 683
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-	-	-	-
Razem	14 349	12 360	10 238	8 797	5 992	5 315

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE				
Krótkoterminowe	Termin realizacji	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
ING Security		-	-	30
Razem		-	-	30

NOTA NR 20

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	2 512	57	67
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	85 593	57 186	65 162
Razem	88 105	57 243	65 229

NOTA NR 21

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

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Przedpłaty:	130	224	934
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	130	224	934
Pozostałe zobowiązania:	20 492	10 903	11 044
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	20 492	10 903	11 044
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	364	108	100
- część długoterminowa	-	-	24
- część krótkoterminowa	364	108	76
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	469	112	242
- część długoterminowa	53	112	-
- część krótkoterminowa	416	-	242
Razem, w tym:	21 455	11 347	12 320
- część długoterminowa	53	112	24
- część krótkoterminowa	21 402	11 235	12 296

NOTA NR 22

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przychody ze sprzedaży produktów	255 619	216 694	-	1	255 619	216 695
Przychody ze sprzedaży usług	2 870	3 479	-	-	2 870	3 479
Przychody ze sprzedaży materiałów	1 874	3 631	-	-	1 874	3 631
Przychody ze sprzedaży towarów	8 413	235	-	-	8 413	235
RAZEM	268 776	224 039	-	1	268 776	224 040

NOTA NR 23

KOSZTY RODZAJOWE [tys. zł]

KOSZTY RODZAJOWE	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Amortyzacja środków trwałych	10 476	7 982
Amortyzacja wartości niematerialnych	282	160
Koszty świadczeń pracowniczych	31 673	28 019
Zużycie surowców i materiałów	169 555	159 732
Koszty usług obcych	22 838	18 379
Koszty podatków i opłat	3 379	3 021
Pozostałe koszty	3 467	4 594
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	(3 272)	(18 658)
Wartość sprzedanych towarów	5 433	1 832
RAZEM	243 831	205 061
Koszty sprzedaży	15 287	11 758
Koszty ogólnego zarządu	26 148	19 849
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	202 396	173 454
RAZEM	243 831	205 061

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Koszty wynagrodzeń	24 958	22 181
Koszty ubezpieczeń społecznych	5 782	5 356
Koszty z tytułu innych długoterminowych świadczeń pracowniczych	-	320
Koszty świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	104
Koszty świadczeń emerytalnych	-	58
Inne świadczenia	933	-
RAZEM	31 673	28 019

KOSZTY PRAC BADAWCZYCH I ROZWOJOWYCH

	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Zużycie surowców i materiałów pomocniczych	-	113
Koszty usług obcych	-	29
RAZEM	-	142

NOTA NR 24

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY [tys. zł]

POZOSTAŁE PRZYCHODY	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Dotacje	65	78
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	523	553
Rozwiązanie innych rezerw	275	698
Rozwiązanie rezerwy na koszty restrukturyzacji działalności jednostki	400	-
Zwrot kosztów sądowych	200	48
Refundacje odszkodowania	177	2
Otrzymane darowizny kary odszkodowania	234	355
Zwrot podatku vat zapłaconego za granicą	53	30
Uzysk złomu	15	117
Pozostałe	265	97
RAZEM	2 207	1 978

POZOSTAŁE KOSZTY	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	11	-
Koszty bezpośrednie (w tym remontów i konserwacji) z tytułu oddanych w najem nieruchomości inwestycyjnych	89	51
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	-	94
Rezerwa na przewidywane straty	460	-
Rezerwy na koszty	25	360
Koszty postępowania sądowego	115	62
Rekompensaty dla zwolnionych	25	195
Koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości	23	-
Szkody i odszkodowania, kary	39	61
Darowizny	14	2
Likwidacja majątku obrotowego	80	141
Odprawa dla zwolnionych	-	8
Składki na rzecz organizacji	19	13
Koszty emisji akcji	58	138
Pozostałe	1 269	133
RAZEM	2 227	1 258

NOTA NR 25

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE [tys. zł]

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przychody z tytułu odsetek	428	792
Przychody z inwestycji	-	4 828
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	464
Naliczone odsetki od należności	128	241
Zabezpieczenia walutowe (forwardy)	3 772	8
Pozostałe	281	-
RAZEM	4 609	6 333

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	2 369	3 152
kredytów bankowych	2 146	3 152
pożyczek	144	-
obligacji	79	-
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	423	138
Rezerwa na należne odsetki	128	241
Straty z tytułu różnic kursowych	411	380
Pozostałe	96	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	32	(64)
aktywów dostępnych do sprzedaży	-	5
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	60
instrumentów zabezpieczających	32	(129)
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	573	321
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	573	321
RAZEM	4 032	4 168

NOTA NR 26

PODATEK DOCHODOWY

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	3 540	1 995
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	3 540	1 995
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(76)	1 041
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	(76)	1 041
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	3 464	3 036
- przypisane działalności kontynuowanej	3 464	3 036

Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	2 411	(940)
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży	2 411	(940)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	5 875	2 096

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	2 412	(940)
- aktualizacja wyceny aktywów	2 412	(940)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	2 412	(940)
UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	26 278	22 828
Zysk/strata przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	-	(125)
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem	26 278	22 703
Stawka podatkowa (w %)	19,00%	19,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	4 993	4 314
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	(24)
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu:	(3 108)	(1 254)
Trwałe różnice podatku dochodowego	(26)	-
Pozostałe	1 605	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	3 464	3 036

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2013	31.12.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
Znak towarowy	-	993	(993)	248	-	-
Wycena inwestycji finansowych	6 873	8 771	470	-	(2 368)	176
Ulgi inwestycyjne	181	188	(7)	(6)	-	-
Różnice kursowe	586	58	528	(120)	-	-
Aktualizacja wyceny środków trwałych	437	437	-	810	-	-
Różnice w amortyzacji	6 052	5 915	137	295	-	-
Leasing	259	141	118	(3)	-	-
Dodatnie różnice przejściowe	-	-	-	181	-	-
Inne	3 054	2 846	208	(18)	-	-
Wycena środków trwałych do wartości godziwej	14 130	11 953	2 177	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 572	31 302	2 638	1 387	(2 368)	176
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2013	31.12.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
Rezerwy na koszty	931	399	(532)	(94)	-	-
Świadczenia pracownicze	553	606	53	176	-	-
Strata podatkowa	180	181	1	348	-	-
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	400	472	72	22	-	-
Różnice kursowe	376	113	(263)	(54)	-	-
Odpisy aktualizujące należności	849	873	24	(57)	-	-
Wycena inwestycji finansowych	107	1 547	1 483	(1)	(43)	311
Leasing	55	84	29	29	-	-
Różnice z konsolidacji	-	82	82	21	-	-
Wycena majątku rzeczowego	254	-	(254)	-	-	-
Różnica na środki trwałe w wartości netto postawione w stan likwidacji	-	2 201	2 201	-	-	-
Wycena należności	96	38	(58)	-	-	-
Wycena majątku obrotowego	234	345	111	-	-	-
Inne	3 572	2 333	(1 239)	(26)	-	-
Wycena majątku rzeczowego	-	-	-	1	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 607	9 274	1 710	364	(43)	311

NOTA NR 27

SKONSOLIDOWANY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

SKONSOLIDOWANY ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
Skonsolidowany zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	22 814	19 667
Akcjonariuszy Jednostki Dominującej	17 818	12 441
Udziały niedające kontroli	4 996	7 226

Skonsolidowany zysk netto akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (podstawowy)

Wyszczególnienie	01.01.2013-30.06.2013			01.01.2012-30.06.2012		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto za okres sprawozdawczy akcjonariuszy Jednostki Dominującej	17 818	-	17 818	12 566	(125)	12 441
Razem	17 818	-	17 818	12 566	(125)	12 441

Średnia ważona liczba akcji zwykłych	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
<i>w tysiącach akcji</i>		
Średnioważona liczba akcji na początek okresu	56 530	57 401
Średnioważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	60 567	56 530

Skonsolidowany zysk netto podstawowy na 1 akcję	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,29	0,22
na działalności kontynuowanej	0,29	0,22

Skonsolidowany zysk netto akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (rozwodniony)	01.01.2013-30.06.2013			01.01.2012-30.06.2012		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (podstawowy)	17 818	-	17 818	12 566	(125)	12 441
Skonsolidowany zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych Jednostki Dominującej (rozwodniony)	17 818	-	17 818	12 566	(125)	12 441

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (rozwodniona)	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
<i>w tysiącach akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	60 567	56 530
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	60 567	56 530

Skonsolidowany zysk netto rozwodniony na 1 akcję	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,29	0,22
na działalności kontynuowanej	0,29	0,22

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 28

INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH [tys. zł]

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres	01.01.2013-30.06.2013									
	Działalność kontynuowana									Razem	Działalność ogółem
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny pozostałe	Profile	Rury	Wiadra	Skrzynie	Wyroby Curver	Pozostałe		
Przychody od klientów zewnętrznych	65 139	32 378	16 488	29 871	43 046	54 183	5 832	7 065	14 774	268 776	268 776
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(61 515)	(24 667)	(15 450)	(23 527)	(43 601)	(50 504)	(5 725)	(6 373)	(12 489)	(243 851)	(243 851)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(52 045)	(17 738)	(13 090)	(16 627)	(39 086)	(42 620)	(4 978)	(5 628)	(4 580)	(196 392)	(196 392)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	59			(428)	(214)				(5 421)	(6 004)	(6 004)
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(9 222)	(6 894)	(2 464)	(6 700)	(4 240)	(7 884)	(747)	(745)	(2 539)	(41 435)	(41 435)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(307)	(35)	104	228	(61)				51	(20)	(20)
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	3 624	7 711	1 038	6 344	(555)	3 679	107	692	2 285	24 925	24 925
Aktywa segmentu sprawozdawczego										710 394	710 394
Zwiększenia aktywów trwałych	-			-	-	-				6 957	6 957
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:		-	-		-	-	-	-	-	(2 067)	(2 067)
ujęte w rachunku zysków i strat				-					-	839	839
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych										(2 906)	(2 906)
ujęte w rachunku zysków i strat	-			-	-				-	3 866	3 866
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych										996	996
Przepływy pieniężne:	-	-	-	-					-	(6 389)	(6 389)
z działalności operacyjnej									-	31 660	31 660
z działalności inwestycyjnej									-	(46 261)	(46 261)
z działalności finansowej									-	8 212	8 212

Uzgodnienia przychodów, zysku lub straty, aktywów oraz zobowiązań segmentu		
Przychody		
Łączne przychody segmentów sprawozdawczych	268 776	
Przychody jednostki	268 776	
Zysk lub strata		
Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych	24 925	
Zysk przed uwzględnieniem podatku dochodowego	24 925	
Aktywa		
Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych	710 394	
Aktywa jednostki	710 394	
Informacje dotyczące produktów i usług		
	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych	
Wykładziny	65 139	
Włókniny Hydroniny	32 378	
Włókniny pozostałe	16 488	
Profile	29 871	
Rury	43 046	
Wiadra	54 183	
Skrzynie	5 832	
Wyroby Curver	7 065	
Pozostałe	14 774	
Razem	268 776	
Informacje dotyczące obszarów geograficznych		
	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	138 132	*
Sprzedaż zagraniczna	130 644	*

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

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres	01.01.2012-31.12.2012										Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Działalność kontynuowana												
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny pozostałe	Profile	Rury	Wiadra	Skrzynie	Wyroby Curver	Pozostałe	Razem			
Przychody od klientów zewnętrznych	140 847	54 716	34 252	55 077	87 878	73 004	10 584	7 496	23 459	487 313	3	487 316	
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(138 640)	(44 832)	(31 394)	(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)	(26 548)	(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)	(4 956)	(8 092)	(9 000)	(10 159)	(1 324)	(1 090)	(3 827)	(72 671)		(72 671)	
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	29	(72)	110	(17)	(10)	-	-	-	3 141	3 181	(168)	3 013	
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	2 207	9 884	2 858	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)	
Odwrocenie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	2 623	2 623	-	2 623	
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	-	-	-	-	2 623	2 623	-	2 623	
Przepływy pieniężne:	-	-	-	-	-	-	-	-	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
Pozostałe przychody	-
Wyłączenie przychodów z tytułu transakcji między segmentami	-
Przychody jednostki	487 316

Zysk lub strata	
Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych	43 831
Innego rodzaju zysk lub strata	-
Wyłączenie zysków z tytułu transakcji między segmentami	-
Kwoty nieprzypisane:	-
Zysk przed uwzględnieniem podatku dochodowego	43 831

Aktywa	
Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych	622 172
Pozostałe aktywa	-
Kwoty nieprzypisane:	-
Aktywa jednostki	622 172

Informacje dotyczące produktów i usług	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych	
Wykładziny	140 847	
Włókniny Hydroniny	54 716	
Włókniny pozostałe	34 252	
Profile	55 077	
Rury	87 878	
Wiadra	73 004	
Skrzynie	10 584	
Wyroby Curver	7 496	
Pozostałe	23 459	
Działalność zaniechana	3	
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.

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres	01.01.2012-30.06.2012										
	Działalność kontynuowana									Działalność zaniechana	Działalność ogółem	
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny pozostałe	Profile	Rury	Wiadra	Skrzynie	Wyroby Curver	Pozostałe			Razem
Przychody od klientów zewnętrznych	65 677	25 342	17 452	28 141	46 301	24 800	3 843	2 130	10 353	224 039	1	224 040
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(63 450)	(20 417)	(15 457)	(22 325)	(44 852)	(23 898)	(3 712)	(2 196)	(8 034)	(204 341)	(126)	(204 467)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(54 165)	(15 014)	(13 127)	(17 184)	(40 728)	(20 542)	(3 258)	(1 841)	(7 169)	(173 028)	(1)	(173 029)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-	-	-	-	-	(426)	(426)	-	(426)
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(8 315)	(5 395)	(2 330)	(5 144)	(4 274)	(3 356)	(454)	(355)	(1 984)	(31 607)	-	(31 607)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(970)	(8)	-	3	150	-	-	-	1 545	720	(125)	595
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	2 227	4 925	1 995	5 816	1 449	902	131	(66)	2 319	19 698	(125)	19 573
Aktywa segmentu sprawozdawczego									659 735	659 735	-	659 735
Zwiększenia aktywów trwałych	225	-	-	291	69	2 438	-	-	1 960	4 983	-	4 983
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	149	-	-	118	379	-	-	-	114	760	-	760
ujęte w rachunku zysków i strat	149	-	-	118	379	-	-	-	114	760	-	760
Odwrocenie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	329	-	-	217	755	-	-	-	1 254	2 555	-	2 555
ujęte w rachunku zysków i strat	329	-	-	217	755	-	-	-	1 254	2 555	-	2 555
Przepływy pieniężne:	-	-	-	-	-	-	-	-	16 476	16 476	-	16 476
z działalności operacyjnej	-	-	-	-	-	-	-	-	16 634	16 634	-	16 634
z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-	-	-	-	-	(5 101)	(5 101)	-	(5 101)
z działalności finansowej	-	-	-	-	-	-	-	-	4 943	4 943	-	4 943

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

Przychody	
Łączne przychody segmentów sprawozdawczych	224 040
Pozostałe przychody	-
Wyłączenie przychodów z tytułu transakcji między segmentami	-
Przychody jednostki	224 040

Zysk lub strata	
Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych	19 573
Innego rodzaju zysk lub strata	-
Wyłączenie zysków z tytułu transakcji między segmentami	-
Kwoty nieprzypisane:	-
Zysk przed uwzględnieniem podatku dochodowego	19 573

Aktywa	
Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych	659 735
Pozostałe aktywa	-
Kwoty nieprzypisane:	-
Aktywa jednostki	659 735

Informacje dotyczące produktów i usług	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych	
Wykładziny	65 677	
Włókniny Hydroniny	25 342	
Włókniny pozostałe	17 452	
Profile	28 141	
Rury	46 301	
Wiadra	24 800	
Skrzynie	3 843	
Wyroby Curver	2 130	
Pozostałe	10 353	
Działalność zaniechana	1	
Razem	224 040	
Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	156 003	*
Sprzedaż zagraniczna	68 037	*

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

NOTA NR 29

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI [tys. zł]

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI *				
Strony transakcji	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania
Jednostka dominująca	130	9	216	2
Spółki grupy kapitałowej	458	163	4 178	2 652
Niekonsolidowane jednostki zależne	1 351	-	2 274	-

* Powyższe wartości prezentują transakcje pomiędzy jednostkami powiązanymi przed korektami konsolidacyjnymi.

