

Dodatkowe noty objaśniające

Nota Nr 1 “Instrumenty finansowe”

Spółka mając na celu zabezpieczenie części swoich przychodów walutowych z eksportu wyrobów (rozumianego również jako wewnątrzwspólnotowe dostawy) przed skutkami zmian kursu EURO w relacji do złotówki, w trakcie bieżącego roku zawarła (bezpośrednio z bankami ją finansującymi) kontrakty walutowe typu forward na sprzedaż tej waluty.

W wyniku zawarcia przedmiotowych umów powstały pochodne instrumenty finansowe. Ich wartość godziwa w dniu zawarcia kontraktu równa była zeru, co wynika z podstawowego założenia równości ceny dostawy i ceny terminowej na ten dzień.

Nierozliczone na dzień bilansowy instrumenty zostały wycenione w wartości godziwej, jaka mogłaby zostać uzyskana gdyby transakcja została na ten dzień całkowicie rozliczona.

Do wyceny przyjęto formuły stosowane przez bank, z którym są zawarte umowy. Skutki wyceny zostały zaliczone do przychodów finansowych.

Lp.	Rodzaj transakcji	Bank	Kwota transakcji	Termin rozliczenia	Kurs terminowy	Wartość godziwa na dzień bilansowy
1	2	3	4	5	6	7
1.	sprzedaż	PKO BP SA	100 000 EUR	03.04.2014	4,393	22 010,07
2.	sprzedaż	PKO BP SA	100 000 EUR	25.07.2014	4,351	14 796,97
3.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	27.02.2014	4,213	4 947,72
4.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	26.03.2014	4,377	20 561,44
5.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	16.04.2014	4,275	9 874,69
6.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	14.05.2014	4,220	3 694,00
7.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	28.05.2014	4,356	16 791,81
8.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	04.06.2014	4,358	16 801,89
9.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	11.06.2014	4,382	18 986,51
10.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	25.07.2014	4,355	15 145,49
11.	sprzedaż	PEKAO SA	200 000 EUR	21.11.2014	4,278	9 025,41
						152 636,00

Uwzględniając cel zawartych umów kreujących opisane instrumenty finansowe podlegają one zaliczeniu, jako instrumenty pochodne nie zaliczone do instrumentów zabezpieczających, do kategorii „aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu” i prezentowane są w bilansie jako „krótkoterminowe aktywa finansowe – inne krótkoterminowe aktywa finansowe – w pozostałych jednostkach”.

Zawarte transakcje forward stwarzają ryzyko w postaci tego, że mogą nie dać dodatkowego profitu w sytuacji, kiedy kurs z dnia realizacji będzie wyższy od kursu terminowego.

Do instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu zaliczane są również posiadane na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek w kwocie 30 773 tys. zł. Są one zaciągnięte na sfinansowanie działalności bieżącej, jak i na zakup składników majątku trwałego. Kredyty na zakup składników majątku trwałego zostały wycenione według skorygowanej ceny nabycia, a skutek wyceny zaliczono do kosztów finansowych. Szczegółowy wykaz zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień bilansowy z podziałem na krótko- i długoterminowe przedstawiony jest w notach objaśniających do bilansu 14d i 15c.

Spółka, z tytułu tego rodzaju zobowiązań, narażona jest na ryzyko stopy procentowej oraz ryzyko kursowe. Oprocentowanie kredytów oparte jest na zmiennej stopie procentowej. Podwyższenie stopy wibor, euribor oraz redyskonta weksli czy marży banku wpłynie na wzrost kosztu obsługi zadłużenia.

W tej samej grupie instrumentów Spółka posiada zobowiązania wynikające z umowy na usługę e-financingu (o charakterze faktoringu odwrotnego) zawartej z PEKAO SA z limitem do 5 mln zł. W ramach tej usługi dokonywane są płatności za zakupiony surowiec – w związku z wprowadzeniem przez Lasy Państwowe skonta za skrócony termin płatności. Na dzień bilansowy zobowiązanie z tego tytułu wynosiło 3 744 tys. zł i zaprezentowane zostało w bilansie w pozycji krótkoterminowych zobowiązań finansowych. Spółka zaciągając takie zobowiązanie narażona jest na ryzyko stopy procentowej.

