



ZAKŁADY „LENTEX” S.A.

**Jednostkowe sprawozdanie finansowe na 31 grudnia 2013 roku
i za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku**

21 marca 2014 roku

Wprowadzenie do raportu giełdowego Zakładów „Lentex” S. A.**za okres 01.01.2013r. - 31.12.2013r.****I. INFORMACJE OGÓLNE**

(a) Informacje o Emitencie

Zakłady „Lentex” S.A. są jednym z największych producentów wykładzin PCV w Europie Środkowej oraz znaczącym producentem włókien na rynku polskim.

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

Podstawowe przedmioty działalności wg PKD :

1. 22.23.Z, produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych
2. 13.95.Z, produkcja włókien i wyrobów wykonanych z włókien, z wyłączeniem odzieży
3. 13.99.Z, produkcja pozostałych wyrobów tekstylnych, gdzie indziej niesklasyfikowanych
4. 13.20.D, produkcja tkanin pozostałych
5. 52.10.A, magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów

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

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

(b) Siedziba

ul. Powstańców Śląskich 54
42 - 700 Lubliniec

W Lublińcu znajduje się siedziba Spółki oraz główne miejsce produkcji wykładzin i włókien. Zakłady „Lentex” S.A. prowadzą także produkcję w dwóch zamiejscowych wydziałach produkujących włókny - w Jarocinie i Nidzicy.

(c) Rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym

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

(d) Rejestracja Spółki w Urzędzie Skarbowym i Urzędzie Statystycznym

NIP: 5750007888
REGON: 150122050

(e) Władze Spółki

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku wchodził:

Wojciech Hoffmann	– Prezes Zarządu
Radosław Muzioł	– Członek Zarządu
Barbara Trenda	– Członek Zarządu

(f) Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku wchodził:

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

Z dniem 28 lutego 2014 roku Pan Tomasz Kwiecień został odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej, o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 13/2014.

(g) Informacje o sprawozdaniu finansowym

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

Skład Grupy Kapitałowej Lentex na dzień 31.12.2013r.:

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

(h) Pozostałe informacje

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

II. ISTOTNE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

(a) Oświadczenie o zgodności

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Zakłady „Lentex” S.A., obejmujące okres dwunastu miesięcy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r., jak również dane porównywalne za okres 01.01.2012r. do 31.12.2012r. zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR), Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a także z przepisami Ministra Finansów z dnia 19.02.2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U.33, poz.259).

(b) Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Prezentowane sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres 01.01.2013r. do 31.12.2013r. i porównywalne dane finansowe za rok 2012. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy.

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

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

- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – przeniesienia aktywów finansowych, zatwierdzone w UE w dniu 22.11.2011r. (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.07.2011r. lub po tej dacie);
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: Prezentacja pozycji innych całkowitych dochodów”;
- MSR 19 (2011) „Świadczenia pracownicze”;
- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: Ujawnienia – Kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych”;
- Zmiany do MSSF 1 „Hiperinflacja oraz usunięcie stałych dat dla stosujących MSSF po raz pierwszy”;
- MSSF 13 „Wycena według wartości godziwej”;
- Zmiany do MSR 12 „Podatki – Odroczony podatek dochodowy: Przyszła realizacja składnika aktywów”;
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy - Pożyczki rządowe”;
- Zmiany do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej 2009 – 2011.

Zastosowanie przez Spółkę zmian do MSR 19 skutkuje rozpoznaniem przez Spółkę zysków/strat aktuarialnych wynikających ze zmiany szacunków dotyczących rezerwy na świadczenia emerytalne w jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów, jako pozostałe całkowite dochody.

Spółka ocenia, że zmiany do pozostałych standardów nie mają istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu niniejszego jednostkowego sprawozdania finansowego przedstawione zostały poniżej. Zasady te stosowane były we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie podano inaczej.

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

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

Spółka nie skorzystała z możliwości wcześniejszego zastosowania nowych standardów i interpretacji, które zostały już opublikowane oraz zatwierdzone przez Unię Europejską lub przewidziane są do zatwierdzenia w najbliższej przyszłości, a które wejdą w życie po dniu bilansowym. Spółka ma zamiar zastosować je dla okresów, dla których są obowiązujące po raz pierwszy.

(c) Zasady wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne

Wykazywane są początkowo wg ceny nabycia lub w koszcie wytworzenia. Dolna granica uznania wartości niematerialnych i prawnych wynosi powyżej 1.500 zł wartości początkowej. Po początkowym ujęciu wykazywane są w cenie nabycia lub w 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.

2. Rzeczowe aktywa trwałe

Wykazywane są początkowo wg ceny nabycia lub w 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 w koszcie wytworzenia pomniejszonej o skumulowaną amortyzację oraz o skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Amortyzacja naliczana jest metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów.

Weryfikacja okresów użytkowania środków trwałych dokonywana jest co najmniej raz w roku. 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 zalegające powyżej 2 lat odpis aktualizacyjny w wysokości 100%, na zapasy wykładzin zalegające powyżej 3 lat odpis aktualizujący 100%.

Odpisy aktualizacyjne wszystkich zapasów wyrobów gotowych wykazuje się w rachunku zysków i strat w pozycji „Koszt wytworzenia sprzedanych produktów”

4. Materiały, surowce, towary

Wykazywane są w cenie zakupu, nie wyższej od wartości netto możliwej do uzyskania. Ewidencję materiałów, towarów i surowców 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 pozycji „Wartość 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 według kosztu (ceny) nabycia, tj.: w przypadku składnika aktywów, według wartości godziwej, a w przypadku zobowiązania, uiszczonej zapłaty. 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 „Koszty ogólnego zarządu”.

Odsetki za zwłokę stanowiące należności oraz zobowiązania wykazywane są w rachunku zysków i strat w pozycji „Przychody/koszty finansowe”. Odpisy aktualizacyjne od odsetek wykazywane są w pozycji „Koszty finansowe”.

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 w pozycji „Krótkoterminowe kredyty i pożyczki”.

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 wspólnokontrolowanych i jednostkach stowarzyszonych niezaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży ujmuje się w cenie nabycia.

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

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

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

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

6. Podatek dochodowy

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

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

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

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

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

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

Czynne rozliczenia kosztów stanowią m.in.:

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

8. Kapitał własny

Kapitał własny stanowią:

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

9. Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej 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 „Długoterminowe świadczenia pracownicze” oraz w pozycji „Kapitał z aktualizacji wyceny” - w części odpowiadającej zyskowi lub stracie aktuarialnej.

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 pozycji „Koszty 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 pozycji „Przychody/Koszty finansowe”.

14. Przychody

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

Przy ujmowaniu przychodów obowiązują następujące kryteria :

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

15. Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności

Segment działalności jest grupą aktywów i obszarów działań angażowanych w celu dostarczania produktów lub usług podlegających określonym rodzajom ryzyka i korzyściom różniącym się od rodzajów ryzyka i korzyści innych segmentów działalności. Podstawą wyodrębnienia kosztów segmentu są koszty, na które składają się koszty sprzedaży produktów klientom zewnętrznym oraz

koszty transakcji realizowanych z innymi segmentami, które wynikają z działalności operacyjnej danego segmentu i dają się bezpośrednio przyporządkować do tego segmentu.