WYNAGRODZENIA KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	2 494	620
Razem	2 494	620

W I półroczu 2013r. Spółki Grupy Kapitałowej Lentex nie zawarły z jednostkami powiązanymi transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

NOTA NR 30

NIEPEWNOŚĆ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

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

NOTA NR 31

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA [tys. zł]

WYNIKI FINANSOWE DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
Przychody	-	53
Koszty	-	178
Zysk/strata z działalności	-	(125)
Zysk/strata brutto przed opodatkowaniem	-	(125)
Zysk/strata przed opodatkowaniem na działalności zaniechanej	-	(125)
Zysk/strata netto na działalności zaniechanej	-	(125)

NOTA NR 32

INSTRUMENTY FINANSOWE

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień		30.06.2013	
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie / zmniejszenie o punkty	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	159 546		-
Środki pieniężne	7 435	5	372/-372
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	8 347	5	417/-417
Pozostałe aktywa finansowe	143 764	5	7.188/-7.188
Zobowiązania finansowe	250 001		
Kredyty bankowe i pożyczki	128 081	5	-6.404/6.404
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	12 360	5	-618/618
Pozostałe zobowiązania finansowe	109 560	5	-5.478/5.478

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień		31.12.2012	
	Wartość bilansowa (tys. zł)	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	5.387/-5.387
Zobowiązania finansowe	172 877		-
Kredyty bankowe i pożyczki	95 602	5	-4.780/4.780
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	8 797	5	-440/440
Pozostałe zobowiązania finansowe	68 478	5	-3.425/3.425

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień		30.06.2013	
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/ zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe			
Środki pieniężne w EUR	3 087	5	154/-154
Środki pieniężne w USD	1 104	5	55/-55
Środki pieniężne w RON	15	5	1/-1
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	30 767	5	1.538/-1.538
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	9 979	5	499/-499
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w RON	383	5	19/-19
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w BGN	819	5	41/-41
Zobowiązania finansowe			
Kredyty krótkoterminowe w EUR	19 621	5	-981/981
Leasing	1 198	5	-60/60
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w RON	66	5	-3/3
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w BGN	1 709	5	-85/85
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	1 330	5	-67/67
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	47 461	5	-2.373/2.373

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień	31.12.2012		
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/ zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe			
Środki pieniężne w EUR	2 840	5	142/-142
Środki pieniężne w EUR	1 393	5	70/-70
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	25 372	5	1.269/-1.269
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			
Kredyty w rachunku bieżącym w EUR	196	5	-10/10
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	28 907	5	-1.445/1.445
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	1 330	5	-67/67

	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa (tys. zł)		Wartość godziwa (tys. zł)	
Środki pieniężne	WwWGPWF	7 435	13 714	7 435	13 714
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	143 720	113 720	143 686	113 720
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	8 347	39 850	8 327	39 850
Zobowiązania finansowe		249 948	172 877	249 948	172 877
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	12 360	8 797	12 360	8 797
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	109 507	68 478	109 507	68 478
Kredyty bankowe	ZFwZK	128 081	95 602	128 081	95 602

* 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	01.01.2013-30.06.2013				
	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
Środki pieniężne	WwWGPWF	68	506	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	175	(395)	(636)	-
Zobowiązania finansowe		(3 377)	767	314	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	(402)	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	(38)	767	34	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	(2 937)	-	280	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W					
za okres	01.01.2012-30.06.2012				
Środki pieniężne	WwWGPWF	239	100	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	78	1 229	211	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	2			
Zobowiązania finansowe		1 773	(1 709)	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	1		-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	(1 709)	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	1 772	-	-	-

NOTA NR 33**ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE****ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE****LENTEX S.A.**

- W dniu 18.04.2013 r. Zakłady „Lentex” S.A. zawarły z Bankiem Millennium S.A. Umowę o kredyt inwestycyjny w kwocie 48 mln zł. Kredyt inwestycyjny, z uwagi na korzystniejsze dla Spółki warunki Umowy, został wykorzystany na spłatę zadłużenia Spółki z tytułu kredytu udzielonego Spółce przez ING Bank Śląski S.A. na nabycie akcji spółki zależnej „Gamrat” S.A. Zabezpieczeniem spłaty w/w kredytu inwestycyjnego jest zastaw rejestrowy i blokada z zastawem zwykłym jako zabezpieczeniem przejściowym na 7.820.000 akcjach spółki zależnej „Gamrat” S.A. o łącznej wartości nominalnej 68.268.600,00 zł oraz hipoteka na nieruchomościach stanowiących dotychczasowe zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego Spółce w ING Bank Śląski S.A. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. Ustanowiona hipoteka to hipoteka umowna łączna do kwoty 57.600.000,00 zł, wartość ewidencyjna aktywów obciążonych hipoteką w księgach rachunkowych Spółki według stanu na dzień 30.06.2013r. wynosi 37.730.092,48 zł
- Zastaw ustanowiony na rzecz Banku Millennium S.A. jako zabezpieczenie wierzytelności Banku wynikających z będącego w posiadaniu Banku weksla własnego wystawionego przez Spółkę jako zabezpieczenie zawartej z Bankiem Umowy o linię wieloproduktową obejmującą globalny limit w kwocie 15 mln zł. Zastaw obejmuje zastaw rejestrowy na 3 maszynach produkcyjnych o wartości księgowej na 30.06.2013r. równej 8.107.517,82 zł oraz zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych i towarów. Wartość zobowiązania zabezpieczonego zastawem wynosi 22.500.000,00 zł (najwyższa suma zabezpieczenia)
- W dniu 26.02.2013 roku wygasł zastaw rejestrowy ustanowiony na rzecz PKO BP na 2 szt. maszyn o wartości netto na dzień 31.12.2012r. – 976.150,96 zł.
- 21 maja 2013 roku nastąpiło wykreślenie zastawów rejestrowych ustanowionych na rzecz ING Bank Śląski S.A. obejmujących zastaw rejestrowy ustanowiony na 664.221 sztukach zdematerializowanych akcji „Novita” S.A. o łącznej wartości nominalnej 1.328.442,00 PLN
- W maju 2013 roku Zakłady „Lentex” S.A. podpisały ugodę z francuską firmą Gerflor (spór o naruszenie patentu), w wyniku której Spółka otrzymała zwrot poniesionych kosztów sądowych.

GAMRAT S.A.

- W dniu 18.10.2010 r. Jednostka Dominująca Plast-Box S.A. udzieliła gwarancji spółce zależnej "Plast-Box Ukraina", która podpisała z Sovereign Star Trade Finance Limited z siedzibą w Londynie (Wielka Brytania) umowę na finansowanie zakupu maszyn i urządzeń w kwocie 872.943,2 EUR. W umowie jako gwarant spłaty pożyczki występuje "Plast-Box SA" w Słupsku. Gwarancja korporacyjna będzie obowiązywała przez okres 5 lat, tj. do momentu spłaty całości zobowiązań wynikających z umowy.

- 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." Cesje wierzytelności od wybranych kontrahentów, jako zabezpieczenie kredytów.

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.

NOTA NR 34

ZDARZENIA WYSTĘPUJĄCE PO DNIU BILANSOWYM

LENTEX S.A.

- W dniu 26 sierpnia 2013 roku Zarząd Zakładów "Lentex" S.A. dokonał aktualizacji prognozy wyników finansowych Spółki na rok 2013. Zaktualizowana prognoza wyników finansowych Spółki zakłada osiągnięcie przez Spółkę w roku 2013 EBITDA w wysokości 25 305 tys. zł oraz zysku netto w wysokości 13.100 tys. zł. Spółka informowała o zaistniałym fakcie w raporcie bieżącym nr 143/2013.

GAMRAT S.A.

- W dniu 20 maja 2013 roku Gamrat S.A. oraz spółka Gerflor S.A.S. z siedzibą w Villeurbanne, Francja („Gerflor”) rozpoczęły rozmowy i zawarły list intencyjny dotyczący transakcji polegającej na nabyciu przez Gerflor udziałów w spółce zależnej Gamrat, do której zostanie wniesiona zorganizowana część przedsiębiorstwa Gamrat odpowiedzialna za produkcję oraz dystrybucję wykładzin podłogowych. List intencyjny przewiduje okres wyłączności negocjacyjnej dla Gerflor do dnia 31 lipca 2013 roku.
- W dniu 10.07.2013 r. podpisany został aneks do umowy kredytowej o kredyt w rachunku bieżącym zawartej dnia 18.12.2012 r. pomiędzy Spółką a BRE Bankiem Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Zawartym aneksem podwyższono limit kredytu z kwoty 5.000.000 do 7.000.000 zł oraz objęto go gwarancją Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis. Jednocześnie Spółka zawarła w dniu 10 lipca 2013 r. z BRE Bankiem umowę kredytową o kredyt obrotowy w wysokości 3.800.000 zł.
- Dnia 26.07.2013 r. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. poinformował, iż w dniu 25.07.2013 r. otrzymał pismo od Pioneer Pekao Investment Management SA (PPIM), która działając zgodnie z art. 69 ust. 1 pkt 2 i art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. b Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, poinformowała o spadku łącznego zaangażowania do poziomu 4,999% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” SA w zakresie instrumentów finansowych wchodzących w skład portfeli zarządzanych w ramach wykonywania przez PPIM usługi zarządzania portfelem instrumentów finansowych. Wszyscy klienci PPIM (w zakresie portfeli zarządzanych przez PPIM) w wyniku sprzedaży akcji PTS "Plast-Box" SA w dniu 17 lipca 2013 roku, są posiadaczami 2.202.587 akcji Spółki, uprawniających do wykonywania 2.202.587 głosów na WZ. Akcje stanowią 4,999% w kapitale zakładowym PTS "Plast-Box" SA i 4,999% w ogólnej liczbie głosów na WZ. Przed wskazaną transakcją sprzedaży Klienci PPIM posiadali 2.204.611 akcji Spółki, uprawniających do wykonywania 2.204.611 głosów i stanowiących 5,003% kapitału zakładowego Spółki i 5,003% ogólnej liczby głosów na WZ.

**PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE, SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPÓŁKI ZAKŁADY „LENTEX” S.A.**

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys.EUR	
	1 półrocze 2013	1 półrocze 2012	1 półrocze 2013	1 półrocze 2012
	okres od 01.01.2013 do 30.06.2013	okres od 01.01.2012 do 30.06.2012	okres od 01.01.2013 do 30.06.2013	okres od 01.01.2012 do 30.06.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	82 634	75 284	19 609	17 865
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	11 700	8 965	2 776	2 127
Zysk/strata ze sprzedaży	24 130	19 239	5 726	4 565
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	9 028	6 263	2 142	1 486
Zysk (strata) brutto	16 654	4 510	3 952	1 070
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	16 598	3 632	3 939	862
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej,	0	-125	0	-30
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	16 598	3 507	3 939	832
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 765	17 980	2 317	4 267
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 532	-278	-1 787	-66
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 586	-3 283	-2 037	-779
Przepływy pieniężne netto - razem	-6 353	14 419	-1 508	3 422
Liczba akcji zwykłych Spółki dla celów wyliczenia wskaźnika zysku na akcję w sztukach	63 013 100	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Zysk na jedną akcję	0,26	0,06	0,06	0,01
Liczba akcji rozwodnionych dla celów wyliczenia wskaźnika zysku rozwodnionego na akcję w sztukach.	63 013 100	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,26	0,06	0,06	0,01
	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2013	31.12.2012
Aktywa razem	330 640	320 907	76 374	74 126
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86 065	80 823	19 880	18 669
Długoterminowe zobowiązania i rezerwy	44 364	47 947	10 248	11 075
Krótkoterminowe zobowiązania i rezerwy	41 701	32 876	9 632	7 594
Kapitał własny	244 575	240 084	56 494	55 457
Kapitał podstawowy	25 835	25 835	5 968	5 968
Liczba akcji	63 013 100	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Wartość księgowa na jedną akcję	3,88	3,81	0,90	0,88

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP tabela kursów nr 124/A/NBP/2013 z dnia 28.06.2013r.

$$1 \text{ EUR} = 4,3292$$

a) wartość księgowa na 1 akcję = Kapitał własny w tys. zł (stan na 30.06.2013r.)/ liczba akcji w tys. szt. na 30.06.2013r. =

$$244.575 / 63.013,10 = 3,88 \text{ zł.}$$

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny w tys. EUR (stan na 30.06.2013r.)/liczba akcji w tys. szt. na 30.06.2013r.=

$$56.494 / 63.013,10 = 0,90 \text{ EUR}$$

2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 6 miesięcy 2013r. przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP z 6 miesięcy 2013 r.