Oprócz zobowiązań kredytowych Spółka posiada zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingu operacyjnego, zakwalifikowanych zgodnie z ustawą o rachunkowości do leasingu finansowego. Umowy zawierane były w euro. Zaliczone zostały do instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu i wykazywane są w bilansie w pozycji długo- i krótkoterminowych zobowiązań finansowych. Wzrost stopy wibor oraz euribor ponad określony w umowie poziom przełoży się na podwyższenie opłat leasingowych. W przypadku umów zawartych w walucie obcej wystąpi dodatkowo ryzyko kursowe. Na dzień bilansowy Spółka posiada 25 zawartych umów leasingowych.

Lp.	Numer umowy leasingowej	Przedmiot umowy	Data zawarcia umowy	Czas trwania umowy w miesiącach	Wartość umowy w tys. zł
1.	32/0067/10	Ładowarka kołowa	02-03-2010	49	310
2.	32/0377/10	Ładowarka kołowa	26-11-2010	49	219
3.	32/0018/11	Wózek widłowy	26-01-2011	37	91
4.	32/0026/11	Wózek widłowy	03-02-2011	37	95
5.	32/0019/11	Wózek widłowy	26-01-2011	37	84
6.	32/0163/11	Wózek widłowy	02-06-2011	37	96
7.	32/0238/11	Wózek widłowy	18-08-2011	37	50
8.	32/0378/11	Wózek widłowy	22-12-2011	37	131
9.	R/SZ/2012/03/0193	Wózek widłowy	12.03.2012	37	108
10.	32/0135/12	Wózek widłowy	07.05.2012	37	91
11.	Y/F/KO/2012/06/0101	Ładowarka	11.06.2012	37	220
12.	B/F/KO/2012/09/0006	Wózek widłowy	26.09.2012	49	116
13.	B/F/KO/2012/10/0001	Wózek widłowy	11.10.2012	49	173
14.	32/D0312/12	Wózek widłowy	20.11.2012	37	80
15.	32/D0327/12	Wózek widłowy	06.12.2012	37	80
16.	L/F/KO/2013/01/0001	Wózek widłowy	01.02.2013	49	171
17.	L/F/KO/2013/02/0001	Wózek widłowy	08.02.2013	37	162
18.	L/F/KO/2013/02/0002	Wózek widłowy	08.02.2013	37	162
19.	32/D0094/13	Wózek widłowy	24.04.2013	37	71
20.	32/D0160/13	Wózek widłowy	26.06.2013	37	125
21.	L/F/KO/2013/09/0001	Wózek widłowy	04.09.2013	37	201
22.	L/F/KO/2013/09/0002	Wózek widłowy	04.09.2013	37	201
24.	32D0278/13	Wózek widłowy	04.11.2013	37	123
25.	32D0279/13	Wózek widłowy	04.11.2013	37	141
23.	L/O/SZ/2013/11/0045	Wózek widłowy	27.11.2013	36	118
Razem					3 419

Poza ww. instrumentami finansowymi Spółka posiada zawartą z bankiem PEKAO SA umowę z dnia 07.12.2007 r. na zabezpieczenie poziomu oprocentowania kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na kwotę 2 mln zł. Kredyt jest w stanie spłaty - do 31.12.2014 r. po 23,8 tys. zł miesięcznie. W umowie kredytowej oprocentowanie przyjęto w wysokości 1M wibor podwyższony o 1,3% marży. Zabezpieczenie zostało ustalone na poziomie 1 M wibor = 5,97%. Instrument został zaliczony do kategorii instrumentów przeznaczonych do obrotu. Rozliczenie odchyleń odbywa się miesięcznie, a różnica stanowi przychody lub koszty finansowe.