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

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

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

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

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

16. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

Sporządzane jest metodą pośrednią.

WYBRANE DANE FINANSOWE jednostkowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2013	2012	2013	2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	167 364	158 439	39 744	37 625
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	25 213	18 923	5 987	4 494
Zysk/strata ze sprzedaży	48 288	42 557	11 467	10 106
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	19 867	13 428	4 718	3 189
Zysk (strata) brutto	28 468	12 034	6 760	2 858
Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	26 050	10 148	6 186	2 410
Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	0	-168	0	-40
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	26 050	9 980	6 186	2 370
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	31 836	16 531	7 560	3 926
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6 010	585	1 427	139
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-25 540	-9 583	-6 065	-2 276
Przepływy pieniężne netto - razem	12 306	7 533	2 922	1 789
Liczba akcji zwykłych Spółki dla celów wyliczenia wskaźnika zysku na akcję w sztukach	63 098 100	63 013 100	63 098 100	63 013 100
Zysk na jedną akcję	0,41	0,16	0,10	0,04
Liczba akcji rozwodnionych dla celów wyliczenia wskaźnika zysku rozwodnionego na akcję w sztukach.	63 098 100	63 013 100	63 098 100	63 013 100
Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,41	0,16	0,10	0,04
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
Aktywa razem	478 201	320 907	115 307	77 379
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 131	80 823	24 144	19 489
Długoterminowe zobowiązania i rezerwy	69 352	47 947	16 723	11 561
Krótkoterminowe zobowiązania i rezerwy	30 779	32 876	7 422	7 927
Kapitał własny	378 070	240 084	91 163	57 891
Kapitał podstawowy	25 870	25 835	6 238	6 230
Liczba akcji	63 098 100	63 013 100	63 098 100	63 013 100
Wartość księgowa na jedną akcję	5,99	3,81	1,44	0,92

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP tabela kursów nr 251/A/NBP/2013 z dnia 31.12.2013r.

$$1 \text{ EUR} = 4,1472$$

a) wartość księgowa na 1 akcję = Kapitał własny w tys. zł (stan na 31.12.2013r.) / liczba akcji w tys. szt. na 31.12.2013r. =

$$378.070 / 63.098,10 = 5,99 \text{ zł}$$

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny w tys. EUR (stan na 31.12.2013r.) / liczba akcji w tys. szt. na 31.12.2013r. =

$$91.163 / 63.098,10 = 1,44 \text{ EUR}$$

2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 2013r. przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP za 12 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
lipiec	----- 31.07.2013	4,2427
sierpień	----- 30.08.2013	4,2654
wrzesień	----- 30.09.2013	4,2163
październik	----- 31.10.2013	4,1766
listopad	----- 29.11.2013	4,1998
grudzień	----- 31.12.2013	4,1472
		50,5317

$$50.5317/12 = 4,2110$$

kurs średni za 2013 r.

3. Zysk na jedną akcję zwykłą w EUR = zysk na jedną akcję w PLN : kurs średni EUR za ostatnie 12 miesięcy 2013 r. = 0,41 PLN/akcję : 4,2110 = 0,10 EUR/akcję

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

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

Nota nr

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

Oświadczenia

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ [tys. zł]

AKTYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
Aktywa trwałe		388 329	235 867
Rzeczowe aktywa trwałe	1	80 222	81 405
Wartości niematerialne	2	129	301
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3	304 711	149 736
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	3 267	4 425
Aktywa obrotowe		89 872	85 040
Zapasy	6	32 477	36 561
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	7	33 289	37 808
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	5	1 224	1 035
Należności z tytułu podatku dochodowego		533	-
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		180	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	22 169	9 636
AKTYWA RAZEM		478 201	320 907
PASYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
Kapitał własny		378 070	240 084
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy / udziałowców jednostki dominującej		378 070	240 084
Kapitał podstawowy	9	25 870	25 835
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10	68 115	67 641
Akcje własne	11	(14 934)	(10 065)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	12	145 222	142 131
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		124 948	2 287
Zysk/strata z lat ubiegłych		2 799	2 275
Zysk/strata z roku bieżącego		26 050	9 980
ZOBOWIĄZANIA		100 131	80 823
Zobowiązania długoterminowe		69 352	47 947
Rezerwy	13	308	341
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	36 833	9 213
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	14	32 000	38 000
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	15	211	393
Zobowiązania krótkoterminowe		30 779	32 876
Rezerwy	13	2 894	3 174
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	14	-	1 186
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	14	9 600	12 000
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	15	375	265
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	17	15 708	14 109
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	16	2 202	2 142
PASYWA RAZEM		478 201	320 907

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....

Podpis kierownika jednostki

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW [tys. zł]

WARIANT KALKULACYJNY	Nota	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	18	167 364	158 439
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	19	119 076	115 882
Zysk/strata brutto ze sprzedaży		48 288	42 557
Koszty sprzedaży	19	12 823	13 927
Koszty ogólnego zarządu		16 199	15 871
Pozostałe przychody operacyjne	20	1 683	1 450
Pozostałe koszty operacyjne		1 082	781
Zysk/strata z działalności operacyjnej		19 867	13 428
Przychody finansowe	21	11 858	3 740
Koszty finansowe		3 257	5 134
Zysk/strata brutto		28 468	12 034
Podatek dochodowy	22	2 418	1 886
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej		26 050	10 148
Działalność zaniechana			
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej*	28	-	(168)
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy		26 050	9 980
Pozostałe dochody całkowite			
Zyski/ straty aktuarialne z tytułu rezerw na odprawy emerytalne	27	14	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny**	3	151 446	3 295
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	22	(28 777)	(626)
Dochody całkowite razem		148 733	12 649
Zysk / strata na jedną akcję w zł:			
Z działalności kontynuowanej	23		
Podstawowy		0,43	0,18
Rozwodniony		0,43	0,18
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
Podstawowy		0,43	0,18
Rozwodniony		0,43	0,18

* Działalność zaniechana dotyczy działalności produkcyjnej na Wydziale Konfekcji

** Wycena posiadanych przez Spółkę akcji odnoszona na kapitał

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

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

za okres 01.01.2013-31.12.2013	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki							Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem	
Saldo na początek okresu przed przekształceniem	25 835	67 641	(10 065)	142 131	2 287	12 255	240 084	240 084
Zmiany zasad polityki rachunkowości/ zyski aktuarialne					(22)	18	(4)	(4)
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	25 835	67 641	(10 065)	142 131	2 265	12 273	240 080	240 080
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	122 683	26 050	148 733	148 733
Zyski/ straty aktuarialne z tytułu rezerw na odprawy emerytalne	-	-	-	-	14	-	14	14
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	151 446	-	151 446	151 446
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	(28 777)	-	(28 777)	(28 777)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	26 050	26 050	26 050
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	35	474	(4 869)	3 091	-	(9 474)	(10 743)	(10 743)
Emisja kapitału akcyjnego	35	474	-	-	-	-	509	509
Dywidendy	-	-	-	-	-	(9 022)	(9 022)	(9 022)
Podział Zysku	-	-	-	1 766	-	(1 766)	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	(4 869)	-	-	-	(4 869)	(4 869)
Nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych*	-	-	-	1 325	-	-	1 325	1 325
Wynik z lat ubiegłych z tytułu połączenia	-	-	-	-	-	1 314	1 314	1 314
Saldo na koniec okresu	25 870	68 115	(14 934)	145 222	124 948	28 849	378 070	378 070