Sposób:

styczeń	----- 31.01.2013	4,1870
luty	----- 28.02.2013	4,1570
marzec	----- 29.03.2013	4,1774
kwiecień	----- 30.04.2013	4,1429
maj	----- 31.05.2013	4,2902
czerwiec	----- 28.06.2013	4,3292
		25,2837

$$25,2837/6 = 4,2140 \quad \text{kurs średni za 6 miesięcy 2013 r.}$$

3. Zysk na jedną akcję zwykłą w EUR = zysk na jedną akcję w PLN : kurs średni EUR za ostatnie 6 miesięcy = 0,26 PLN/akcję : 4,2140 = 0,06 EUR/akcję

SKRÓCONE PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
[tys. zł]

AKTYWA	Nota	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Aktywa trwałe		239 226	235 867	233 992
Rzeczowe aktywa trwałe	1	80 509	81 405	82 279
Wartości niematerialne	2	357	301	80
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3	154 362	149 736	147 338
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	3 998	4 425	4 295
Aktywa obrotowe		91 414	85 040	92 416
Zapasy	6	35 752	36 561	35 770
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	7	42 682	37 808	39 007
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	5	9 320	1 035	1 121
Pożyczki udzielone	4	-	-	37
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	3 660	9 636	16 481
AKTYWA RAZEM		330 640	320 907	326 408
PASYWA	Nota	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Kapitał własny		244 575	240 084	237 732
Kapitał własny		244 575	240 084	237 732
Kapitał podstawowy	9	25 835	25 835	25 835
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10	67 641	67 641	67 641
Akcje własne	11	(13 467)	(10 065)	(4 601)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	12	145 221	142 131	142 131
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		(67)	2 287	944
Zysk/strata z lat ubiegłych		2 814	2 275	2 275
Zysk/strata z roku bieżącego		16 598	9 980	3 507
ZOBOWIĄZANIA		86 065	80 823	88 676
Zobowiązania długoterminowe		44 364	47 947	55 630
Rezerwy	13	341	341	364
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	6 948	9 213	8 766
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	14	36 800	38 000	46 500
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	15	275	393	-
Zobowiązania krótkoterminowe		41 701	32 876	33 046
Rezerwy	13	4 577	3 174	2 288
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	14	-	1 186	4 027
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	14	10 400	12 000	13 463
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	15	300	265	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	17	14 630	14 109	10 422
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	16	11 529	2 142	2 734
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		265	-	112
PASYWA RAZEM		330 640	320 907	326 408

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

.....
Podpis kierownika jednostki

**SKRÓCONE PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH
DOCHODÓW [tys. zł]**

WARIANT KALKULACYJNY	Nota	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	18	82 634	75 284
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	19	58 504	56 045
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		24 130	19 239
Koszty sprzedaży	19	6 485	6 498
Koszty ogólnego zarządu		8 300	6 723
Pozostałe przychody operacyjne	20	555	696
Pozostałe koszty operacyjne		872	451
Zysk/strata z działalności operacyjnej		9 028	6 263
Przychody finansowe	21	9 152	570
Koszty finansowe		1 526	2 323
Zysk/strata brutto		16 654	4 510
Podatek dochodowy	22	56	878
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		16 598	3 632
Działalność zaniechana			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej*	27	-	(125)
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		16 598	3 507

Pozostałe dochody całkowite		(2 354)	1 326
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny**		(2 906)	1 637
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	22	552	(311)
Dochody całkowite razem		14 244	4 833

Zysk / strata na jedną akcję w zł:			
Z działalności kontynuowanej***	23		
Podstawowy		0,27	0,06
Rozwodniony		0,27	0,06
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
Podstawowy		0,27	0,06
Rozwodniony		0,27	0,06

* Działalność zaniechana dotyczy działalności produkcyjnej na Wydziale Konfekcji

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

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

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

.....
Podpis kierownika jednostki

PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM [tys. zł]

za okres	Kapitał własny							Kapitał własny ogółem
01.01.2013-30.06.2013	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	25 835	67 641	(10 065)	142 131	2 287	12 255	240 084	240 084
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	25 835	67 641	(10 065)	142 131	2 287	12 255	240 084	240 084
Dochody całkowite razem	-	-	-	1 765	(2 354)	7 157	6 568	6 568
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	(2 906)	-	(2 906)	(2 906)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	552	-	552	552
Wynik z lat ubiegłych z tytułu połączenia	-	-	-	-	-	1 346	1 346	1 346
Podział Zysku	-	-	-	1 765	-	(10 787)	(9 022)	(9 022)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	16 598	16 598	16 598
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	(3 402)	1 325	-	-	(2 077)	(2 077)
Nabycie akcji własnych	-	-	(3 402)	-	-	-	(3 402)	(3 402)
Nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych*	-	-	-	1 325	-	-	1 325	1 325
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(13 467)	145 221	(67)	19 412	244 575	244 575

* W wyniku rozliczenia połączenia, o którym mowa w Nocie nr 30 - a o którym Spółka informowała w Raporcie bieżącym nr 15/2013 - rozliczenie kapitału nastąpiło zgodnie z zapisami art. 44c pkt 6 UoR jako zwiększenie odpowiednich kapitałów własnych

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

za okres	Kapitał własny							Kapitał własny ogółem
01.01.2012-30.06.2012	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem	
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	24 379	55 598	(1 968)	154 377	(382)	3 528	235 532	235 532
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	24 379	55 598	(1 968)	154 377	(382)	3 528	235 532	235 532
Dochody całkowite razem	-	-	-	1 253	1 326	2 254	4 833	4 833
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	1 637	-	1 637	1 637
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	(311)	-	(311)	(311)
Podział zysku	-	-	-	1 253	-	(1 253)	-	-
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	3 507	3 507	3 507
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	1 456	12 043	(2 633)	(13 499)	-	-	(2 633)	(2 633)
Emisja kapitału akcyjnego	1 456	12 043	-	(13 499)	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	(2 633)	-	-	-	(2 633)	(2 633)
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(4 601)	142 131	944	5 782	237 732	237 732

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

.....
Podpis kierownika jednostki

PÓŁROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
[tys.zł]

METODA POŚREDNIA	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	16 654	4 385
Korekty o pozycje:	1 066	13 595
Amortyzacja	2 672	2 702
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(14)	21
Koszty i przychody z tytułu odsetek	980	1 530
Przychody z tytułu dywidend		-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(105)	(576)
Zmiana stanu rezerw	1 402	419
Zmiana stanu zapasów	824	(1 547)
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(5 093)	17 963
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	1 453	(6 330)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(1 053)	(523)
Inne korekty		(64)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	17 720	17 980
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	232	681
Wpływy z tytułu odsetek	-	241
Wpływy z tytułu dywidend	(7 955)	-
Splaty udzielonych pożyczek	-	113
Inne	-	8
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	2 095	1 141
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	5 669	-
Udzielone pożyczki	-	150
Inne	-	30
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(15 487)	(278)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	2 827
Splata kredytów i pożyczek	3 986	1 669
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	217	38
Nabycie akcji własnych	3 403	2 633
Zapłacone odsetki	980	1 770
Inne	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(8 586)	(3 283)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(6 353)	14 419
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	9 636	2 036
<i>Środki pieniężne w związku z połączeniem</i>	<i>324</i>	<i>-</i>
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	<i>53</i>	<i>26</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	3 660	16 481

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

.....
Podpis kierownika jednostki

INFORMACJE DODATKOWE

NOTA NR 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE [tys. zł]

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	za okres Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	01.01.2013-30.06.2013				
		Budynki i budowle	Maszyny i Urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	2 302	51 818	152 446	2 038	3 804	212 408
Zwiększenia	10	1 853	1 080	124	166	3 233
nabycie	-	1 538	595	52	87	2 272
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	10	82	485	72	79	728
inne	-	233				233
Zmniejszenia	-	213	2 334	195	216	2 958
zbycie	-	-	40	195	114	349
likwidacja	-	213	1 482		102	1 797
inne	-	-	812			812
Wartość brutto na koniec okresu	2 312	53 458	151 192	1 967	3 754	212 683
Wartość umorzenia na początek okresu	-	17 480	109 428	910	3 185	131 003
amortyzacja za okres	-	907	1 473	147	48	2 575
inne zwiększenia	-	25	465	17	74	581
zmniejszenia	-	167	1 488	116	214	1 985
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	18 245	109 878	958	3 093	132 174
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	18 245	109 878	958	3 093	132 174
Wartość netto na koniec okresu	2 312	35 213	41 314	1 009	661	80 509

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

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	za okres Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	01.01.2012-30.06.2012				
		Budynki i budowle	Maszyny i Urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	2 335	51 848	160 643	1 415	3 731	219 972
Zwiększenia	-	52	1 563	-	35	1 598
nabycie			1 563		35	1 598
inne		52				
Zmniejszenia	23	16	4 355	288	-	4 682
zbycie	23		2 800	288		3 111
inne		16	1 555			1 571
Wartość brutto na koniec okresu	2 312	51 884	157 851	1 127	3 766	216 940
Wartość umorzenia na początek okresu	-	15 679	116 552	1 019	3 055	136 305
amortyzacja za okres		911	1 628	51	72	2 662
zmniejszenia		16	4 046	244		4 306
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	16 574	114 134	826	3 127	134 661
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty	-	16 574	114 134	826	3 127	134 661
Wartość netto na koniec okresu	2 312	35 310	43 717	301	639	82 279

NOTA NR 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE [tys. zł]

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres	01.01.2013-30.06.2013			
		Nabyte wartości niematerialne			Razem
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	2 087	781	2 868
Zwiększenia	-	-	161	-	161
nabycie	-	-	150	-	150
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	11	-	11
Zmniejszenia	-	-	22	-	22
likwidacja	-	-	16	-	16
zbycie	-	-	6	-	6
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	2 226	781	3 007
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	1 786	781	2 567
amortyzacja za okres	-	-	95	-	95
inne zwiększenia	-	-	10	-	10
zmniejszenia	-	-	22	-	22
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	1 869	781	2 650
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	1 869	781	2 650
Wartość netto na koniec okresu	-	-	357	-	357

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres	01.01.2012-31.12.2012			
		Nabyte wartości niematerialne			Razem
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	1 828	781	2 609
Zwiększenia	-	-	260	-	260
nabycie	-	-	260	-	260
Zmniejszenia	-	-	1	-	1
likwidacja	-	-	1	-	1
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	2 087	781	2 868
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	1 707	781	2 488
amortyzacja za okres	-	-	79	-	79
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	1 786	781	2 567
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	1 786	781	2 567
Wartość netto na koniec okresu	-	-	301	-	301

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres	01.01.2012-30.06.2012			
		Nabyte wartości niematerialne			Razem
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Patenty, znaki firmowe	Licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	2 609	781	3 390
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	2 609	781	3 390
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	2 488	781	3 269
amortyzacja za okres	-	-	41	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	2 529	781	3 310
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	2 529	781	3 310
Wartość netto na koniec okresu	-	-	80	-	80

NOTA NR 3

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY [tys. zł]

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 30.06.2012
Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu	18 974	14 939	14 939
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	18 643	14 708	14 708
w cenie nabycia	28 418	27 677	27 677
a) zwiększenia	9 791	3 935	1 577
zakup	-	740	-
wycena w tym :	9 791	3 195	1 577
wycena bilansowa do wartości godziwej	9 791	3 195	1 577
b) zmniejszenia	-	-	-
Na koniec okresu jednostkach stowarzyszonych	28 434	18 643	16 285
w cenie nabycia	28 418	28 418	27 677
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	331	231	231
w cenie nabycia	797	797	797
a) zwiększenia	211	100	61
wycena w tym:	211	100	61
wycena bilansowa do wartości godziwej	211	100	61
b) zmniejszenia	-	-	-
Na koniec okresu w pozostałych jednostkach	542	331	292
w cenie nabycia	797	797	797
Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu	28 976	18 974	16 577
w jednostkach stowarzyszonych w tym:	28 434	18 643	16 285
w cenie nabycia	28 418	28 417	27 677
w jednostkach pozostałych w tym:	542	331	292
w cenie nabycia	797	797	797
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	130 762	130 762	130 761
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	130 756	130 756	130 756
w cenie nabycia	130 756	130 756	130 756
b) zmniejszenia	13 149	-	-
zmniejszenie w wyniku połączenia	13 149	-	-
Na koniec okresu jednostkach zależnych	117 607	130 756	130 756
w cenie nabycia	117 607	130 756	130 756
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	6	6	5
w cenie nabycia	62	62	62
a) zwiększenia	7 773	-	-
nabycie w wyniku połączenia	1 948	-	-
zakup	5 670	-	-
wycena w tym	155	-	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	155	-	-
b) zmniejszenia	-	-	-
wycena	-	-	-
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	7 779	6	5
w cenie nabycia	7 680	62	62
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	125 386	130 762	130 761
w jednostkach zależnych w tym :	117 607	130 756	130 756
w cenie nabycia	117 607	130 756	130 756
w jednostkach pozostałych w tym:	7 779	6	5
w cenie nabycia	7 680	62	62
Razem akcje/ udziały	154 362	149 736	147 338
Akcje spółek notowanych na giełdzie	28 976	18 974	16 577
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	125 386	130 762	130 761

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY za okres 01.01.2013-30.06.2013				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
NOVITA S.A.	(9 774,0)	9 791,0	-	17,0
HYGIENIKA S.A.	(465,0)	210,0	-	(255,0)
ALTUS	-	155,0	-	155,0
pozostałe	(57,0)	-	-	(57,0)
Razem odpisy aktualizujące	(10 296,0)	10 156,0	-	(140,0)

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY za okres 01.01.2012-31.12.2012				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
NOVITA S.A.	(12 969,0)	3 195,0	-	(9 774,0)
HYGIENIKA S.A.	(565,0)	100,0	-	(465,0)
pozostałe	(57,0)	-	-	(57,0)
Razem odpisy aktualizujące	(13 591,0)	3 295,0	-	(10 296,0)

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY za okres 01.01.2012-30.06.2012				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
NOVITA S.A.	(12 969,0)	1 577,0	-	(11 392,0)
HYGIENIKA S.A.	(565,0)	60,0	-	(505,0)
pozostałe	(57,0)	-	-	(57,0)
Razem odpisy aktualizujące	(13 591,0)	1 637,0	-	(11 954,0)

Spółka posiada zastaw rejestrowy na 7.820.000 akcjach spółki zależnej „Gamrat” S.A. o łącznej wartości nominalnej 68.268.600,00 zł, stanowiących zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego.