Spółka z tytułu zawartej umowy będzie ponosiła wyższe koszty obsługi zadłużenia, kiedy stopa wibor ukształtuje się poniżej ustalonej wysokości zabezpieczenia. Na dzień bilansowy nie uwzględniono wyceny tego instrumentu w sprawozdaniu, ponieważ ustalona wartość jest nieistotna.

Nota Nr 1a “Informacje o posiadanych instrumentach finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi”

Instrumenty takie nie występują.

Nota Nr 2 “Zobowiązania warunkowe, udzielone poręczenia”

1. Zobowiązania warunkowe.

Do umów o pracę członków Zarządu jest wprowadzona klauzula mówiąca, że w przypadku rozwiązania umowy o pracę za wypowiedzeniem dokonany przez pracodawcę lub bez wypowiedzenia w trybie art. 53 Kodeksu Pracy – przysługuje im odprawa pieniężna w wysokości osiemnastokrotnego ostatniego miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. Klauzule te rodzą zobowiązanie warunkowe o wartości 911 tys. zł.

2. Poręczenia i gwarancje

Nie występują

Nota Nr 3 “Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli”

Spółka nie posiada zobowiązań zarówno wobec budżetu, jak i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nota Nr 4 “Działalność zaniechana”

Nie miała miejsca.

Nota Nr 5 “Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby”

Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2013 r.

Zakład Zadanie inwestycyjne	wartość w tys. zł	w tym odsetki
<i>Czaplinek</i>		
1. wiata nad traktem	48	
2. modernizacja utwardzenia	12	
<i>Razem</i>	60	
<i>Drawsko</i>		
1. magazyn wyrobów	31	
2. motopompa	4	
<i>Razem</i>	35	

Zakład Zadanie inwestycyjne	wartość w tys. zł	w tym odsetki
<u>Kalisz</u>		
1. "nowy tartak"	15 641	928
2. frezarka	3	
3. wanna do impregnacji	40	
4. formatyzarko-czopiarka	35	
5. suszarnia - dokumentacja	4	
6. zbiornik powietrza	5	
7. modernizacja instalacji odpylającej	22	
8. motopompa	5	
Razem	15 755	928
<u>Kołacz</u>		
1. obudowa wiaty magazynowej	89	
2. kanalizacja	60	
3. utwardzenie	18	
4. rębak	14	
5. pilarka panelowa	9	
6. pilarka poprzeczna	3	
7. instalacja odwiórowania strugarki	27	
Razem	220	
<u>Krosino</u>		
1. rozbudowa hali traków	58	
2. wiaty nad sortownikiem	51	
3. sieć oświetleniowa	2	
Razem	111	
<u>Lubowo</u>		
1. wiaty magazynowa	195	
2. sieć ciepła	135	
3. suszarnia	291	
Razem	621	
<u>Manowo</u>		
1. dwie strugarki czterostronne	25	
Razem	25	
<u>Sławoborze</u>		
1. przenośnik tarcicy	17	
2. obrzynarka	6	
Razem	23	
<u>Świerczyna</u>		
1. kotłownia - projekt	12	
2. przyłącze wodociągowe	21	
Razem	33	
<u>Wierzchowo</u>		
1. rozbudowa wiaty magazynowej - dokumentacja	6	
2. zasiek na zrębki	77	

Zakład Zadanie inwestycyjne	wartość w tys. zł	w tym odsetki
3. kanalizacja deszczowa	9	
4. przyłącze wodno-kanalizacyjne - projekt	3	
5. modernizacja suszarni	3	
6. urządzenie do formatyzowania podkładów	61	
7. linia zrębkowania	460	
Razem	619	
<u>Skład Fabryczny nr 2 Koszalin</u>		
1. wyposażenie	16	
Razem	16	
<u>Biuro Spółki</u>		
1. wyposażenie	9	
Razem	9	
Ogółem nakłady	17 527	928

Nota Nr 6 "Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne"

1. Nakłady inwestycyjne - poniesione

W ramach działalności inwestycyjnej Spółka poniosła nakłady w łącznej kwocie 12 111 tys. zł.