* 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

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

.....
Podpis kierownika jednostki

za okres	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki							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
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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH [tys. zł]

METODA POŚREDNIA	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	28 468	11 866
Korekty o pozycje:	3 368	4 665
Amortyzacja	5 346	5 495
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(164)	(117)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 974	2 811
Przychody z tytułu dywidend	(10 677)	(2 287)
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(291)	(1 173)
Zmiana stanu rezerw	(312)	1 386
Zmiana stanu zapasów	4 099	(2 360)
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	3 922	4 119
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	1 935	(4 737)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(2 464)	1 558
Inne korekty	-	(30)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	31 836	16 531
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	556	1 461
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	9 133	-
Wpływy z tytułu odsetek	-	624
Wpływy z tytułu dywidend	10 677	2 287
Splaty udzielonych pożyczek	-	150
Inne	-	8
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	3 918	3 024
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	4 768	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	5 670	741
Udzielone pożyczki	-	150
Inne	-	30
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	6 010	585
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	1 216
Wpływy netto z emisji akcji	35	13 499
Splata kredytów i pożyczek	9 586	12 580
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	326	186
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	9 022	-
Nabycie akcji własnych	4 868	8 097
Zapłacone odsetki	1 873	3 435
Inne	100	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(25 540)	(9 583)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	12 306	7 533
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	9 636	2 036
<i>Środki pieniężne z tytułu przejęcia</i>	<i>(97)</i>	<i>67</i>
<i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i>	<i>324</i>	<i>-</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	22 169	9 636

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

NOTA NR 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE [tys. zł]

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	za okres	01.01.2013-31.12.2013				
	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	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	2 622	1 636	494	217	4 979
nabycie	-	2 540	1 151	422	138	4 251
nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych	10	82	485	72	79	728
Zmniejszenia	-	311	2 603	228	216	3 358
zbycie	-	-	645	228	114	987
likwidacja	-	311	1 146	-	102	1 559
inne	-	-	812	-	-	812
Wartość brutto na koniec okresu	2 312	54 129	151 479	2 304	3 805	214 029
Wartość umorzenia na początek okresu	-	17 480	109 428	910	3 185	131 003
amortyzacja za okres	-	1 838	2 755	305	105	5 003
inne zwiększenia	-	25	465	17	74	581
zmniejszenia	-	232	2 203	131	214	2 780
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	19 111	110 445	1 101	3 150	133 807
Wartość uwzględniająca umorzenie i odpis z tytułu utraty w wartości na koniec okresu	-	19 111	110 445	1 101	3 150	133 807
Wartość netto na koniec okresu	2 312	35 018	41 034	1 203	655	80 222

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

NOTA NR 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE [tys. zł]

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	za okres	01.01.2013-31.12.2013			
	Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe	Nabyte wartości niematerialne			Razem
		Patenty, znaki firmowe	licencje	Pozostałe	
Wartość brutto na początek okresu	-	-	2 087	781	2 868
Zwiększenia	-	-	186	-	186
<i>nabycie</i>			175	-	175
<i>nabycie w ramach połączeń jedn. gospodarczych</i>	-	-	11	-	11
Zmniejszenia	-	-	387	-	387
<i>likwidacja</i>	-	-	381	-	381
<i>zbycie</i>	-	-	6	-	6
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	1 886	781	2 667
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	1 786	781	2 567
amortyzacja za okres	-	-	343	-	343
inne zwiększenia	-	-	15	-	15
zmniejszenia	-	-	387	-	387
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	-	1 757	781	2 538
Wartość netto na koniec okresu	-	-	129	-	129

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

NOTA NR 3

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY [tys. zł]

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Akcje spółek notowanych na giełdzie na początek okresu	18 974	14 939
Na początek okresu w jednostkach stowarzyszonych w tym :	18 643	14 708
w cenie nabycia	28 418	27 677
a) zwiększenia	9 402	3 935
zakup	-	740
wycena w tym :	9 402	3 195
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	6	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	9 396	3 195
b) zmniejszenia	358	-
sprzedaż	358	-
Na koniec okresu jednostkach stowarzyszonych	27 687	18 643
w cenie nabycia	28 060	28 418
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	331	231
w cenie nabycia	797	797
a) zwiększenia	466	100
wycena w tym:	466	100
odwrócenie wyceny godziwej sprzedanych akcji	466	-
wycena bilansowa do wartości godziwej	-	100
b) zmniejszenia	797	-
sprzedaż	797	-
Na koniec okresu w pozostałych jednostkach	-	331
w cenie nabycia	-	797
Akcje spółek notowanych na giełdzie na koniec okresu	27 687	18 974
w jednostkach stowarzyszonych w tym:	27 687	18 643
w cenie nabycia	28 060	28 417
w jednostkach pozostałych w tym:	-	331
w cenie nabycia	-	797
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na początek okresu	130 762	130 762
Na początek okresu w jednostkach zależnych w tym:	130 756	130 756
w cenie nabycia	130 756	130 756
a) zwiększenia	159 411	-
zakup	4 768	-
wycena	154 643	-
b) zmniejszenia	13 149	-
zmniejszenie w wyniku połączenia	13 149	-
Na koniec okresu jednostkach zależnych	277 018	130 756
w cenie nabycia	122 375	130 756
Na początek okresu w jednostkach pozostałych w tym :	6	6
w cenie nabycia	62	62
a) zwiększenia	7 618	-
nabycie w wyniku połączenia	1 948	-
zakup	5 670	-
wycena w tym	-	-
b) zmniejszenia	7 618	-
przekwalifikowanie do grupy jednostek przeznaczonych do obrotu	281	-
sprzedaż	7 337	-
Na koniec okresu pozostałych jednostkach	6	6
w cenie nabycia	62	62
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie na koniec okresu	277 024	130 762
w jednostkach zależnych w tym :	277 018	130 756
w cenie nabycia	122 375	130 756
w jednostkach pozostałych w tym:	6	6
w cenie nabycia	62	62
Razem akcje/ udziały	304 711	149 736
Akcje spółek notowanych na giełdzie	27 687	18 975
Akcje/udziały spółek nie notowanych na giełdzie	277 024	130 761

ODPISY AKTUALIZUJĄCE AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY za okres 01.01.2013-31.12.2013				
Nazwa jednostki	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
NOVITA S.A.	(9 774,0)	9 402,0	-	(372,0)
HYGIENIKA S.A.	(465,0)	465,0	-	-
ALTUS	-	155,0	155,0	-
GAMRAT S.A.	-	154 643,0	-	154 643,0
pozostałe	(57,0)	-	-	(57,0)
Razem odpisy aktualizujące	(10 296,0)	164 665,0	155,0	154 214,0

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)

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

UDZIELONE POŻYCZKI [tys. zł]

POŻYCZKI UDZIELONE								
Długoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres		Zabezpieczenie
				31.12.2013	31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012	
Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym	-							
Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym	-							
Razem				-	-	-	-	

POŻYCZKI UDZIELONE								
Krótkoterminowe	Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Termin spłaty	Stan na dzień		Naliczone odsetki za okres		Zabezpieczenie
				31.12.2013	31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012	
Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym								
Lentex Marketing Sp.z o.o.	150 000	6,00%	31.07.2012	-	-	-	2	brak
Pożyczki udzielone podmiotom pozostałym								
Razem				-	-	-	2	