NOTA NR 4

POŻYCZKI UDZIELONE [tys. zł]

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres		Zabezpieczenie
				30.06.2013	31.12.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012	
Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym	150	6	31.07.2012	-	-	-	2	
Razem				-	-	-	2	

NOTA NR 5

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Należności od jednostek zależnych:	-	-	68
- część krótkoterminowa	-	-	68
Przedpłaty:	16	16	-
- część krótkoterminowa	16	16	-
Pozostałe należności:	8 766	571	584
- część krótkoterminowa	8 766	571	584
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	596	506	527
- część krótkoterminowa	596	506	527
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	58	58	58
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	58	58	58
RAZEM	9 320	1 035	1 121

NOTA NR 6

ZAPASY [tys. zł]

ZAPASY	stan na dzień		30.06.2013		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	16 576	2 383	18 775	123	37 857
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	463	-	1 993	25	2 481
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	37	-	755	-	792
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	218	-	196	2	416
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	644	-	1 434	27	2 105
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	45 328	-	56 926	80	102 334
Wartość bilansowa zapasów	15 932	2 383	17 341	96	35 752
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	22 500				

ZAPASY	stan na dzień		31.12.2012		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	17 658	1 124	20 201	59	39 042
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	342	-	2 303	68	2 713
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	58	-	850	48	956
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	179	-	540	5	724
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	463	-	1 993	25	2 481
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	87 972	-	111 448	114	199 534
Wartość bilansowa zapasów	17 195	1 124	18 208	34	36 561
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	4 000				

ZAPASY	stan na dzień		30.06.2012		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	13 758	2 460	22 073	107	38 398
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	342	-	2 303	69	2 714
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	28	-	281	1	310
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	34	-	187	3	224
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	348	-	2 209	71	2 628
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	43 896	-	53 884	31	97 811
Wartość bilansowa zapasów	13 410	2 460	19 864	36	35 770
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	4 000				

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

Zabezpieczenia kredytów: zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych (włókniny) do wysokości 22,5 mln zł

NOTA NR 7

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	9	46	578
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	49 714	45 103	44 988
Razem należności	49 723	45 149	45 566
Odpisy na należności z tyt. dostaw	7 041	7 341	6 559
Należności z tyt. dostaw netto	42 682	37 808	39 007

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	30.06.2013		31.12.2012		30.06.2012	
terminowe	35 408		31 291		29 213	
Przeterminowane do 3 m-cy	6 717	34	3 824	40	4 711	30
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	241	27	433	29	4 127	127
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	416	39	3 341	955	1 155	42
Przeterminowane powyżej 1 roku	6 941	6 941	6 260	6 317	6 360	6 360
Razem	49 723	7 041	45 149	7 341	45 566	6 559

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Stan na początek okresu	7 341	6 348	6 348
Zwiększenia	1 709	2 660	957
Zmniejszenia	2 009	1 667	746
Stan na koniec okresu	7 041	7 341	6 559

NOTA NR 8

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY [tys. zł]

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Środki pieniężne w banku i w kasie	3 660	9 636	3 481
Lokaty krótkoterminowe	-	-	13 000
Razem, w tym:	3 660	9 636	16 481

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY WYKAZANE W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	30.06.2013	30.06.2012
Środki pieniężne w banku i w kasie	3 660	7 351
Lokaty krótkoterminowe	-	13 000
Kredyty w rachunkach bieżących (-)	-	(3 870)
Razem	3 660	16 481

NOTA NR 9

KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	19 025 000	7 800	1995-09-01	1995-09-01
B	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	7 500 000	3 075	1995-02-20	1997-01-01
C	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	600 300	246	2000-10-11	2000-01-01
D	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	105 000	43	2005-07-22	2005-07-22
E	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	27 230 300	11 164	2007-01-26	2006-01-01
F	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	5 000 000	2 051	2011-05-31	2011-01-01
G	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	3 552 500	1 456	2012-01-30	2012-01-30
Kapitał zakładowy , razem					25 835		
Liczba akcji , razem				63 013 100			
<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	11 679 412	18,53%
Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju	3 552 500	5,64%
Zakłady "Lentex" S.A.	3 161 035	5,02%
Pozostali	29 469 408	46,77%
	63 013 100	100,00%

LICZBA AKCJI SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,41 zł	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Razem	63 013 100	63 013 100	63 013 100

ZMIANY LICZBY AKCJI	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 30.06.2012
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone			
Na początek okresu	63 013 100	59 460 600	59 460 600
emisja akcji serii F			
rejestracja w Sądzie akcji serii G		3 552 500	3 552 500
Na koniec okresu	63 013 100	63 013 100	63 013 100
Akcje własne			
Na początek okresu	2 145 475	490 745	490 745
zakup akcji własnych	651 740	1 654 730	557 932
nabycie w wyniku połączenia	68 695		
Na koniec okresu	2 865 910	2 145 475	1 048 677
KAPITAŁ PODSTAWOWY	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Akcje zwykłe	0,41	0,41	0,41
Wartość kapitału podstawowego	25 835	25 835	25 835

NOTA NR 10

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	za okres	01.01.2013-30.06.2013	
	Liczba akcji	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji
Saldo na początek okresu	63 013 100	25 835	67 641
Zwiększenia:	-	-	-
emisja akcji	-	-	-
Saldo na koniec okresu	63 013 100	25 835	67 641

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

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	za okres	01.01.2012-30.06.2012	
	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 11

AKCJE WŁASNE

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień:	Liczba akcji	wartość wg cen nabycia	cel nabycia
30.06.2013	2 865 910	13 467	*
Razem	2 865 910	13 467	

* Celem wykonania Uchwały nr 6 NWZA z dnia 4 grudnia 2008 roku, zmienionej Uchwałą nr 4 NWZA z dnia 5 grudnia 2011 roku, Uchwałą nr 24 ZWZA z dnia 14 czerwca 2012 roku oraz Uchwałą nr 27 ZWZA z dnia 24 czerwca 2013 roku

NOTA NR 12

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

	za okres	01.01.2013-30.06.2013						
	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowy z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Razem
Saldo na początek okresu	111 872	30 259	-	-	-	-	2 287	144 418
Saldo na początek okresu po korektach(po przekształceniu)	111 872	30 259	-	-	-	-	2 287	144 418
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	(2 906)	(2 906)
Zwiększenia z tytułu przeksięgowania zysku	1 765	-	-	-	-	-	-	1 765
Nabycie akcji własnych*	2 346	(2 346)	-	-	-	-	-	-
Rozwiązanie kapitału rezerwowego na zakup akcji własnych	21 966	(21 966)	-	-	-	-	-	-
Zawiązanie kapitału rezerwowego na zakup akcji własnych	(126 026)	126 026	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	552	552
Nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	1 325						-	1 325
Saldo na koniec okresu	13 248	131 973	-	-	-	-	(67)	145 154

	za okres	01.01.2012-31.12.2012						
	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowo z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowo z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Razem
Saldo na początek okresu	102 522	51 855	-	-	-	-	(382)	153 995
Saldo na początek okresu po korektach(po przekształceniu)	102 522	51 855	-	-	-	-	(382)	153 995
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	2 669	2 669
Zwiększenia z tytułu przeksięgowania zysku	1 253	-	-	-	-	-	-	1 253
Nabycie akcji własnych*	8 097	(8 097)	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy w związku z emisją akcji serii G	-	(13 499)	-	-	-	-	-	(13 499)
Saldo na koniec okresu	111 872	30 259	-	-	-	-	2 287	144 418

	za okres	01.01.2012-30.06.2012						
	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowo z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowo z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	Razem
Saldo na początek okresu	158 120	51 855	-	-	-	-	(382)	209 593
Saldo na początek okresu po korektach(po przekształceniu)	158 120	51 855	-	-	-	-	(382)	209 593
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	1 637	1 637
Zwiększenia z tytułu emisji akcji ponad wartość nominalną	12 043							12 043
Zwiększenia z tytułu przeksięgowania zysku	1 253	-	-	-	-	-	-	1 253
Nabycie akcji własnych*	2 633	(2 633)	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na kapitał podstawowy i zapasowy w związku z emisją akcji serii G	-	(13 499)	-	-	-	-	-	(13 499)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	(311)	(311)
Saldo na koniec okresu	174 049	35 723	-	-	-	-	944	210 716

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

NOTA NR 13

REZERWY [tys. zł]

REZERWY					
	za okres		01.01.2013-30.06.2013		
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	-	-	1 752	1 763	3 515
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	1 411	1 763	3 174
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	341	-	341
Zwiększenia	-	-	1 110	3 467	4 577
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	1 104	3 464	4 568
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	6	3	9
Zmniejszenia	-	-	1 411	1 763	3 174
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	1 411	1 763	3 174
Wartość na koniec okresu w tym:	-	-	1 451	3 467	4 918
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	1 110	3 467	4 577
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	341	-	341

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

REZERWY					
	za okres		01.01.2012-30.06.2012		
	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy restrukturyzacyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	-	-	1 299	934	2 233
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	-	940	934	1 874
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	-	-	359	-	359
Zwiększenia	-	-	-	1 045	1 045
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	-	1 045	1 045
Zmniejszenia	-	-	626	-	626
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	626	-	626
Wartość na koniec okresu w tym:	-	-	673	1 979	2 652
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	309	1 979	2 288
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	-	-	364	-	364

NOTA NR 14

KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI [tys. zł]

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			30.06.2013		31.12.2012		30.06.2012	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa
Kredyt bankowy inwestycyjny - ING Bank Śląski S.A. w Katowicach*	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	28.02.2017	-	-	12 000	38 000	13 463	46 500
Kredyt bankowy inwestycyjny - Bank Millennium S.A. w Warszawie**	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	17.04.2018	10 400	36 800	-	-	-	-
Razem			10 400	36 800	12 000	38 000	13 463	46 500

KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
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	4 027
Razem			-	1 186	4 027

Zabezpieczenie kredytów: zastaw rejestrowy na zapasach do wysokości 22,5 mln złotych oraz zastaw rejestrowy na 3 sztukach maszyn do produkcji włóknin i wykładzin jako zabezpieczenie weksla własnego wystawionego przez Spółkę jako zabezpieczenie zawartej z Bankiem Millennium Umowy o linię wieloproduktową obejmującą limit globalny w kwocie 15 mln zł; zastaw rejestrowy i blokada z zastawem zwykłym jako zabezpieczeniem przejściowym na 7.820.000 akcjach spółki zależnej „Gamrat” S.A. o łącznej wartości nominalnej 68.268.600,00 zł oraz hipoteka na nieruchomościach stanowiących dotychczasowe zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego Spółce w ING Bank Śląski S.A. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. Ustanowiona hipoteka to hipoteka umowna łączna do kwoty 57.600.000,00 zł, wartość ewidencyjna aktywów obciążonych hipoteką w księgach rachunkowych Spółki według stanu na dzień 30.06.2013r. wynosi 37.730.092,48 zł

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

Kredyt inwestycyjny w Bank Millennium S.A. został w całości wykorzystany na spłatę kredytu inwestycyjnego w ING Bank Śląski S.A.

NOTA NR 15

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE [tys. zł]

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO						
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE ORAZ WARTOŚĆ BIEŻĄCA MINIMALNYCH OPŁAT LEASINGOWYCH NETTO						
	30.06.2013		31.12.2012		30.06.2012	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	362	300	346	265	-	-
w okresie od 1 roku do 5 lat	295	275	447	393	-	-
Razem	657	575	793	658	-	-

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU OPERACYJNEGO			
PRZYSZŁE MINIMALNE OPŁATY LEASINGOWE Z TYTUŁU NIEODWOŁALNEGO LEASINGU OPERACYJNEGO			
	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
	Minimalne opłaty	Minimalne opłaty	Minimalne opłaty
w okresie do 1 roku	-	-	-
w okresie od 1 roku do 5 lat	-	-	-
w okresie powyżej 5 lat	-	-	-
Razem	-	-	-

NOTA NR 16

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Pozostałe zobowiązania:	11 529	2 034	2 734
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	11 529	2 034	2 734
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	-	108	-
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	-	108	-
Razem, w tym:	11 529	2 142	2 734
- część długoterminowa	-	-	-
- część krótkoterminowa	11 529	2 142	2 734

NOTA NR 17

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	2	67	189
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	14 628	14 042	10 233
Razem	14 630	14 109	10 422

NOTA NR 18

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
kraj						
Przychody ze sprzedaży produktów	35 514	39 035		1	35 514	39 036
Przychody ze sprzedaży usług	315	534			315	534
Przychody ze sprzedaży materiałów	310	567			310	567
Przychody ze sprzedaży towarów	83	27			83	27
zagranica						
Przychody ze sprzedaży produktów	46 186	35 063			46 186	35 063
Przychody ze sprzedaży usług		23			-	23
Przychody ze sprzedaży materiałów	215	19			215	19
Przychody ze sprzedaży towarów	11	16			11	16
RAZEM	82 634	75 284	-	1	82 634	75 285

NOTA NR 19

KOSZTY RODZAJOWE [tys. zł]

KOSZTY RODZAJOWE		
	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Amortyzacja środków trwałych	2 577	2 661
Amortyzacja wartości niematerialnych	95	41
Koszty świadczeń pracowniczych	10 670	9 983
Zużycie surowców, materiałów i energii	49 516	48 529
Koszty usług obcych	7 595	7 719
Koszty podatków i opłat	966	1 036
Pozostałe koszty	1 206	1 264
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	664	(1 967)
RAZEM	73 289	69 266
Koszty sprzedaży	6 485	6 498
Koszty ogólnego zarządu	8 300	6 723
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	58 504	56 045
RAZEM	73 289	69 266
KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH		
	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Koszty wynagrodzeń	8 286	7 552
Koszty ubezpieczeń społecznych	2 384	2 431
RAZEM	10 670	9 983

NOTA NR 20

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY [tys. zł]

POZOSTAŁE PRZYCHODY		01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		105	546
Zwrot zapłaconego podatku VAT za granicą			30
Dotacja		65	
Rozwiązanie rezerwy na odprawy dla zwolnionych			80
Zwrot kosztów sądowych		200	6
Refundacje, odszkodowania		85	2
Otrzymane darowizny, kary i odszkodowania		62	31
Pozostałe		38	1
RAZEM		555	696
w tym: przychody niepieniężne z tytułu wymiany towarów lub usług			
POZOSTAŁE KOSZTY		01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Koszty postępowania sądowego		115	48
Rekompensaty dla zwolnionych		25	195
Szkody i odszkodowania		39	19
Darowizny		14	2
Składki na rzecz organizacji		19	13
Koszty zaniechanej inwestycji		23	-
Koszty emisji akcji		58	138
Pozostałe		579	36
RAZEM		872	451

NOTA NR 21

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE [tys. zł]

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przychody z tytułu odsetek	68	319
Przychody z tytułu odsetek od pożyczki	-	2
Przychody z dywidend	7 955	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	1 001	-
Naliczone odsetki od należności	128	241
Zabezpieczenia walutowe (forwardy)	-	8
RAZEM	9 152	570
KOSZTY FINANSOWE	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	1 071	1 770
kredytów bankowych	1 071	1 770
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	47	1
Rezerwa na należne odsetki	128	241
Straty z tytułu różnic kursowych	-	380
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	(69)
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	60
instrumentów zabezpieczających	-	(129)
Straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów finansowych, w tym dotyczące:	280	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	280	-
RAZEM	1 526	2 323

NOTA NR 22

PODATEK DOCHODOWY [tys. zł]

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	1 344	635
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	1 344	635
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(1 288)	243
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	(1 288)	243
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	56	878
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	552	(311)
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży	552	(311)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	608	567
GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Odroczony podatek dochodowy	552	(311)
- podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale	552	(311)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	552	(311)
UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		
	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	16 654,00	4 510,00
Zysk/strata przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	-	(125,00)
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem	16 654,00	4 385,00
Stawka podatkowa (w %)	19,00%	19,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	3 164,26	833,15
Podatkowe ulgi inwestycyjne	(7,00)	(6,00)
Aktualizacja wyceny	(2 448,00)	(145,00)
Różnice w amortyzacji bilansowej i podatkowej	137,00	295,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:		
- naliczone a niezapłacone odsetki	-	(54,00)
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	68,00	25,00
- rezerwa na przyszłe koszty	-	144,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	-	(112,00)
-strata podatkowa możliwa do odliczenia	(180,00)	(180,00)
Pozostałe	(678,00)	78,00
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	56,00	878,00