Wyszczególnienie	BO na 01.01.2013 r.		Poniesione nakłady	Rozliczone nakłady			BZ na 31.12. 2013 r.
	brutto	po aktualiza cji		Ogółem	na przychód majątku trwałego	spisane lub sprzedane	
Nakłady ogółem na:	17 059	17 045	12 111	11 629	11 629	-	17 527
a) środki trwałe	17 059	17 045	11 507	11 025	11 025	-	17 527
b) wartości niemater. i prawne	-	-	604	604	604	-	-

Ponadto w ramach leasingu operacyjnego zawarto 10 umów na wózki widłowe. Łączny wzrost zobowiązań z tego tytułu wyniósł 1 476 tys. zł

W ramach ochrony środowiska w 2013 r. poniesiono nakłady na kanalizację sanitarną w wysokości 46 tys. zł

2. Nakłady inwestycyjne planowane.

W budżecie na 2014 r. zaplanowano nakłady inwestycyjne w wysokości 10,7 mln zł, w tym na drugi etap budowy tartaku w Kaliszu Pomorskim przeznaczono 6,8 mln zł.

W ramach planowanych nakładów nie przewidziano wydatków na ochronę środowiska.

Nota Nr 7 „Informacje o istotnych transakcjach zawartych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji”

Transakcje takie nie miały miejsca.

W okresie sprawozdawczym dokonywaliśmy transakcji z jednostkami powiązanymi. Były to jednak transakcje typowe, wynikające z bieżącej działalności operacyjnej – zawarte na warunkach rynkowych.

Dane liczbowe dotyczące tych transakcji przedstawiają się następująco:

Nazwa jednostki	Przychody ze sprzedaży	Należności	Zobowiązania
Kronospan Szczecinek Sp. z o.o.	4 860	401	124
Tarko Sp. z o.o.	1	-	-
Drembo Sp. z o.o.	1	-	-

Powyższe podmioty są dla Spółki znaczącymi inwestorami, a przez ten fakt Spółka jest w odniesieniu do nich jednostką stowarzyszoną

Nota Nr 7a „Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy”

Spółka nie zawierała umów przewidzianych do wykazania (zgodnie z wyjaśnieniami Departamentu Rachunkowości Ministerstwa Finansów) w tym punkcie dodatkowych informacji i objaśnień, tj. umów:

- ◆ sprzedaży wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu, jeżeli okażą się one nieściągalne,
- ◆ sprzedaży towarów z obowiązkiem ich odkupu, jeżeli w określonym czasie nie znajdą nabywców,
- ◆ konsygnacyjnych
- ◆ typu *take or pay*
- ◆ sekurytyzacji.

Spółka zawierała natomiast umowy *outsourcingu* dotyczące wykonania części zadań niezbędnych do funkcjonowania przedsiębiorstwa, lecz skutki wynikające z tych umów zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Nota Nr 8 „Wspólne przedsięwzięcia”

Wspólne przedsięwzięcia nie miały miejsca.

Nota Nr 9 „Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych”

Przeciętne zatrudnienie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2012 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2013 r.
Ogółem	1 068	1 062
w tym:		
- stanowiska nierobotnicze	217	213
- stanowiska robotnicze	851	849

Nota Nr 10 “Wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej”

Stanowisko	Wynagrodzenie za okres	Składniki wynagrodzeń (w tys. zł)					
		Płaca zasadnicza	Nagrody uzależnione od poziomu zysku	Nagrody jubileuszowe	Odprawy	Poz. świadczenia	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wynagrodzenia członków zarządu							
prezes Zarządu Marek Szumowicz-Włodarczyk	01.01.13-31.12.13	343,2	78,8			0,9	422,9
wiceprezes Bożena Czerwińska-Lasak	01.01.13-31.12.13	264,0	63,0	7,6		0,9	335,5
		607,2	141,8	7,6		1,8	758,4
2. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej							
przewodniczący Michał Raj	01.01.13-31.12.13	18,0	25,2			2,9	46,1
z-ca przewodniczącego Krzysztof Łączkowski	01.01.13-31.12.13	14,4	20,2			2,6	37,2
sekretarz Grzegorz Mania	01.01.13-31.12.13	14,4	20,2			0,8	35,4
członek Tomasz Jańczak	01.01.13-31.12.13	12,0	16,8			0,8	29,6
członek Zenon Wnuk	01.01.13-31.12.13	12,0	16,8			0,8	29,6
		70,8	99,2			7,9	177,9
		678,0	241,0	7,6		7,9	936,3