NOTA NR 5

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2013	31.12.2012
Należności od jednostek zależnych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Należności od jednostek powiązanych:	-	-
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	-
Przedpłaty:	-	16
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	-	16
Pozostałe należności:	907	571
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	907	571
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	375	506
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	375	506
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	58	58
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	-	-
Odwrócenie w okresie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	58	58
RAZEM	1 224	1 035

NOTA NR 6

ZAPASY [tys. zł]

ZAPASY	stan na dzień		31.12.2013		
	Materiały	Produkty w toku	Wyroby gotowe	Towary	RAZEM
Wycena według ceny nabycia/kosztu wytworzenia	16 244	1 846	16 254	149	34 493
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
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	140	-	1 375	14	1 529
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	546	-	514	4	1 064
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	869	-	1 132	15	2 016
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	85 587	-	114 349	225 087	425 023
Wartość bilansowa zapasów	15 375	1 846	15 122	134	32 477
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań			22 500		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
Wycena według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na początek okresu	342	-	2 303	68	2 713
Kwoty odwrócenia odpisów aktualizujących zapasy ujęte jako pomniejszenie tych odpisów w okresie	58	-	850	48	956
Kwoty odpisów aktualizujących wartości zapasów ujętych w okresie jako koszt	179	-	540	4	723
Kwota odpisów aktualizujących wartości zapasów na koniec okresu	463	-	1 993	25	2 481
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	87 972	-	111 448	114	199 534
Wartość bilansowa zapasów	17 195	1 124	18 208	34	36 561
Wartość zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań			4 000		4 000

*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	31.12.2013	31.12.2012
Należności z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	8	46
Należności z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	39 492	45 103
Razem należności	39 500	45 149
Odpisy na należności z tyt. dostaw	6 211	7 341
Należności z tyt. dostaw netto	33 289	37 808

STRUKTURA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYT. DOSTAW ROBÓT I USŁUG	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
	31.12.2013		31.12.2012	
terminowe	32 191	-	31 291	-
Przeterminowane do 3 m-cy	790	26	3 824	40
Przeterminowane od 3 do 6 m-cy	340	61	433	29
Przeterminowane powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	100	45	3 341	955
Przeterminowane powyżej 1 roku	6 079	6 079	6 260	6 317
Razem	39 500	6 211	45 149	7 341

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	7 341	6 348
Zwiększenia	2 024	2 660
Zmniejszenia	3 154	1 667
Stan na koniec okresu	6 211	7 341

NOTA NR 8

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY [tys. zł]

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w banku i w kasie	22 169	9 636
Lokaty krótkoterminowe	-	-
Razem, w tym:	22 169	9 636
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY WYKAZANE W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w banku i w kasie	22 169	9 636
Lokaty krótkoterminowe	-	-
Kredyty w rachunkach bieżących (-)	-	-
Razem	22 169	9 636

NOTA NR 9

KAPITAŁ PODSTAWOWY [tys. zł]

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
H	na okaziciela	zwykłe	nie występuje	85 000	35	2013-09-03	2013-01-01
Kapitał zakładowy , razem					25 870		
Liczba akcji , razem				63 098 100			
Wartość nominalna jednej akcji wynosi					0,41		
Akcjonariusze :				ilość akcji	% kapitału		
Leszek Sobik wraz z "Sobik" Zakład Produkcyjny Sp.z o.o. Sp.K.				15 150 745	24,01%		
Krzysztof Moska				8 637 100	13,69%		
Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju				3 552 500	5,63%		
ING Powszechne Towarzystwo Emerytalne S.A.				3 428 886	5,43%		
Zakłady "Lentex" S.A.				3 161 035	5,01%		
Pozostali				29 167 834	46,23%		
				63 098 100	100,00%		

LICZBA AKCJI SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	31.12.2013	31.12.2012
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,41 zł	63 098 100	63 013 100
Razem	63 098 100	63 013 100

ZMIANY LICZBY AKCJI	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone		
Na początek okresu	63 013 100	59 460 600
rejestracja w Sądzie akcji serii G	-	3 552 500
emisja akcji serii H	85 000	-
Na koniec okresu	63 098 100	63 013 100
Akcje zwykłe wyemitowane i nie w pełni opłacone		
Na początek okresu	-	-
Na koniec okresu	-	-
Akcje własne		
Na początek okresu	2 145 475	490 745
sprzedaż akcji własnych		
zakup akcji własnych	946 865	1 654 730
nabycie w ramach połączenia	68 695	
Na koniec okresu	3 161 035	2 145 475

KAPITAŁ PODSTAWOWY	31.12.2013	31.12.2012
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 0,41 zł	0,41	0,41
Wartość kapitału podstawowego	25 870	25 835

NOTA NR 10

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI [tys. zł]

NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	za okres	01.01.2013-31.12.2013	
	Liczba akcji	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji
Saldo na początek okresu	63 013 100	25 835	67 641
Zwiększenia:	85 000	35	474
emisja akcji	85 000	35	474
Zmniejszenia	-	-	-
Saldo na koniec okresu	63 098 100	25 870	68 115

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

NOTA NR 11

AKCJE WŁASNE [tys. zł]

AKCJE WŁASNE			
Stan na dzień:	Liczba akcji	wartość wg cen nabycia	cel nabycia
31.12.2013	3 161 035	14 934	*
Razem	3 161 035	14 934	

* 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, a także celem wykonania Uchwały nr 28 ZWZA z dnia 24 czerwca 2013

NOTA NR 12

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

	za okres		01.01.2013-31.12.2013					Razem
	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowy z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych / zyski z świadczeń emerytalnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	
Saldo na początek okresu	111 872	30 259	-	-	-	-	2 287	144 418
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości/zyski aktuarialne	-	-	-	-	(22)	-	-	(22)
Saldo na początek okresu po korektach(po przekształceniu)	111 872	30 259	-	-	(22)	-	2 287	144 396
Zyski/ straty aktuarialne z tytułu rezerw na odpisy emerytalne	-	-	-	-	14	-	-	14
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	-	-	151 446	151 446
Zwiększenia z tytułu przeksięgowania zysku	1 766	-	-	-	-	-	-	1 766
Nabycie akcji własnych*	3 161	(3 161)	-	-	-	-	-	-
Rozwiązanie kapitału rezerwowego na zakup akcji własnych	21 996	(21 996)	-	-	-	-	-	-
Zawiązanie kapitału rezerwowego na zakup akcji własnych	(126 026)	126 026	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	-	-	(28 777)	(28 777)
Nabycie w ramach połączeń jednostek gospodarczych	1 325	-	-	-	-	-	-	1 325
Saldo na koniec okresu	14 094	131 128	-	-	(8)	-	124 956	270 170

	za okres		01.01.2012-31.12.2012					Razem
	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z tytułu różnic kursowych	Kapitał rezerwowy z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny wartości niematerialnych	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	
Saldo na początek okresu	102 522	51 855	-	-	-	-	(382)	153 995
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
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

NOTA NR 13

REZERWY [tys. zł]

REZERWY					
	za okres	01.01.2013-31.12.2013			
	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	-	-	983	10 457	11 440
Utworzone w okresie i zwiększenie istniejących	-	-	977	10 454	11 431
Nabyte w ramach połączeń jedn. gospodarczych	-	-	6	3	9
Zmniejszenia	-	-	1 578	10 175	11 753
Wykorzystane w ciągu roku	-	-	1 578	10 175	11 753
Wartość na koniec okresu w tym:	-	-	1 157	2 045	3 202
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu**</i>	-	-	849	2 045	2 894
<i>Długoterminowe na koniec okresu*</i>	-	-	308	-	308

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

* Rezerwy długoterminowe dotyczą świadczeń pracowniczych z tytułu odpraw emerytalnych obliczonych metodą aktuarialną.