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2013	31.12.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
- ulgi inwestycyjne	181	188	(7)	(6)	-	-
- różnice kursowe	112	44	68	(137)	-	-
- aktualizacja wyceny (przeszacowania środków trwałych)	437	437	-	(4)	-	-
- leasing	131	146	(15)	(4)	-	-
- różnice w amortyzacji	6 052	5 915	137	295	-	-
- wycena inwestycji finansowych	35	2 483	-	-	(2 448)	-
inne	-	-	-	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 948	9 213	183	144	(2 448)	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30.06.2013	31.12.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	400	472	72	16	-	-
- różnice kursowe	-	100	100	(25)	-	-
- odpisy aktualizujące należności	849	873	24	(21)	-	-
- świadczenia pracownicze	280	333	53	112	-	-
- rezerwa na przyszłe koszty	621	301	(320)	(144)	-	-
- niewypłacone wynagrodzenia	87	80	(7)	(1)	-	-
- wycena inwestycji finansowych	48	1 946	-	-	1 898	311
-pozostałe	1 533	140	(1 393)	(18)	-	-
Strata podatkowa możliwa do odliczenia	180	180	-	180	-	-
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 998	4 425	(1 471)	99	1 898	311
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazane w sprawozdaniu	0	0				
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazana w sprawozdaniu	2 950	4 788				

NOTA NR 23

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ [tys. zł]

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ			01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012				
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:			16 598	3 507				
Akcjonariuszy Jednostki			16 598	3 507				
Udziały niedające kontroli			-	-				
Zysk netto akcjonariuszy zwykłych (podstawowy)								
Wyszczególnienie	01.01.2013-30.06.2013			01.01.2012-30.06.2012				
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem		
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy			16 598		16 598	3 632	(125)	3 507
Razem			16 598	-	16 598	3 632	(125)	3 507
Średnia ważona liczba akcji zwykłych			01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012				
w tysiącach akcji								
Średnio ważona liczba akcji na początek okresu			56 530	57 401				
Średnio ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu			60 567	56 530				
Zysk netto podstawowy na 1 akcję			01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012				
na działalności kontynuowanej i zaniechanej			0,27	0,06				
na działalności kontynuowanej			0,27	0,06				
Zysk netto akcjonariuszy zwykłych (rozwodniony)	01.01.2013-30.06.2013			01.01.2012-30.06.2012				
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem		
Zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych (podstawowy)			16 598	-	16 598	3 632	(125)	3 507
Zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych (rozwodniony)			16 598	-	16 598	3 632	(125)	3 507
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (rozwodniona)			01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012				
w tysiącach akcji								
Średnia ważona liczba akcji zwykłych			60 567	56 530				
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)			60 567	56 530				
Zysk netto rozwodniony na 1 akcję			01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012				
na działalności kontynuowanej i zaniechanej			0,27	0,06				
na działalności kontynuowanej			0,27	0,06				

NOTA NR 24

DYWIDENDY [tys. zł]

ZADEKLAROWANE I WYPŁACONE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM		
Dywidendy z akcji zwykłych:	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Zadeklarowana dywidenda wypłacona w lipcu 2013 r.- Uchwała ZWZA nr 10 z dnia 24.06.2013	9 022	-
Razem	9 022	-

NOTA NR 25

INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH [tys. zł]

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres	01.01.2013-30.06.2013					
		Działalność kontynuowana				Działalność zaniechana	Działalność ogółem
		Wykładziny	Włókny Hydroniny	Włókny pozostałe	Pozostałe	Razem	
Przychody ze sprzedaży		29 659	32 378	16 488	4 109	82 634	-
Przychody od klientów zewnętrznych		29 659	32 378	16 488	4 109	82 634	-
Amortyzacja		534	691	366	62	1 653	-
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:		(28 589)	(23 976)	(15 084)	(4 304)	(71 953)	-
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów bez amortyzacji		(23 331)	(17 047)	(12 724)	(3 012)	(56 114)	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(81)	-	-	(656)	(737)	-
Koszty sprzedaży		(1 129)	(4 357)	(898)	(101)	(6 485)	-
Koszty ogólnego zarządu		(3 732)	(2 537)	(1 566)	(465)	(8 300)	-
Pozostałe przychody/koszty operacyjne		(316)	(35)	104	(70)	(317)	-
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego		536	7 711	1 038	(257)	9 028	-
Aktywa segmentu sprawozdawczego		-	-	-	330 640	330 640	-
Zwiększenia aktywów trwałych		-	-	-	3 233	3 233	-
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego		-	-	-	86 065	86 065	-
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:		-	-	-	(781)	(781)	-
ujęte w rachunku zysków i strat		-	-	-	2 125	2 125	-
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych		-	-	-	(2 906)	(2 906)	-
Odwrocenie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:		-	-	-	2 801	2 801	-
ujęte w rachunku zysków i strat		-	-	-	2 801	2 801	-
Przepływy pieniężne:		-	-	-	(6 353)	(6 353)	-
z działalności operacyjnej		-	-	-	1 810	1 810	-
z działalności inwestycyjnej		-	-	-	423	423	-
z działalności finansowej		-	-	-	(8 586)	(8 586)	-

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

Przychody

Łączne przychody segmentów sprawozdawczych 82 634

Przychody jednostki 82 634

Zysk lub strata

Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych 9 028

Zysk przed uwzględnieniem podatku dochodowego 9 028

Aktywa

Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych 330 640

Aktywa jednostki 330 640

Zobowiązania

Łączne zobowiązania segmentów sprawozdawczych 86 065

Zobowiązania jednostki 86 065

Informacje dotyczące produktów i usług	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych
Wykładziny	29 659
Włókny Hydroniny	32 378
Włókny pozostałe	16 488

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	36 222	*
Sprzedaż zagraniczna	46 412	*

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

Informacje dotyczące głównych klientów	Przychody	Segment operacyjny
*		

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

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres	01.01.2012-31.12.2012					
	Działalność kontynuowana					Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny pozostałe	Pozostałe	Razem		
	57 063	54 716	34 252	12 408	158 439	3	158 442
Przychody od klientów zewnętrznych	57 063	54 716	34 252	12 408	158 439	3	158 442
Amortyzacja	1 619	1 429	1 272	1 175	5 495		5 495
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(56 676)	(43 403)	(30 122)	(9 315)	(139 516)	(171)	(139 687)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(45 406)	(30 877)	(25 276)	(7 378)	(108 937)	(3)	(108 940)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów				(1 449)	(1 449)		(1 449)
Koszty sprzedaży	(2 911)	(8 225)	(2 294)	(497)	(13 927)		(13 927)
Koszty ogólnego zarządu	(8 414)	(4 229)	(2 662)	(567)	(15 872)		(15 872)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	55	(72)	110	576	669	(168)	501
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	(1 232)	9 884	2 858	1 918	13 428	(168)	13 260
Aktywa segmentu sprawozdawczego				-	320 907		320 907
Zwiększenia aktywów trwałych				-	6 504		6 504
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego				-	80 823		80 823
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	6 678	6 578	-	6 578
ujęte w rachunku zysków i strat				3 383	3 283	-	3 283
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych				3 295	3 295	-	3 295
Odwrocenie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	2 623	2 623	-	2 623
ujęte w rachunku zysków i strat				2 623	2 623	-	2 623
Przepływy pieniężne:	-	-	-	7 533	7 533	-	7 533
z działalności operacyjnej	-	-	-	16 531	16 531	-	16 531
z działalności inwestycyjnej	-	-	-	585	585	-	585
z działalności finansowej	-	-	-	(9 583)	(9 583)	-	-

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

Przychody	
Łączne przychody segmentów sprawozdawczych	158 442
Przychody jednostki	158 442

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

Aktywa	
Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych	320 907
Aktywa jednostki	320 907

Zobowiązania	
Łączne zobowiązania segmentów sprawozdawczych	80 823
Zobowiązania jednostki	80 823

Informacje dotyczące produktów i usług	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych
wykładziny	57 063
włókniny/hydroniny	54 716
włókniny pozostałe	34 252

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

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

Informacje dotyczące głównych klientów	Przychody	Segment operacyjny
*		

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

SEGMENTY OPERACYJNE	za okres	01.01.2012-30.06.2012					
	Działalność kontynuowana					Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny pozostałe	Pozostałe	Razem		
	25 774	25 342	17 452	6 716	75 284	1	75 285
Przychody od klientów zewnętrznych	25 774	25 342	17 452	6 716	75 284	1	75 285
Amortyzacja	811	756	387	748	2 702		2 702
Inne istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(25 155)	(20 417)	(15 457)	(5 290)	(66 319)	(126)	(66 445)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(20 369)	(15 014)	(13 127)	(4 235)	(52 745)	(1)	(52 746)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów				(598)	(598)		(598)
Koszty sprzedaży	(1 379)	(3 683)	(1 135)	(301)	(6 498)		(6 498)
Koszty ogólnego zarządu	(3 310)	(1 712)	(1 195)	(506)	(6 723)		(6 723)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(97)	(8)		350	245	(125)	120
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	(192)	4 169	1 608	678	6 263	(125)	6 138
Aktywa segmentu sprawozdawczego				326 426	326 426		326 426
Zwiększenia aktywów trwałych				1 598	1 598		1 598
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego				88 694	88 694		88 694
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	2 818	2 818	-	2 818
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	1 181	1 181	-	1 181
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	1 637	1 637	-	1 637
Odwrocenie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	1 056	1 056	-	1 056
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	1 056	1 056	-	1 056
Przepływy pieniężne:	-	-	-	14 419	14 419	-	14 419
z działalności operacyjnej	-	-	-	17 980	17 980	-	17 980
z działalności inwestycyjnej	-	-	-	(278)	(278)	-	(278)
z działalności finansowej	-	-	-	(3 283)	(3 283)	-	(3 283)

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

Przychody	
Łączne przychody segmentów sprawozdawczych	75 285
Przychody jednostki	75 285
Zysk lub strata	
Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych	6 138
Zysk przed uwzględnieniem podatku dochodowego	6 138
Aktywa	
Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych	326 426
Aktywa jednostki	326 426
Zobowiązania	
Łączne zobowiązania segmentów sprawozdawczych	88 694
Zobowiązania jednostki	88 694

Informacje dotyczące produktów i usług	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych
wykładziny	25 774
włókniny/hydroniny	25 342
włókniny pozostałe	17 452

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	40 163	*
Sprzedaż zagraniczna	35 122	*

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

Informacje dotyczące głównych klientów	Przychody	Segment operacyjny
*		

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

NOTA NR 26

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI [tys. zł]

TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania
Spółki grupy kapitałowej	209	9	216	2
WYNAGRODZENIA KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ*			01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze			1 363	587
Razem			1 363	587

* wartość uwzględnia wynagrodzenie brutto, składki ZUS w części obciążającej pracodawcę oraz honoraria członków zarządu

NOTA NR 27

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA [tys. zł]

WYNIKI FINANSOWE DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2012-30.06.2012
Przychody	-	53
Koszty	-	178
Zysk/strata z działalności	-	(125)
Zysk/strata brutto przed opodatkowaniem	-	(125)
Zysk/strata przed opodatkowaniem na działalności zaniechanej	-	(125)
Zysk/strata netto na działalności zaniechanej	-	(125)

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

NOTA NR 28

INSTRUMENTY FINANSOWE

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień		30.06.2013	
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	210 024		-
Środki pieniężne	3 660	5	183/-183
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	154 362	5	7.718/-7.718
Pozostałe aktywa finansowe	52 002	5	2.600/-2.600
Zobowiązania finansowe	74 199		-
Kredyty bankowe i pożyczki	47 200	5	-2.360/2.360
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	575	5	-29/29
Pozostałe zobowiązania finansowe	26 424	5	-1.321/1.321
INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień		31.12.2012	
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	198 215		-
Środki pieniężne	9 636	5	482/-482
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	149 736	5	7.487/-7.487
Pozostałe aktywa finansowe	38 843	5	1.942/-1.942
Zobowiązania finansowe	68 095		-
Kredyty bankowe i pożyczki	51 186	5	-2.559/2.559
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	658	5	-33/33
Pozostałe zobowiązania finansowe	16 251	5	-813/813

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień		30.06.2013	
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe			-
Środki pieniężne w EUR	328	5	16/-16
Środki pieniężne w USD	93	5	5/-5
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	14 551	5	728/-728
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	9 406	5	470/-470
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w GBP	39	5	2/-2
Zobowiązania finansowe			-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	7 538	5	-377/377
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	826	5	-41/41
INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO WALUTOWE - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień		31.12.2012	
	Wartość bilansowa (tys. zł)	Zwiększenie/ zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe			-
Środki pieniężne w EUR	882	5	44/-44
Środki pieniężne w USD	1 095	5	55/-55
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	11 344	5	567/-567
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	8 939	5	447/-447
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w GBP	39	5	2/-2
Zobowiązania finansowe			-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	4 530	5	-227/227
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	1 330	5	-67/67

INSTRUMENTY FINANSOWE - WARTOŚCI GODZIWE (tys. zł)

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		30.06.2013	31.12.2012	30.06.2013	31.12.2012
Aktywa finansowe		210 024	198 215	210 024	198 215
Środki pieniężne	WwWGPWF	3 660	9 636	3 660	9 636
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	52 002	38 843	52 002	38 843
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	154 362	149 736	154 362	149 736
Zobowiązania finansowe		74 199	68 095	74 199	68 095
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	575	658	575	658
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	26 424	16 251	26 424	16 251
Kredyty bankowe	ZFwZK	47 200	51 186	47 200	51 186

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

INSTRUMENTY FINANSOWE - PRZYCHODY, KOSZTY, ZYSKI I STRATY

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

za okres	01.01.2013-30.06.2013				
	Kategoria zgodnie z	Przychody/koszty z tytułu	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/utworzenie odpisów	Zyski/straty ze sprzedaży
Aktywa finansowe		196	383	-	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	68	505	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	128	(122)	-	-
Zobowiązania finansowe		1 118	618	280	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	47	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	618	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	1 071	-	280	-

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

za okres	01.01.2012-30.06.2012				
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Przychody/koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		319	1 329	211	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	239	100	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	78	1 229	211	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	2	-	-	-
Zobowiązania finansowe		1 771	(1 709)	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	1	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	(1 709)	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	1 770	-	-	-

NOTA NR 29

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

W dniu 18.04.2013 r. Zakłady „Lentex” S.A. zawarły z Bankiem Millennium S.A. Umowę o kredyt inwestycyjny w kwocie 48 mln zł. Kredyt inwestycyjny, z uwagi na korzystniejsze dla Spółki warunki Umowy, został wykorzystany na spłatę zadłużenia Spółki z tytułu kredytu udzielonego Spółce przez ING Bank Śląski S.A. na nabycie akcji spółki zależnej „Gamrat” S.A. Zabezpieczeniem spłaty w/w kredytu inwestycyjnego jest zastaw rejestrowy i blokada z zastawem zwykłym jako zabezpieczeniem przejściowym na 7.820.000 akcjach spółki zależnej „Gamrat” S.A. o łącznej wartości nominalnej 68.268.600,00 zł oraz hipoteka na nieruchomościach stanowiących dotychczasowe zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego udzielonego Spółce w ING Bank Śląski S.A. wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. Ustanowiona hipoteka to hipoteka umowna łączna do kwoty 57.600.000,00 zł, wartość ewidencyjna aktywów obciążonych hipoteką w księgach rachunkowych Spółki według stanu na dzień 30.06.2013r. wynosi 37.730.092,48 zł

Zastaw ustanowiony na rzecz Banku Millennium S.A. jako zabezpieczenie wierzytelności Banku wynikających z będącego w posiadaniu Banku weksla własnego wystawionego przez Spółkę jako zabezpieczenie zawartej z Bankiem Umowy o linię wieloproduktową obejmującą globalny limit w kwocie 15 mln zł. Zastaw obejmuje zastaw rejestrowy na 3 maszynach produkcyjnych o wartości księgowej na 30.06.2013r. równej 8.107.517,82 zł oraz zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych i towarów. Wartość zobowiązania zabezpieczonego zastawem wynosi 22.500.000,00 zł (najwyższa suma zabezpieczenia).