** Rezerwy krótkoterminowe dotyczą pozostałych świadczeń pracowniczych oraz oszacowanych kosztów, które dotyczą roku 2013, a nie zostały zafakturowane.

NOTA NR 14

KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI [tys. zł]

DŁUGOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			31.12.2013		31.12.2012	
Wyszczególnienie	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	część krótkoterminowa	część długoterminowa	część krótkoterminowa	część długoterminowa
Kredyt bankowy inwestycyjny - ING Bank Śląski S.A. w Katowicach*	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	28.02.2017	-	-	12 000	38 000
Kredyt bankowy inwestycyjny - Bank Millennium S.A. w Warszawie**	WIBOR 1 MIESIĘCZNY + marża	17.04.2018	9 600	32 000	-	-
Razem			9 600	32 000	12 000	38 000
KRÓTKOTERMINOWE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI			31.12.2013		31.12.2012	
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		
Razem			-	1 186		

Zabezpieczenie kredytu: zastaw rejestrowy na zapasach do wysokości 22,5 mln złotych; zastaw rejestrowy na 3 sztukach maszyn do produkcji włóknin i wykładzin; zastaw rejestrowy na prawach do akcji spółki zależnej "Gamrat" S.A. w ilości 7.820.000 sztuk akcji.

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				
	31.12.2013		31.12.2012	
	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat	Minimalne opłaty	Wartość bieżąca minimalnych opłat
w okresie do 1 roku	425	375	346	265
w okresie od 1 roku do 5 lat	223	211	447	393
Razem	648	586	793	658

NOTA NR 16

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [tys. zł]

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2013	31.12.2012
Pozostałe zobowiązania:	2 190	2 034
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	2 190	2 034
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	12	108
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	12	108
Razem, w tym:	2 202	2 142
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	2 202	2 142

NOTA NR 17

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG	31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek powiązanych	267	67
Zobowiązania z tytułu dostaw od jednostek pozostałych	15 441	14 042
Razem	15 708	14 109

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- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
kraj					-	-
Przychody ze sprzedaży produktów	76 995	78 010	-	3	76 995	78 013
Przychody ze sprzedaży usług	437	907	-	-	437	907
Przychody ze sprzedaży materiałów	891	1 228	-	-	891	1 228
Przychody ze sprzedaży towarów	100	52	-	-	100	52
zagranica					-	-
Przychody ze sprzedaży produktów	88 375	77 720	-	-	88 375	77 720
Przychody ze sprzedaży usług	-	25	-	-	-	25
Przychody ze sprzedaży materiałów	303	437	-	-	303	437
Przychody ze sprzedaży towarów	263	60	-	-	263	60
RAZEM	167 364	158 439	-	3	167 364	158 442

NOTA NR 19

KOSZTY RODZAJOWE [tys. zł]

KOSZTY RODZAJOWE		
	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Amortyzacja środków trwałych	5 003	5 416
Amortyzacja wartości niematerialnych	343	79
Koszty świadczeń pracowniczych	20 231	18 125
Zużycie surowców, materiałów i energii	97 654	95 910
Koszty usług obcych	17 926	18 070
Koszty podatków i opłat	1 859	2 037
Pozostałe koszty	2 424	3 973
Zmiana stanu produktów i produkcji w toku	2 658	2 070
RAZEM	148 098	145 680
Koszty sprzedaży	12 823	13 927
Koszty ogólnego zarządu	16 199	15 871
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	119 076	115 882
RAZEM	148 098	145 680

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Koszty wynagrodzeń	15 671	14 178
Koszty ubezpieczeń społecznych	4 086	3 947
Koszty świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych	474	-
RAZEM	20 231	18 125

NOTA NR 20

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY [tys. zł]

POZOSTAŁE PRZYCHODY	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Korekta podatku od nieruchomości za lata wcześniejsze	799	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	291	1 143
Dotacja	-	26
Rozwiązanie rezerwy na odprawy dla zwolnionych	-	120
Zwrot kosztów sądowych	206	15
Refundacje	-	17
Otrzymane darowizny, kary i odszkodowania	220	95
Pozostałe	167	34
RAZEM	1 683	1 450

POZOSTAŁE KOSZTY	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Koszty postępowania sądowego	176	154
Rekompensaty dla zwolnionych	78	321
Koszty związane z przejęciem innych podmiotów	16	-
Szkody i odszkodowania	59	-
Darowizny	33	3
Kary	76	26
Składki na rzecz organizacji	19	13
Koszty zaniechanej inwestycji	23	-
Wynagrodzenie za czas pozostawania bez pracy	30	64
Rekompensata kosztów związanych z wadami włókien/wykładzin	43	41
Koszty emisji akcji	23	138
Pozostałe	506	21
RAZEM	1 082	781

NOTA NR 21

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE [tys. zł]

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Przychody z tytułu odsetek	187	793
Przychody z tytułu odsetek od pożyczki	-	2
Przychody z dywidend	10 677	2 287
Naliczone odsetki od należności	252	365
Zabezpieczenia walutowe (forwady)	-	8
Zysk ze zbycia inwestycji	642	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	-	280
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	280
Pozostałe	100	5
RAZEM	11 858	3 740
KOSZTY FINANSOWE	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	1 803	3 403
kredytów bankowych	1 803	3 403
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	71	38
Rezerwa na należne odsetki	252	365
Straty z tytułu różnic kursowych	247	1 460
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, w tym dotyczące:	382	(132)
aktywów dostępnych do sprzedaży	101	-
aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	281	-
instrumentów zabezpieczających	-	(132)
Pozostałe	502	-
RAZEM	3 257	5 134

NOTA NR 22

PODATEK DOCHODOWY [tys. zł]

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Bieżący podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	2 303	1 640
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	2 303	1 640
Odroczony podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	115	246
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	-	246
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące lat ubiegłych	115	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat, w tym:	2 418	1 886
- przypisane działalności kontynuowanej	2 418	1 886
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	(28 777)	(626)
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące aktualizacji wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży	(28 774)	(626)
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące zysków/strat z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne	(3)	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	(26 359)	1 260

GŁÓWNE SKŁADNIKI OBCIĄŻENIA/UZNANIA PODATKOWEGO W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Odroczony podatek dochodowy	(28 777)	(626)
- podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w kapitale	(28 777)	(626)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym	(28 777)	(626)

UZGODNIENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO PRZED OPODATKOWANIEM Z PODATKIEM DOCHODOWYM WYKAZANYM W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT		
	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	28 468,00	12 034,00
Zysk/strata przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	-	(168,00)
Wynik finansowy brutto przed opodatkowaniem	28 468,00	11 866,00
Stawka podatkowa (w %)	19,00%	19,00%
Obciążenie podatkowe według zastosowanej stawki podatkowej	5 408,92	2 254,54
Podatkowe ulgi inwestycyjne	(25,00)	(13,00)
Aktualizacja wyceny	(639,00)	(40,00)
Różnice w amortyzacji bilansowej i podatkowej	777,00	644,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:		
- odpisy aktualizujące	(234,00)	86,00
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	(100,00)	81,00
- rezerwa na przyszłe koszty	82,00	159,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	(110,00)	101,00
- strata podatkowa możliwa do odliczenia	(181,00)	(180,00)
Pozostałe	(2 561,00)	(1 207,00)
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	2 418,00	1 886,00

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Rachunek zysków i strat		Pozostałe całkowite dochody	
	31.12.2013	31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2013	31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
- ulgi inwestycyjne	163	188	(25)	(13)		
- różnice kursowe	19	44	(25)	(176)		
- aktualizacja wyceny (przeszacowania środków trwałych)	437	437	-	(6)		
- różnice w amortyzacji	6 692	5 915	777	644		
- wycena inwestycji finansowych	29 382	2 483	-	-	(26 898)	
inne	140	146	(6)	142		
Rezerwa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 833	9 213	721	591	(26 898)	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2013	31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	383	472	89	43		
- różnice kursowe	-	100	100	(81)		
- odpisy aktualizujące należności	728	873	145	(129)		
- świadczenia pracownicze	220	333	110	(101)	(3)	
- rezerwa na przyszłe koszty	383	301	(82)	(139)		
- niewypłacone wynagrodzenia	86	80	(6)	(40)		
- wycena inwestycji finansowych	102	1 946	(32)	-	(1 876)	(626)
- pozostałe	1 365	139	(1 226)	(78)		
Strata podatkowa możliwa do odliczenia	-	181	181	180		
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 267	4 425	(721)	(345)	(1 879)	(626)
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazana w sprawozdaniu	33 566	4 788				

NOTA NR 23

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ [tys. zł]

ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Zysk netto za okres sprawozdawczy przypadający na:	26 050	9 980
Akcjonariuszy Jednostki	26 050	9 980

Zysk netto akcjonariuszy zwykłych (podstawowy)						
Wyszczególnienie	01.01.2013-31.12.2013			01.01.2012-31.12.2012		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	26 050	-	26 050	10 148	(168)	9 980
Razem	26 050	-	26 050	10 148	(168)	9 980

Średnia ważona liczba akcji zwykłych	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
<i>w tysiącach akcji</i>		
Średnio ważona liczba akcji na początek okresu	56 724	57 401
Średnio ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu	60 247	56 724

Zysk netto podstawowy na 1 akcję	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,43	0,18
na działalności kontynuowanej	0,43	0,18

Zysk netto akcjonariuszy zwykłych (rozwodniony)	01.01.2013-31.12.2013			01.01.2012-31.12.2012		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych (podstawowy)	26 050	-	26 050	10 148	(168)	9 980
Zysk/strata netto Akcjonariuszy zwykłych (rozwodniony)	26 050	-	26 050	10 148	(168)	9 980

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (rozwodniona)	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
<i>w tysiącach akcji</i>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	60 247	56 724
Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec okresu (rozwodniona)	60 247	56 724

Zysk netto rozwodniony na 1 akcję	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
na działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,43	0,18
na działalności kontynuowanej	0,43	0,18

NOTA NR 24

DYWIDENDY [tys. zł]

ZADEKLAROWANE I WYPŁACONE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM		
Dywidendy z akcji zwykłych:	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
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	01.01.2013-31.12.2013					
	Działalność kontynuowana					Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny pozostałe	Pozostałe	Razem		
Przychody od klientów zewnętrznych	59 776	63 177	41 097	3 314	167 364	-	167 364
Istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(58 044)	(48 428)	(38 344)	(2 681)	(147 497)	-	(147 497)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(47 495)	(35 042)	(32 609)	(1 906)	(117 052)	-	(117 052)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(769)	-	-	(1 255)	(2 024)	-	(2 024)
Koszty sprzedaży	(2 338)	(8 416)	(1 983)	(86)	(12 823)	-	(12 823)
Koszty ogólnego zarządu	(7 020)	(4 920)	(4 029)	(230)	(16 199)	-	(16 199)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(422)	(50)	277	796	601	-	601
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	1 732	14 749	2 753	633	19 867	-	19 867
Zysk operacyjny	1 732	14 749	2 753	633	19 867	-	19 867
Amortyzacja	1 066	1 239	896	2 145	5 346	-	5 346
EBITDA	2 798	15 988	3 649	2 778	25 213	-	25 213
Aktywa segmentu sprawozdawczego	-	-	-	478 201	478 201	-	478 201
Zwiększenia aktywów trwałych	-	-	-	4 251	4 251	-	4 251
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	-	-	-	100 131	100 131	-	100 131
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	152 840	148 372	-	148 372
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	(3 088)	(3 088)	-	(3 088)
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	155 928	151 460	-	151 460
Odwrócenie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	4 683	4 683	-	4 683
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	4 683	4 683	-	4 683
Przepływy pieniężne:	-	-	-	12 306	12 306	-	12 306
z działalności operacyjnej	-	-	-	31 836	31 836	-	31 836
z działalności inwestycyjnej	-	-	-	6 010	6 010	-	6 010
z działalności finansowej	-	-	-	(25 540)	(25 540)	-	(25 540)

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

Przychody

Łączne przychody segmentów sprawozdawczych	167 364
Przychody jednostki	167 364

Zysk lub strata

Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych	19 867
Zysk przed uwzględnieniem podatku dochodowego	19 867

Aktywa

Łączne aktywa segmentów sprawozdawczych	478 201
Aktywa jednostki	478 201

Zobowiązania

Łączne zobowiązania segmentów sprawozdawczych	100 131
Zobowiązania jednostki	100 131

Informacje dotyczące produktów i usług	Przychody uzyskane od klientów zewnętrznych
wykładziny	59 776
włókniny/hydroniny	63 177
włókniny pozostałe	41 097

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	Aktywa trwałe
Sprzedaż krajowa	78 423	*
Sprzedaż zagraniczna	88 941	*

* 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	01.01.2012-31.12.2012					
	Działalność kontynuowana					Działalność zaniechana	Działalność ogółem
	Wykładziny	Włókniny Hydroniny	Włókniny pozostałe	Pozostałe	Razem		
Przychody od klientów zewnętrznych	57 063	54 716	43 018	3 642	158 439	3	158 442
Istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:	(58 295)	(44 832)	(39 130)	(2 754)	(145 011)	(171)	(145 182)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(47 025)	(32 306)	(33 598)	(1 503)	(114 432)	(3)	(114 435)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	(1 449)	(1 449)	-	(1 449)
Koszty sprzedaży	(2 911)	(8 225)	(2 748)	(43)	(13 927)	-	(13 927)
Koszty ogólnego zarządu	(8 414)	(4 229)	(3 140)	(89)	(15 872)	-	(15 872)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	55	(72)	356	330	669	(168)	501
Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego	(1 232)	9 884	3 888	888	13 428	(168)	13 260
Zysk operacyjny	(1 232)	9 884	3 888	888	13 428	(168)	13 260
Amortyzacja	1 619	1 429	639	1 808	5 495	-	5 495
EBITDA	387	11 313	4 527	2 696	18 923	-	18 755
Aktywa segmentu sprawozdawczego	-	-	-	320 907	320 907	-	320 907
Zwiększenia aktywów trwałych	-	-	-	6 504	6 504	-	6 504
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	-	-	-	80 823	80 823	-	80 823
Ujęcie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	6 678	6 678	-	6 678
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	3 383	3 383	-	3 383
ujęte w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	3 295	3 295	-	3 295
Odwrócenie w okresie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:	-	-	-	2 623	2 623	-	2 623
ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	2 623	2 623	-	2 623
Przepływy pieniężne:	-	-	-	7 533	7 533	-	7 533
z działalności operacyjnej	-	-	-	16 531	16 531	-	16 531
z działalności inwestycyjnej	-	-	-	585	585	-	585
z działalności finansowej	-	-	-	(9 583)	(9 583)	-	(9 583)