W dniu 26.02.2013 roku wygaś zastaw rejestrowy ustanowiony na rzecz PKO BP na 2 szt. Maszyn o wartości netto na dzień 31.12.2012r. – 976.150,96 zł.

21 maja 2013 roku nastąpiło wykreślenie zastawów rejestrowych ustanowionych na rzecz ING Bank Śląski S.A. obejmujących zastaw rejestrowy ustanowiony na 664.221 sztukach zdematerializowanych akcji „Novita” S.A. o łącznej wartości nominalnej 1.328.442,00 PLN

W maju 2013 roku Zakłady "Lentex" S.A. podpisały ugodę z francuską firmą Gerflor (spór o naruszenie patentu), w wyniku której Spółka otrzymała zwrot poniesionych kosztów sądowych.

AKTYWA WARUNKOWE

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

NOTA NR 30

DANE PORÓWNYWALNE

W dniu 11 stycznia 2013 roku miał miejsce proces połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH Spółek: Zakłady „Lentex” Spółka Akcyjna – spółki przejmującej ze Spółką „Lentex-Marketing” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółką przejmowaną (Raport bieżący nr 15/2013 z dnia 18 stycznia 2013 r.).

W związku z tym, iż w wyniku połączenia nie nastąpiła utrata kontroli nad przyłączoną Spółką przez jej dotychczasowego udziałowca, połączenie rozliczono w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym przy zastosowaniu metody łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Ustawy o rachunkowości.

Połączenie nastąpiło poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą, jako jedyne go wspólnika Spółki Przejmowanej, całego majątku Spółki Przejmowanej w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzania jej likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 492 § 1 pkt 1 KSH. W wyniku połączenia Spółka Przejmująca, zgodnie z art. 494 § 1 KSH, wstąpiła z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

Sprawozdanie finansowe Spółki Zakłady „Lentex” Spółka Akcyjna, na którą przeszedł majątek przyłączonej Spółki, sporządzone na dzień 30 czerwca 2013 roku, zawiera dane porównawcze za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego, określone w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce na początek poprzedniego roku obrotowego, a poszczególne składniki kapitałów własnych na koniec poprzedniego roku zostały wykazane jako suma poszczególnych składników kapitałów własnych.

**JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

sporządzone na dzień

30.06.2013

(w tys. zł)

AKTYWA	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Aktywa trwałe	239 226	226 536	223 303
Rzeczowe aktywa trwałe	80 509	81 558	82 378
Wartości niematerialne	357	301	82
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	154 362	138 659	136 270
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 998	6 018	4 573
Aktywa obrotowe	91 414	85 361	92 121
Zapasy	35 752	36 571	35 770
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	42 682	37 777	38 469
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	9 320	1 053	1 071
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 660	9 960	16 811
AKTYWA RAZEM	330 640	311 897	315 424

PASYWA	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
Kapitał własny	244 575	232 439	229 692
Kapitał własny	244 575	232 439	229 692
Kapitał podstawowy	25 835	25 835	25 835
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	67 641	67 641	67 641
Akcje własne	(13 467)	(10 399)	(4 934)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	145 221	143 456	143 468
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	(67)	(8 193)	(9 482)
Zysk/strata z lat ubiegłych	2 814	2 306	2 801
Zysk/strata z roku bieżącego	16 598	11 793	4 363
ZOBOWIĄZANIA	86 065	79 458	85 732
Zobowiązania długoterminowe	44 364	46 481	53 184
Rezerwy	341	341	364
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 948	7 747	6 320
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	36 800	38 000	46 500
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	275	393	-
Zobowiązania krótkoterminowe	41 701	32 977	32 548
Rezerwy	4 577	3 184	2 305
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	-	1 186	4 027
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	10 400	12 000	13 463
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	300	265	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	14 630	14 116	9 757
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	11 529	2 226	2 884
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	265	-	112
PASYWA RAZEM	330 640	311 897	315 424

JEDNOSTKOWE

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za okres 01.01.2013-30.06.2013

(w tys. zł)

WARIANT KALKULACYJNY	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	82 634	75 597
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	58 504	56 413
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	24 130	19 184
Koszty sprzedaży	6 485	5 648
Koszty ogólnego zarządu	8 300	6 757
Pozostałe przychody operacyjne	555	696
Pozostałe koszty operacyjne	872	459
Zysk/strata z działalności operacyjnej	9 028	7 016
Przychody finansowe	9 152	568
Koszty finansowe	1 526	2 323
Zysk/strata brutto	16 654	5 261
Podatek dochodowy	56	773
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	16 598	4 488
Działalność zaniechana		
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej*	-	(125)
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	16 598	4 363
Pozostałe dochody całkowite	(2 354)	1 505
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny**	(2 906)	1 852
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	552	(347)
Dochody całkowite razem	14 244	5 868

Zysk / strata na jedną akcję w zł:		
Z działalności kontynuowanej***		
Podstawowy	0,27	0,06
Rozwodniony	0,27	0,06
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
Podstawowy	0,27	0,06
Rozwodniony	0,27	0,06

* Działalność zaniechana dotyczy działalności produkcyjnej na Wydziale Konfekcji

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

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tys. zł)

za okres	Kapitał własny							Kapitał własny ogółem
01.01.2013-30.06.2013	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	25 835	67 641	(10 065)	142 131	2 287	12 255	240 084	240 084
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	25 835	67 641	(10 065)	142 131	2 287	12 255	240 084	240 084
Dochody całkowite razem	-	-	-	1 765	(2 354)	8 482	7 893	7 893
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	(2 906)	-	(2 906)	(2 906)
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	552	-	552	552
Wynik z lat ubiegłych z tytułu połączenia	-	-	-	-	-	2 671	2 671	2 671
Podział Zysku	-	-	-	1 765	-	(10 787)	(9 022)	(9 022)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	16 598	16 598	16 598
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	-	-	(3 402)	-	-	-	(3 402)	(3 402)
Nabycie akcji własnych	-	-	(3 402)	-	-	-	(3 402)	(3 402)
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(13 467)	143 896	(67)	20 737	244 575	244 575

za okres	Kapitał własny							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	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem	
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	24 379	55 598	(2 301)	154 377	(10 987)	5 602	226 668	226 668
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	24 379	55 598	(2 301)	154 377	(10 987)	5 602	226 668	226 668
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	2 669	11 793	2 669	2 669
Zyski/ straty z tytułu aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	3 295	-	3 295	3 295
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	(626)	-	(626)	(626)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	11 793	-	-
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	1 456	12 043	(8 098)	(10 909)	-	(2 801)	(8 309)	(8 309)
Emisja kapitału akcyjnego	1 456	12 043	-	(13 499)	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział Zysku	-	-	-	2 590	-	(2 801)	(211)	(211)
Nabycie akcji własnych	-	-	(8 098)	-	-	-	(8 098)	(8 098)
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(10 399)	143 468	(8 318)	14 594	221 028	221 028

za okres	Kapitał własny							Kapitał własny ogółem
01.01.2012-30.06.2012	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem	
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	24 379	55 598	(2 301)	154 377	(10 987)	5 602	226 668	226 668
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	24 379	55 598	(2 301)	154 377	(10 987)	5 602	226 668	226 668
Dochody całkowite razem	-	-	-	2 590	1 505	1 562	5 657	5 657
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	1 852	-	1 852	1 852
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	(347)	-	(347)	(347)
Podział zysku	-	-	-	2 590	-	(2 801)	(211)	(211)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	4 363	4 363	4 363
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	1 456	12 043	(2 633)	(13 499)	-	-	(2 633)	(2 633)
Emisja kapitału akcyjnego	1 456	12 043	-	(13 499)	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	(2 633)	-	-	-	(2 633)	(2 633)
Saldo na koniec okresu	25 835	67 641	(4 934)	143 468	(9 482)	7 164	229 692	229 692

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł)

METODA POŚREDNIA	01.01.2013- 30.06.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	16 654	5 136
Korekty o pozycje:	1 066	13 630
Udziały niedające kontroli		
Amortyzacja	2 672	2 742
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(14)	21
Koszty i przychody z tytułu odsetek	980	1 530
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(105)	(574)
Zmiana stanu rezerw	1 402	414
Zmiana stanu zapasów	824	(1 543)
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(5 093)	18 845
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	1 453	(7 218)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(1 053)	(523)
Inne korekty		(64)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	17 720	18 766
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	232	681
Wpływy z tytułu odsetek	-	241
Wpływy z tytułu dywidend	(7 955)	-
Spłaty udzielonych pożyczek	-	113
Inne	-	8
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	2 095	1 160
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	5 669	842
Udzielone pożyczki	-	-
Inne	-	30
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(15 487)	(989)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	2 827
Spłata kredytów i pożyczek	3 986	1 781
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	217	38
Nabycie akcji własnych	3 403	2 633
Zapłacone odsetki	980	1 773
Inne	-	1
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(8 586)	(3 397)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(6 353)	14 380
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu		
Środki pieniężne w związku z połączeniem	324	-
Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym	53	26
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	3 660	16 811

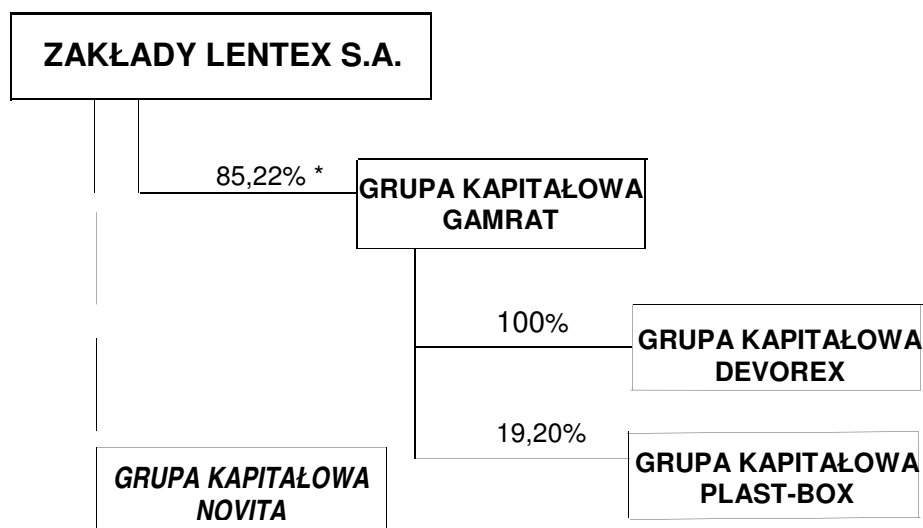
**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ LENTEX
W I PÓŁROCZU 2013 ROKU**

1. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień 30.06.2013r. Grupę Kapitałową Lentex tworzyły:

- Jednostka dominująca
 - Zakłady „Lentex” Spółka Akcyjna
- Jednostki zależne objęte konsolidacją metodą pełną
 - Grupa Kapitałowa „Gamrat”
- Jednostka stowarzyszona
 - Grupa Kapitałowa „Novita”

**SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ LENTEX
na 30.06.2013r.**



* Na dzień przekazania raportu śródrocznego Zakłady „Lentex” S.A. posiadały łącznie 8.191.525 sztuk akcji Gamrat S.A., stanowiących 87,75% kapitału zakładowego Gamrat S.A. Zwiększenie udziału nastąpiło poprzez nabycie łącznie 236.525 sztuk akcji imiennych serii A spółki zależnej „Gamrat” S.A. o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 131/2013 z dnia 23.07.2013 r. oraz w raporcie bieżącym nr 142/2013 z dnia 18.08.2013r..

Na dzień 30.06.2013 r. Gamrat S.A. posiada również akcje spółki giełdowej Prymus S.A. i w strukturze akcjonariatu tej spółki jest akcjonariuszem z 30% udziałem. Zgodnie z uchwałą Zarządu Gamrat S.A. akcje spółki Prymus S.A. zostały nabyte wyłącznie jako krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży i zgodnie z MSSF 27 są wyłączone z konsolidacji. Spółka prezentuje je w bilansie zgodnie z MSSF 5.

Informacja o jednostce dominującej Grupy Kapitałowej

Zakłady „Lentex” Spółka Akcyjna

(a) Działalność podstawowa

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładów „Lentex” Spółka Akcyjna jest produkcja wykładzin PCV oraz włókniń.

Spółka wytwarza szeroki asortyment produktów, wśród nich główne grupy:

- wykładziny podłogowe mieszkaniowe,
- wykładziny obiektowe,
- wykładziny półobiektywne
- włókniny płaskie, puszyste, wodno igłowane o szerokim zastosowaniu w m.in. branży sanitarno-higienicznej, motoryzacyjnej, budowlanej

(b) Siedziba jednostki dominującej

42 - 700 Lubliniec,
ul. Powstańców Śląskich 54

W Lublińcu znajduje się siedziba i główne miejsce produkcji wykładzin i włókniń.

Zakłady „Lentex” S.A. prowadzą także produkcję w dwóch zamiejscowych wydziałach produkujących włókniny w Jarocinie i Nidzicy.

(c) Rejestracja jednostki dominującej w Krajowym Rejestrze Sądowym

Spółka jest zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000077520.