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

Przychody	
Łączne przychody segmentów sprawozdawczych	158 442
Przychody jednostki	158 442

Zysk lub strata	
Łączny zysk lub strata segmentów sprawozdawczych	13 260
Zysk przed uwzględnieniem podatku	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	43 018

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

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

Informacje dotyczące głównych klientów	Przychody	Segment operacyjny
*		

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

NOTA NR 26

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI [tys. zł]

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI				
Strony transakcji	Sprzedaż	Należności	Zakupy	Zobowiązania
Jednostka dominująca	-			
Spółki grupy kapitałowej	266,0	8,0	505,0	267,0

WYNAGRODZENIA KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ*	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	2 083	1 064
Świadczenia pracownicze w formie akcji własnych	474	-
Razem	2 557	1 064

* Kwota uwzględnia wartość wynagrodzenia wraz z kosztem składek ZUS

NOTA NR 27

ŚWIADCZENIA EMERYTALNE ORAZ INNE ŚWIADCZENIA PO OKRESIE ZATRUDNIENIA [tys. zł]

ZMIANY STANU ZOBOWIĄZAŃ / AKTYWÓW NETTO Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH W OKRESIE	Programy świadczeń emerytalnych		Programy świadczeń po okresie zatrudnienia	
	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Wartość zobowiązania/aktywów netto na początek okresu	341	365	-	-
(Zyski) i straty aktuarialne	(14)	(22)	-	-
Koszty netto ujęte w rachunku zysków i strat	(12)	(2)	-	-
Wartość netto zobowiązania/aktywów	315	341	-	-

PODSTAWOWE ZAŁOŻENIA AKTUARIALNE ZASTOSOWANE PRZY USTALANIU WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	31.12.2013	31.12.2012
Stopa dyskontowa	4,25%	4,25%
Inflacja	2,50%	2,50%
Przyszły wzrost wynagrodzeń	3,00%	3,00%

NOTA NR 28

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA [tys. zł]

WYNIKI FINANSOWE DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Przychody	-	55
Koszty	-	223
Zysk/strata z działalności	-	(168)
Przychody finansowe	-	-
Koszty finansowe	-	-
Zysk/strata brutto przed opodatkowaniem	-	(168)
Zysk/strata z tytułu aktualizacji wyceny do wartości godziwej	-	-
Zysk/strata przed opodatkowaniem na działalności zaniechanej	-	(168)
Podatek dochodowy, w tym:	-	-
wynikający z zysku/straty brutto przed opodatkowaniem	-	-
wynikający z aktualizacji wyceny do wartości godziwej	-	-
Zysk/strata netto na działalności zaniechanej	-	(168)

NOTA NR 29

INSTRUMENTY FINANSOWE [tys. zł]

INSTRUMENTY FINANSOWE - RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - ANALIZA WRAŻLIWOŚCI			
Stan na dzień	31.12.2013		
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie o punkty procentowe	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	361 393		-
Środki pieniężne	22 169	5	1.108,45/-1.108,45
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	304 711	5	15.235,55/-15.235,55
Pozostałe aktywa finansowe	34 513	5	1.725,65/-1.725,65
Zobowiązania finansowe	60 096		-
Kredyty bankowe i pożyczki	41 600	5	-2.080/2.080
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	586	5	-29,3/29,3
Pozostałe zobowiązania finansowe	17 910	5	-895,5/895,5

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	31.12.2013		
	Wartość bilansowa	Zwiększenie/ zmniejszenie kursu w procentach	Wpływ na wynik finansowy brutto
Aktywa finansowe	25 832		-
Środki pieniężne w EUR	3 915	5	195,75/-195,75
Środki pieniężne w USD	4 563	5	228,15/-228,15
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	9 143	5	457,15/-457,15
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	8 171	5	408,55/-408,55
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w GBP	40	5	2/-2
Zobowiązania finansowe	8 174		-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	7 883	5	-394,15/394,15
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	291	5	-14,55/14,55

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	22 299		-
Środki pieniężne w EUR	882	10	88,2/-88,2
Środki pieniężne w USD	1 095	10	109,5/-109,5
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w EUR	11 344	10	1134,4/-1134,4
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w USD	8 939	10	893,9/-893,9
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe w GBP	39	10	3,9/-3,9
Zobowiązania finansowe	5 860		-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w EUR	4 530	10	-453/453
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w USD	1 330	10	-133/133

INSTRUMENTY FINANSOWE – WARTOŚCI GODZIWE [tys. zł]

WARTOŚCI GODZIWE POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
	Kategoria zgodnie z MSR 39*	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
Aktywa finansowe		361 393	198 215	210 739	198 206
Środki pieniężne	WwWGPWF	22 169	9 636	22 169	9 636
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	34 513	38 843	38 834	38 834
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	304 711	149 736	149 736	149 736
Zobowiązania finansowe		60 096	68 095	68 036	68 036
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	586	658	657	657
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	17 910	16 251	16 194	16 194
Kredyty bankowe	ZFwZK	41 600	51 186	51 185	51 185

* 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 [tys. zł]

POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
za okres 01.01.2013-31.12.2013					
	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
Aktywa finansowe		187	237	-	642
Środki pieniężne	WwWGPWF	82	817	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	105	(580)	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	642
Zobowiązania finansowe		1 874	(484)	281	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwZK	71	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	ZFwZK	-	(484)	-	-
Kredyty bankowe krótkoterminowe	ZFwZK	1 803	-	281	-

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

NOTA NR 30

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 31.12.2013r. wynosi 37.329.968 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 31.12.2013r. równej 7.854.772,14 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 wygaśł zastaw rejestrowy ustanowiony na rzecz PKO BP na 2 sztukach 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” S.A. posiadają bankową gwarancję zabezpieczającą zapłatę należności przez kontrahenta w wysokości 500 tys. zł.