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

NIP: 5750007888

REGON: 150122050

(e) Władze jednostki dominującej

Zarząd

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 czerwca 2013 roku wchodził:

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

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej na dzień 30 czerwca 2013 roku wchodził:

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

Informacja o jednostkach zależnych

„Gamrat” S.A.

(a) Działalność podstawowa

Podstawowym przedmiotem działalności „Gamrat” Spółka Akcyjna („jednostka zależna”) jest produkcja materiałów budowlanych z polichlorku winylu oraz polietylenu.

(b) Siedziba jednostki zależnej

38-200 Jasło,
ul. Mickiewicza 108

(c) Rejestracja jednostki w Krajowym Rejestrze Sądowym

Spółka jest zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000091367.

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

NIP: 6850005056
REGON: 370326016

(e) Władze jednostki zależnej

Zarząd

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 czerwca 2013 roku wchodził:

Krzysztof Moska	– Prezes Zarządu
Marek Sepioł	– Członek Zarządu
Robert Ruwiński	– Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej na dzień 30 czerwca 2013 roku wchodził:

Anna Pawlak	– Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Adrian Moska	– Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Wojciech Hoffmann	– Członek Rady Nadzorczej
Paweł Tomasiak	– Członek Rady Nadzorczej

Zakłady „Lentex” S.A. posiadają 87,75% udziałów w spółce „Gamrat” S.A.

„Devorex” Ltd.

(a) Działalność podstawowa

„Devorex” Ltd. jest liderem na rynku bułgarskim i rumuńskim w produkcji systemów rynnowych, systemów odwodnień liniowych oraz rur polipropylenowych do wewnętrznych instalacji grzewczych budynków mieszkalnych, administracyjnych i przemysłowych oraz przesyłu wody pitnej.

(b) Siedziba jednostki zależnej

Bulgaria, Plovdiv 4109 Brani,
ul. Chiirite 020 G

„Gamrat” S.A. na dzień 30.06.2013r. posiadał 100% udziałów w „Devorex” Ltd.

P.T.S. „Plast - Box” S.A.

(a) Działalność podstawowa

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. specjalizuje się w projektowaniu, konstruowaniu i wytwarzaniu opakowań z tworzyw sztucznych.

(b) Siedziba jednostki zależnej

76-200 Słupsk
ul. Witolda Lutosławskiego 17a

(c) Rejestracja jednostki w Krajowym Rejestrze Sądowym

Spółka jest zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku pod nr KRS 0000139210.

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

NIP: 8390023940
REGON: 770703308

„Gamrat” S.A. na dzień 30.06.2013r. posiadała 19,20% udziałów w P.T.S. „Plast-Box” S.A.

Ze względu na posiadanie większości udziałów Spółka Zakłady „Lentex” S.A. objęła kontrolę nad w/w spółkami poprzez zdolność do powoływania lub odwoływania członków zarządu oraz posiadała zdolność kierowania polityką finansową i operacyjną spółek.

W wyniku utworzenia Grupy Kapitałowej LENTEX została rozszerzona oferta produkcji i sprzedaży.

2. Ważniejsze wydarzenia, które miały miejsce w ciągu okresu obrotowego

Zakłady „Lentex” S.A.

➤ 11 stycznia 2013 roku Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy KRS, dokonał wpisu do Rejestru Przedsiębiorców KRS połączenia Zakładów "Lentex" S.A. oraz "Lentex-Marketing" Sp. z o.o., o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 15/2013 z dnia 18 stycznia 2013 roku.

Gamrat S.A.

➤ 28 lutego 2013 roku spółka Z.T.S. „Gamrat” S.A. nabyła łącznie 20.000 udziałów spółki „Devorex” Ltd. z siedzibą w Plovdiv, Bułgaria, o całkowitej wartości nominalnej 1.000.000 lewa stanowiących 100% kapitału „Devorex” Ltd., za łączną cenę 8 625 000,00 EUR, co spowodowało przejście kontroli nad spółką oraz skutkowało powiększeniem Grupy Kapitałowej Lentex.

➤ W dniach 5.03.2013 r. i 12.03.2013 r. Gamrat S.A. na podstawie umów sprzedaży, poza rynkiem New Connect, zakupiła łącznie 3.066.943 akcji Spółki Prymus S.A. z siedzibą w Tychach. Po nabyciu posiadana przez Gamrat S.A. liczba akcji Prymus S.A. stanowi 30,67% udziału w kapitale zakładowym Prymus S.A., co uprawnia do wykonywania 3 066 943 głosów z akcji Spółki (tj. 30,67% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki).

➤ W dniu 20.05.2013 r. „Gamrat” S.A. oraz spółka Gerflor S.A.S. z siedzibą w Villeurbanne, Francja, rozpoczęły rozmowy i zawarły list intencyjny dotyczący transakcji polegającej na nabyciu przez Gerflor udziałów w spółce zależnej Gamrat, do której zostanie wniesiona zorganizowana część przedsiębiorstwa Gamrat odpowiedzialna za produkcję oraz dystrybucję wykładzin podłogowych. List intencyjny określał okres wyłączności negocjacyjnej dla Gerflor do dnia 31 lipca 2013 roku.

„Plast – Box” S.A.

➤ Zakład produkcyjny na Ukrainie z powodzeniem uruchomił seryjną produkcję na gnieździe, będącym przedmiotem aportu ze spółki matki w Słupsku - 1L BIS/4.

„Devorex” Ltd

- Zostały rozpoczęte szybkie działania mające na celu wdrożenie do sprzedaży uzupełniających ofertę Grupy Devorex wyrobów Gamrat S.A. – podsufitki oraz systemu rynnowego Magnat
- Przygotowano i wdrożono do sprzedaży na terenie Polski system odwodnień liniowych pod marką DrenGam.

3. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności emitenta w prezentowanym okresie

Zakłady „Lentex” S.A.

Sezonowość sprzedaży jest uwarunkowana faktem zwiększonego popytu na część wyrobów Spółki (wykładziny i część włókien) w miesiącach wiosenno-jesiennych, w których warunki pogodowe umożliwiają prowadzenie prac budowlano-remontowych. Natomiast wyroby-włókieniny znajdują większe zapotrzebowanie przed sezonem zimowym. Okresami wyraźnie słabszymi są kwartały I i IV, z kolei wyższe wyniki odnotowywane są w środkowej części roku obrotowego.

Gamrat S.A.

Sezonowość sprzedaży jest uwarunkowana faktem zwiększonego popytu na część wyrobów Spółki (rury, system rynnowy, podsufitka w mniejszym stopniu folie) w miesiącach od kwietnia do października włącznie, w których warunki pogodowe umożliwiają prowadzenie prac budowlano-remontowych. Wykładziny obiektowe z PVC będące w ofercie „Gamrat” S.A. to towar typowo inwestycyjny, którego klientami docelowymi są odbiorcy zinstytucjonalizowani – szkoły, szpitale, urzędy gmin. Bardzo istotnym czynnikiem mającym wpływ na poziom sprzedaży ma sezonowość produktu związana z sezonowością prac budowlanych i planowaniem remontów. Okresami słabszymi dla Spółki są kwartały I i IV, z kolei wyższe wyniki odnotowywane są w środkowej części roku obrotowego.

Plast – Box S.A.

Przychody ze sprzedaży oraz wyniki działalności operacyjnej są uzależnione od trendów sezonowych w dwóch kluczowych branżach, a mianowicie branży chemicznej (farby, lakiery) oraz branży spożywczej (np. przetwory rybne, surówki warzywne i in.). Sezon w branży chemicznej zaczyna się w drugim kwartale i wygasa z końcem trzeciego kwartału, z czego szczyt przypada na kwiecień, maj i czerwiec. Z kolei branża spożywcza najwyższe obroty odnotowuje w pierwszym oraz czwartym kwartale roku. Dzięki ciągłemu umacnianiu się pozycji spółki na rynkach, zwiększaniu liczby klientów m.in. o firmy z branży handlowej i oferowaniu im coraz lepszych produktów, Spółka stara się minimalizować wpływ wspomnianych czynników związanych z sezonowością na wyniki jej działalności.

Devorex

Sezonowość produkcji i sprzedaży jest wyznaczana przez warunki klimatyczne pozwalające na zewnętrzne prace budowlane. Zwiększony popyt na wyroby grupy Devorex (system odwodnień, system rynnowy, podsufitka) występuje od marca do listopada. Okres dobrej sprzedaży jest dłuższy w tej części Europy. Cykliczność sprzedaży zbliżona do warunków panujących w branży budowlanej Europy Środkowej (dla odwodnień i materiałów dachowych).

4. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W wyniku połączenia spółki zależnej „Lentex-Marketing” Sp. z o.o. z Zakładami „Lentex” S.A., o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 15/2013 z dnia 18.01.2013r., a także nabycia przez „Gamrat” S.A. 100% udziałów spółki „Devorex” Ltd. z siedzibą w Płowdiw, Bułgaria, nastąpiła zmiana w strukturze Grupy Kapitałowej Lentex skutkująca pojawieniem się nowej spółki zależnej oraz wykreśleniem ze składu Grupy „Lentex-Marketing” Sp. z o.o.

5. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Grupa Kapitałowa Lentex nie publikowała prognoz dotyczących wyników Grupy.

Zarząd Zakładów „Lentex” S.A. – spółki dominującej – podtrzymuje swoje stanowisko w sprawie możliwości realizacji prognozy wyników finansowych na dany rok opublikowanej w raporcie bieżącym nr 143/2013 z dnia 26 sierpnia 2013 roku.

Zarząd „Gamrat” S.A. – spółki zależnej – podtrzymuje swoje stanowisko w sprawie możliwości realizacji prognozy wyników finansowych na dany rok opublikowanej w raporcie bieżącym nr 22/2013 z dnia 07 lutego 2013 roku.

Zarząd „Plast-Box” S.A. – spółki zależnej – podtrzymuje swoje stanowisko w sprawie możliwości realizacji prognozy wyników finansowych na dany rok opublikowanej w raporcie bieżącym nr 20/2013 z dnia 30 stycznia 2013 roku.

6. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Skład akcjonariatu jednostki dominującej Zakłady „Lentex” S.A. na dzień przekazania raportu półrocznego, według informacji posiadanych przez Spółkę:

Akcyonariusze	Liczba posiadanych akcji / głosów na WZA	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZA
Leszek Sobik wraz z „Sobik” Zakład Produkcyjny Sp. z o.o. Sp. k.	15.150.745	24,04%	24,04%
Krzysztof Moska	11.679.412	18,53%	18,53%
Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju	3.552.500	5,64%	5,64%
Zakłady „Lentex” S.A.	3.161.035	5,02%	5,02%
Pozostali	29.469.408	46,77%	46,77%
Razem	63.013.100	100%	100%

W wyniku nabycia przez Zakłady „Lentex” S.A. w dniu 30 lipca 2013 15.000 sztuk akcji własnych nastąpiło przekroczenie progu 5% posiadanych przez Zakłady „Lentex” S.A. akcji własnych o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 140/2013 z dnia 07 sierpnia 2013 r. .

7. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu, odrębnie dla każdej z osób.

Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.

Wojciech Hoffmann	Nie posiada żadnych akcji emitenta ani akcji/udziałów w jednostkach powiązanych emitenta.
Radosław Muzioł	Nie posiada żadnych akcji emitenta ani akcji/udziałów w jednostkach powiązanych emitenta.
Michał Mróz	Posiada 11.700 szt. akcji emitenta o łącznej wartości nominalnej 4.797,00 zł. Nie posiada żadnych akcji/udziałów w jednostkach powiązanych emitenta.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Zakładów „Lentex” S.A. z dnia 24 czerwca 2013 roku podjęło Uchwałę Nr 31 w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii H, emisji warrantów subskrypcyjnych serii B, pozbawienia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki (dalej „Uchwała Nr 31”). Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy KRS, na podstawie postanowienia z dnia 23 sierpnia 2013 roku dokonał wpisu do Rejestru Przedsiębiorców KRS warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz zmian Statutu Spółki uchwalonych na podstawie Uchwały Nr 31. Z związku z rejestracją przez Sąd

warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego nastąpiła emisja 85 000 warrantów subskrypcyjnych na okaziciela serii B Spółki, uprawniających do objęcia ogółem 85 000 sztuk akcji własnych na okaziciela serii H Spółki, które to warranty zgodnie z zapisami Uchwały Nr 31 objął Prezes Zarządu Spółki Pan Wojciech Hoffmann.

Rada Nadzorcza Zakładów „Lentex” S.A.

Janusz Malarz	Nie posiada żadnych akcji emitenta. Posiada 4.400 szt. akcji P.T.S. „Plast-Box” S.A. (jednostka powiązana emitenta) o łącznej wartości nominalnej 4.400,00 zł.
Halina Markiewicz	Nie posiada żadnych akcji emitenta ani akcji/udziałów w jednostkach powiązanych emitenta.
Boris Synytsya	Nie posiada żadnych akcji emitenta ani akcji/udziałów w jednostkach powiązanych emitenta.
Tomasz Kwiecień	Nie posiada żadnych akcji emitenta ani akcji/udziałów w jednostkach powiązanych emitenta.
Adrian Moska	Posiada 40.000 szt. akcji emitenta o łącznej wartości nominalnej 16.400,00 zł, które nabył w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

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

Na dzień przekazania raportu względem emitenta i jednostek od niego zależnych nie wszczęto przed sądami, organami właściwymi dla postępowania arbitrażowego lub organami administracji publicznej postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niej zależnej, której wartość ustalona odrębnie dla poszczególnych postępowań i łącznie dla wszystkich postępowań stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

9. Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego

Zewnętrzne czynniki ryzyka

Ryzyko ekonomiczne

W gospodarce globalnej tempo i wskaźniki rozwoju mają istotny wpływ na kluczowe dla spółki rynki: budowlany, samochodowy, meblarski, opakowań. Ponadto nie bez znaczenia pozostaje zmiana kierunków rozwoju polityki gospodarczej Państwa, zmienność cen surowców, stóp procentowych, czy ryzyka walutowego. Siła nabywcza konsumentów oraz skłonność do rozpoczynania inwestycji, a także przeprowadzania remontów jest w istotny sposób powiązana ze wzrostem PKB i poziomem stóp procentowych. Wzrost PKB pociąga za sobą wzrost popytu na dobra konsumpcyjne. W związku z tym ogólna sytuacja w kraju, w tym kształt czynników makroekonomicznych jak: inflacja, PKB, bezrobocie itd. wpływać będzie w określony sposób na kondycję finansową Spółki.

Ryzyko szybkiego rozwoju substytutów.

Zaobserwowane trendy w gospodarce w I półroczu 2013r. w stosunku do okresu przed kryzysem preferują pokrycia podłogowe substytucyjne w stosunku do wykładzin (panele laminowane, płytki ceramiczne). Odbiorcy instytucjonalni często należą do sfery budżetowej, która zamówienia realizuje w formie przetargów, w których podstawowym kryterium jest cena. W związku z kryzysem w ostatnich latach można było zaobserwować powrót klientów do tańszych pokryć podłogowych jakim jest wykładzina z PCV i jak dotychczas nie widać znaczących zmian tej tendencji. Substytutami dla wiader i skrzynek z tworzyw sztucznych są opakowania z metalu, szkła oraz z tektury i drewna. Istnieje ryzyko szybkiego rozwoju uznawanych za ekologiczne opakowań z metalu oraz tektury i drewna, co może spowodować spadek popytu na produkty Grupy.