NOTA NR 31

PŁATNOŚCI W FORMIE AKCJI

KOSZTY Z TYTUŁU ŚWIADCZONYCH USŁUG PRZEZ PRACOWNIKÓW/ KADRĘ KIEROWNICZĄ	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Koszty wynikające z programu rozliczanego w instrumentach kapitałowych	474 300	-
Koszty wynikające z programu rozliczanego w środkach pieniężnych	-	-
Koszty wynikające z programów płatności w formie akcji/ opcji razem	474 300	-

ZMIANY W LICZBIE OPCJI NA AKCJE ORAZ ŚREDNIOWAŻONE CENY AKCJI	01.01.2013-31.12.2013		01.01.2012-31.12.2012	
	liczba opcji	średnioważona cena akcji	liczba opcji	średnioważona cena akcji
Niezrealizowane na początek okresu	-	-	-	-
Przyznane w ciągu roku	85 000,0	544 000,0	-	-
Umorzone w ciągu roku (-)	-	-	-	-
Zrealizowane w ciągu roku (-)	(85 000,0)	(544 000,0)	-	-
Wygaste w ciągu roku (-)	-	-	-	-
Niezrealizowane na koniec okresu	-	-	-	-
<i>Możliwe do realizacji na koniec okresu</i>	-	-	-	-

Regulamin Opcji na Akcje polega na przyznaniu osobom, które w okresie realizacji Regulaminu, tj. w latach 2012-2014, pełnić będą funkcję członków Zarządu na stanowisku Prezesa oraz Wiceprezesa Zarządu, Premii w postaci praw do objęcia warrantów subskrypcyjnych, uprawniających ich posiadaczy do objęcia w zamian za posiadane warranty akcji Spółki wyemitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego. Prawo do Premii należnej za każdy rok obrotowy przypadający w okresie realizacji powstaje z chwilą publikacji przez Spółkę jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego. Warunkami uprawniającymi do nabycia prawa do Premii jest osiągnięcie przez Spółkę zysku netto zgodnie z opublikowanymi w raportach bieżących nr 35/2012 oraz nr 80/2012 prognozami Spółki na lata 2012-2014. Warranty przydzielane są za każdy rok trwania Regulaminu w następujący sposób:

- ✓ za 2012 rok – 85.000 warrantów
- ✓ za 2013 rok – 140.000 warrantów
- ✓ za 2014 rok – 210.000 warrantów

NOTA NR 32

DANE PORÓWNYWALNE

W dniu 11 stycznia 2013 roku miał miejsce proces połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH Spółek: Zakłady „Lentex” S.A. – spółki przejmującej ze Spółką „Lentex-Marketing” Sp. z o.o. - 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 31 grudnia 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

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012
Aktywa trwałe	388 329	226 536
Rzeczowe aktywa trwałe	80 222	81 558
Wartości niematerialne	129	301
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	304 711	138 659
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 267	6 018
Aktywa obrotowe	89 872	85 361
Zapasy	32 477	36 571
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	33 289	37 777
Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	1 224	1 053
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22 169	9 960
AKTYWA RAZEM	478 201	311 897
PASYWA	31.12.2013	31.12.2012
Kapitał własny	378 070	232 439
Kapitał własny	378 070	232 439
Kapitał podstawowy	25 870	25 835
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	68 115	67 641
Akcje własne	(14 934)	(10 399)
Kapitały rezerwowe i zapasowe	145 222	143 456
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	124 948	(8 193)
Zysk/strata z lat ubiegłych	2 799	2 306
Zysk/strata z roku bieżącego	26 050	11 793
ZOBOWIĄZANIA	100 131	79 458
Zobowiązania długoterminowe	69 352	46 481
Rezerwy	308	341
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 833	7 747
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	32 000	38 000
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	211	393
Zobowiązania krótkoterminowe	30 779	32 977
Rezerwy	2 894	3 184
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki,	-	1 186
Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	9 600	12 000
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	375	265
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	15 708	14 116
Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	2 202	2 226
PASYWA RAZEM	478 201	311 897

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

WARIANT KALKULACYJNY	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	167 364	157 963
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	119 076	113 654
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	48 288	44 309
Koszty sprzedaży	12 823	13 927
Koszty ogólnego zarządu	16 199	16 197
Pozostałe przychody operacyjne	1 683	908
Pozostałe koszty operacyjne	1 082	789
Zysk/strata z działalności operacyjnej	19 867	14 304
Przychody finansowe	11 858	3 744
Koszty finansowe	3 257	5 134
Zysk/strata brutto	28 468	12 914
Podatek dochodowy	2 418	953
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	26 050	11 961
<i>Działalność zaniechana</i>		
Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej*	-	(168)
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	26 050	11 793
Pozostałe dochody całkowite	278 652	2 794
Zyski/ straty aktuarialne z tytułu rezerw na odprawy emerytalne	14	-
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny**	155 914	3 443
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	(29 627)	(649)
Dochody całkowite przypadające na:	152 351	14 587
Zysk / strata na jedną akcję w zł:		
Z działalności kontynuowanej***		
Podstawowy	0,43	0,21
Rozwodniony	0,43	0,21
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
Podstawowy	0,43	0,21
Rozwodniony	0,43	0,21

* Działalność zaniechana dotyczy działalności produkcyjnej na Wydziale Konfekcji

** Wycena posiadanych przez Spółkę akcji 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
01.01.2013-31.12.2013	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
Zmiany zasad polityki rachunkowości/ zyski aktuarialne					(22)	18	(4)	(4)
Saldo na początek okresu po korektach (po przekształceniu)	25 835	67 641	(10 065)	142 131	2 265	12 273	240 080	240 080
Dochody całkowite razem	-	-	-	-	122 683	26 050	148 733	148 733
Zyski/ straty aktuarialne z tytułu rezerw na odprawy emerytalne	-	-	-	-	14	-	14	14
Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	-	-	-	-	151 446	-	151 446	151 446
Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych	-	-	-	-	(28 777)	-	(28 777)	(28 777)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	26 050	26 050	26 050
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	35	474	(4 869)	3 091	-	(9 474)	(10 743)	(10 743)
Emisja kapitału akcyjnego	35	474	-	-	-	-	509	509
Dywidendy	-	-	-	-	-	(9 022)	(9 022)	(9 022)
Podział Zysku	-	-	-	1 766	-	(1 766)	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	(4 869)	-	-	-	(4 869)	(4 869)
Saldo na koniec okresu	25 870	68 115	(14 934)	145 222	124 948	28 849	378 070	378 070

(w tys. zł)

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	14 462	14 462
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	11 793	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)	-	-	-	-
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	232 821	232 821

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tys. zł)

METODA POŚREDNIA	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 30.06.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata brutto	28 468	12 746
Korekty o pozycje:	3 368	5 284
Udziały niedające kontroli		
Amortyzacja	5 346	5 563
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	(164)	(117)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	1 974	2 811
Przychody z tytułu dywidend	(10 677)	(2 287)
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(291)	(631)
Zmiana stanu rezerw	(312)	1 374
Zmiana stanu zapasów	4 099	(2 366)
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	3 922	4 434
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	1 935	(5 025)
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy	(2 464)	1 558
Inne korekty	-	(30)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	31 836	18 030
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	556	1 461
Wpływy z tytułu odsetek	-	624
Wpływy z tytułu dywidend	10 677	2 287
Spłaty udzielonych pożyczek	-	150
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	3 918	3 665
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	5 670	1 641
Inne		22
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	6 010	(806)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	1 216
Wpływy netto z emisji akcji	35	13 499
Spłata kredytów i pożyczek	9 586	12 730
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	326	186
Nabycie akcji własnych	4 868	8 097
Zapłacone odsetki	1 873	3 437
Inne	100	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(25 540)	(9 735)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	12 306	7 489
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	9 636	2 405
<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>(97)</i>	<i>66</i>
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	22 169	9 960

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

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

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

Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.

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

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

Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.