Ryzyko nasilenia działań zagranicznych konkurentów.

Import produktów konkurencyjnych jest jednym z zagrożeń. Grupa stara się systematycznie wzbogacać swoją ofertę o nowe produkty pod kątem zmian popytu rynkowego. Dąży też do poprawy pozycji konkurencyjnej poprzez obniżanie kosztów wytworzenia i narzutów kosztowych, a także działania marketingowe.

Ryzyko kursowe.

Kurs walutowy ma w przypadku Grupy wpływ na osiąganе wyniki finansowe. Wpływy z eksportu są jednakże kompensowane przez zakupy surowców z importu (naturalny hedging).

Ryzyko zmian cen surowców.

Podstawowymi surowcami chemicznymi do produkcji produktów Grupy są surowce ropopochodne. Ryzyko zmian dostępności i cen ropy na rynkach światowych oraz związanych z nią strategicznych surowców ropopochodnych, paliw oraz inflacji może mieć wpływ na wyniki Grupy.

Rynek spekuluje o ataku na Syrię co może wpłynąć negatywnie na notowania cen ropy, co w dalszej perspektywie przesunie w czasie ewentualne ruchy cenowe surowców

Ryzyko zmian zastosowań produktów.

Na przyszłe wyniki Grupy może wpłynąć także pojawienie się nowych zastosowań dla produktów lub wygasanie dotychczasowych (lub dotychczas rozważanych) zastosowań.

Ryzyko związane z otoczeniem prawnym.

Ryzyko stanowią zarówno bardzo częste zmiany regulacji prawnych w naszym kraju, jak i różnego rodzaju zmieniające się interpretacje prawa. Dotyczy to czy to uregulowań i interpretacji przepisów podatkowych, uregulowań prawa handlowego (w tym prawa spółek i prawa regulującego zasady funkcjonowania rynku kapitałowego), przepisów prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, a zwłaszcza uregulowań prawa ochrony środowiska naturalnego. Każda zmiana prawa bądź jego interpretacji może wywierać negatywny wpływ na działalność Grupy, choćby przez wzrost kosztów jej funkcjonowania lub utratę konkurencyjności. W związku z rozbieżnymi interpretacjami przepisów podatkowych w przypadku polskiej spółki zachodzi większe ryzyko, niż w przypadku spółki działającej w bardziej stabilnych systemach podatkowych, iż ujęcie podatkowe działalności jednostki zostanie uznane za niezgodne z przepisami podatkowymi.

Ryzyko windykacyjne

Sytuacja na rynkach finansowych i sytuacja makroekonomiczna powoduje wzrost liczby firm, które płacą z coraz większymi opóźnieniami lub ogłaszają upadłość. Dotyczy to również kontrahentów Grupy. W takiej sytuacji może zaistnieć konieczność utworzenia stosownych odpisów, ponadto brak pewności co do możliwości odzyskania wszystkich należności w przyszłości. Trudności finansowe kontrahentów mają w tym przypadku wpływ na wynik Grupy, jednakże Grupa ubezpiecza swoje wierzytelności w profesjonalnych firmach zajmujących się ubezpieczeniem należności co znacznie ogranicza to ryzyko.

Ryzyko sporów zbiorowych z pracownikami

W Grupie działają związki zawodowe. Zgodnie z prawem, Spółki przy których funkcjonują związki zawodowe przeprowadzają konsultacje lub odpowiednio uzgadniają określone prawem decyzje ze związkami. Grupa stara się utrzymać dobre relacje ze swoimi pracownikami i na bieżąco rozwiązywać wszelkie powstające problemy. Nie można jednak wykluczyć ryzyka sporów zbiorowych w przypadkach przewidzianych prawem.

Ryzyko dużej awarii

Działalność spółek Grupy jak każdej firmy produkcyjnej opiera się na prawidłowo działających maszynach i urządzeniach. Nie można w związku z tym wykluczyć zaistnienia poważnej awarii, powodującej czasowe ograniczenia mocy produkcyjnych, czy ograniczającej prawidłowe funkcjonowanie zakładu. Sytuacja ta mogłaby wpłynąć niekorzystnie na osiąganе przez Grupę przychody i wyniki.

Wewnętrzne czynniki ryzyka

Ryzyko nadmiernego uzależnienia od dostawców

Silna pozycja dostawcy ma niezmiennie istotny wpływ na ceny zakupu surowca oraz w efekcie na koszty wytworzenia produktów. Grupa posiada gamę sprawdzonych alternatywnych dostawców, co ogranicza ryzyko dyktowania cen przez dostawców strategicznych. Uzależnienie od dostawców należy uznać za niewielkie i nie niesie ono ryzyka dla stabilności produkcji w razie problemów lub upadłości któregoś z nich. Jednocześnie Grupa prowadzi prace skupiające się na znalezieniu zamienników do istniejących surowców oraz na ich wprowadzeniu do produkcji w celu urentownienia produkcji przy utrzymaniu akceptowalnej jakości produktów.

Ryzyko zmian pozycji na rynku polskim

Pozycja Grupy na krajowym rynku jest silna. Szeroki asortyment pozwala na penetrację różnych segmentów rynku oraz kompensowanie spadku udziałów w jednym sektorze przyrostami w innym sektorze zastosowań.

Ryzyko zahamowania rozwoju eksportu

W kontekście ograniczonej chłonności rynku krajowego jednym z istotnych czynników, który może wpłynąć na wyniki Spółki, jest zwiększenie obecności na rynkach zagranicznych, w tym przede wszystkim na rynkach Europy Wschodniej i Bliskiego Wschodu. Prowadzone są także działania zmierzające do umacniania pozycji Grupy na rynkach zachodnich oraz zacieśnienie współpracy z pośrednikami w kluczowych sektorach. Na zmiany obecności Grupy na rynkach eksportowych wpływ mieć będzie także umacnianie bądź osłabianie polskiej waluty. Grupa zamierza skupić swe wysiłki w pierwszej kolejności jednak na tych rynkach jako bardziej perspektywicznych, na których podejmowane będą działania mające na celu zwiększenie sprzedaży oraz udziałów rynkowych.

Ryzyko stopy procentowej

Grupa narażona jest na to ryzyko z tytułu finansowania działalności poprzez kredyty bankowe, krótko i długoterminowe o zmiennej stopie procentowej opartej o WIBOR i EURIBOR. Grupa na bieżąco monitoruje rynek i negocjuje z bankami warunki na jakich zostały udzielone kredyty.

10. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z jednostkami powiązanymi

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

11. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

W omawianym okresie emitent oraz jednostki od niego zależne nie udzielały poręczeń ani gwarancji, spełniających powyższe warunki.

12. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

14 sierpnia 2013 r. Pan Krzysztof Pióro poinformował Radę Nadzorczą Spółki o zamiarze złożenia w drugiej połowie września 2013 r. rezygnacji z funkcji Prezesa Zarządu Zakładu Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „PLAST-BOX” S.A. w związku z planowanym objęciem funkcji Prezesa Zarządu w innej spółce giełdowej.

13. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Powyższe czynniki nie wystąpiły.

14. Zasady sporządzania półrocznego sprawozdania finansowego

(a) Stosowane zasady rachunkowości

Raport śródroczny za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2013 do 30.06.2013 roku zawiera:

- a. sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.06.2013 r.; zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy 01.01.2013-30.06.2013 roku; sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 - 30.06.2013 r.
- b. sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2012, 30.06.2012; zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2012-30.06.2012 oraz za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2012r, sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012-30.06.2012r.

Śródroczne sprawozdanie finansowe Zakładów „Lentex” S.A. oraz śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lentex zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez Unię Europejską. Przy sporządzaniu śródrocznych sprawozdań finansowych zostały zastosowane takie same zasady rachunkowości i metody wyliczeń jak przy sporządzaniu sprawozdań finansowych za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku.

W sprawozdaniach Spółka nie zastosowała standardu lub interpretacji przed datą ich wejścia w życie.

(b) 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 są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizacyjnych z tytułu utraty wartości. Aktywowane koszty odpisuje się metodą amortyzacji liniowej przez szacowany okres użytkowania. Okres amortyzowania oprogramowania komputerowego wynosi od 3 do 5 lat. Po początkowym ujęciu wartość brutto programów komputerowych nie ulega zwiększeniu. Wszelkie modernizacje oprogramowań o wartościach powyżej 3 500 zł stanowią odrębną pozycję wartości niematerialnych i prawnych

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

- budynki – powyżej 20 lat,
- maszyny i urządzenia techniczne od 5 do 15 lat

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

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

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

Leasing środków trwałych – umowy leasingu operacyjnego, które przenoszą zasadniczo całe ryzyko i wszystkie pożytki wynikające z posiadania przedmiotu leasingu są traktowane jako leasing

finansowy. Aktywowanie przedmiotu leasingu następuje z dniem przekazania przedmiotu leasingu. Wartość początkową stanowi wartość przedmiotu leasingu. Koszty finansowe rozlicza się wewnętrzną stopą zwrotu zapewniającą uzyskanie stałej okresowej stopy procentowej w stosunku do niespłaconego salda zobowiązania.

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

3. Wyroby gotowe oraz produkcja w toku

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

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

4. Materiały, surowce, towary

Wykazywane są w cenie zakupu nie wyższej od wartości netto możliwej do uzyskania. Ewidencję materiałów, towarów prowadzi się techniką kosztu standardowego przy zapewnieniu ewidencji odchyleń od kosztu standardowego. Na zapasy surowców i materiałów zalegające powyżej roku tworzony jest odpis aktualizacyjny na podstawie osądu indywidualnego, na zapasy zalegające powyżej 2 lat odpis aktualizacyjny wynosi 100%.

Odpisy aktualizacyjne zapasów materiałów i towarów wykazuje się w rachunku zysków i strat w wartości sprzedanych towarów i materiałów.

5. Instrumenty finansowe

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

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

instrumenty przeznaczone do obrotu - składniki aktywów lub zobowiązań finansowych, które zostały nabyte lub powstały głównie po to, by generować zysk uzyskiwany dzięki krótkoterminowym wahaniom ceny lub marży maklerskiej,

instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności - aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które Spółka zamierza i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności, z wyjątkiem pożyczek udzielonych przez jednostki i wierzytelności własnych,

instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży - to aktywa finansowe niebędące pożyczkami udzielonymi należnościami własnymi, aktywami utrzymywanymi do terminu zapadalności, a także niebędące aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu,

pożyczki i należności - aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi, z ustalonymi lub możliwymi do określenia płatnościami, które nie są kwotowane na aktywnym rynku.

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

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

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

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

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

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

Zasady wyceny instrumentów finansowych na dzień bilansowy

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

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

Wycena może odbywać się także:

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

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

Aktywa finansowe stanowiące instrumenty kapitałowe

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

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

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

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

W przypadku sprzedaży lub utraty wartości instrumentów kapitałowych klasyfikowanych jako dostępne do sprzedaży, skumulowane korekty wartości godziwej 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:

- kapitał zakładowy (akcyjny) wykazywany wg wartości nominalnej
- akcje własne wykazywane ze znakiem minus
- 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
- 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.

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

Oświadczamy, iż wedle naszej najlepszej wiedzy, śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz z danymi porównywalnymi sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową a także wynik finansowy zarówno Grupy Kapitałowej LENTEX jak również Zakładów „Lentex” S.A..

Śródroczne 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. w składzie:

Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu

Radosław Muzioł – Członek Zarządu

Michał Mróz – Członek Zarządu

**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.

**RAPORT
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**GRUPY KAPITAŁOWEJ „LENTEX” S.A.
W LUBLIŃCU**

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 CZERWCA 2013 ROKU

KATOWICE, SIERPIEŃ 2013 ROK

RAPORT
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO OBEJMUJĄCEGO OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 CZERWCA 2013 ROKU
DLA AKCJONARIUSZY I RADY NADZORCZEJ
ZAKŁADÓW „LENTEX” SPÓŁKA AKCYJNA W LUBLIŃCU

Dokonałiśmy przeglądu załączonego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „Lentex” S.A. z siedzibą w Lublińcu, na które składa się:

- wprowadzenie do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 czerwca 2013 roku wykazujące sumę
710.394 tys. złotych,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku wykazujące całkowite dochody ogółem w wysokości
14.033 tys. złotych,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę
7.473 tys. złotych,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę
(6.389) tys. złotych,
- noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Za zgodność tego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami, odpowiada kierownik jednostki dominującej.

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych sprawozdania finansowego, wglądu w dokumentację konsolidacyjną, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość jednostki dominującej.

Zakres i metoda przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską.

Biegły rewident Grupy,
Kluczowy biegły rewident:



.....
Krystian Kubanek
wpisany do rejestru biegłych rewidentów pod nr 9529

*Kancelaria Porad Finansowo - Księgowych
dr Piotr Rojek
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
40-155 Katowice, ul. Konduktorska 33
Podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do
badania sprawozdań finansowych pod nr 1695*

Katowice, dnia 30 sierpnia 2013 roku

**RAPORT
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z PRZEGLĄDU SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

**ZAKŁADY „LENTEX” SPÓŁKA AKCYJNA
W LUBLIŃCU**

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 CZERWCA 2013 ROKU

KATOWICE, SIERPIEŃ 2013 ROK

RAPORT
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z PRZEGLĄDU SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
OBEJMUJĄCEGO OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 CZERWCA 2013 ROKU
DLA AKCJONARIUSZY I RADY NADZORCZEJ
ZAKŁADÓW „LENTEX” SPÓŁKA AKCYJNA W LUBLIŃCU

Dokonałiśmy przeglądu załączonego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego Zakładów „Lentex” Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublińcu, na które składa się:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 czerwca 2013 roku wykazujące sumę **330.640 tys. złotych,**
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku wykazujące całkowite dochody razem w wysokości **14.244 tys. złotych,**
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **4.491 tys. złotych,**
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **(6.353) tys. złotych,**
- noty objaśniające do sprawozdania finansowego.

Za zgodność tego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami, odpowiada kierownik jednostki.

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

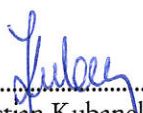
Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość jednostki.

Zakres i metoda przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską.

Kluczowy biegły rewident:


.....
Krystian Kubanek
wpisany do rejestru biegłych rewidentów
pod nr 9529

*Kancelaria Porad Finansowo - Księgowych
dr Piotr Rojek
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
40-155 Katowice, ul. Konduktorska 33
Podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do
badania sprawozdań finansowych pod nr 1695*

Katowice, dnia 30 sierpnia 2013 roku