Nota Nr 11 “Zaliczki, kredyty, pożyczki, gwarancje i poręczenia udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym”

Na dzień bilansowy nie mają miejsca.

Nota Nr 11a “Wynagrodzenie biegłego rewidenta”

W dniu 07.06.2013 r. Zarząd Spółki zawarł z firmą Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Poznaniu umowę na przeprowadzenie przeglądu i badania sprawozdania finansowego za 2013 i 2014 r. Łączna wartość wynagrodzenia za 2013 r. zgodnie z tą umową została ustalona na 57 tys. zł (netto), z tego na przegląd przypada 18 tys. zł, natomiast na badanie sprawozdania 39 tys. zł. Poza przeglądem i badaniem (wstępnym) sprawozdania finansowego były świadczone przez ten podmiot usługi doradztwa podatkowego oraz szkolenia na wartość 12,6 tys. zł.

Na przegląd i badanie sprawozdania finansowego za 2012 r. była podpisana umowa również z firmą Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Poznaniu na łączną wartość 63 tys. zł (netto), z tego 21 tys. zł wyniósł przegląd, natomiast badanie 42 tys. zł. Poza tym były świadczone przez ten podmiot usługi doradztwa podatkowego na wartość 2,4 tys. zł.

Nota Nr 12 “Informacje o znaczących wydarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres”

Wydarzenia takie nie miały miejsca.

Nota Nr 13 “Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym”

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota Nr 14 “Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Spółką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów”

Założycielem Spółki jest Skarb Państwa. Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Koszalińskie Przedsiębiorstwo Przemysłu Drzewnego w Szczecinku, na podstawie art. 7 ust. 3 ustawy z dnia 30 kwietnia 1993 r. o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji.

Bilans zamknięcia przedsiębiorstwa państwowego sporządzony na dzień 31 maja 1995 r. stał się bilansem otwarcia Spółki, przy czym suma funduszu założycielskiego i funduszu przedsiębiorstwa stała się kapitałem własnym Spółki.

Zarejestrowanie Spółki nastąpiło 1 czerwca 1995 r. w Sądzie Rejonowym - Sąd Gospodarczy w Koszalinie - w Rejestrze Handlowym w Dziale B nr 1637.

Od 7 listopada 2001 r. Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000059703 w Sądzie Rejonowym w Koszalinie, IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego.

Nota Nr 15 “Korekta podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat z tytułu inflacji”

Z uwagi na to, że skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat nie osiągnęła wartości 100% nie dokonywano przeliczeń aktualizujących dane z tytułu inflacji.

Nota Nr 16 “Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnianymi w sporządzaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzanymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi”

Różnice takie nie miały miejsca.

Nota Nr 17 “Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego”

Zmiany takie nie miały miejsca.

Nota Nr 18 “Korekty błędów podstawowych.”

Nie miały miejsca.

Nota Nr 19 “Kontynuowanie działalności”

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki.

Nota Nr 20 “Połączenie spółek”

Połączenie spółek nie miało miejsca.

Nota Nr 21 “Podstawa prawna oraz dane uzasadniające nie sporządzanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego”

Spółka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania skonsolidowanego nie jest bowiem ani jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem.

Nota Nr 22 “Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki”**zabezpieczenie zaciągniętych przez Spółkę kredytów i pożyczek wymienionych w nocie objaśniającej do bilansu nr 14d i 15c.**

1. Zabezpieczenie wierzytelności banku BGŻ S.A. O/Szczecinek w łącznej wysokości 7 748 414,60 zł z tytułu udzielonych kredytów obrotowych i inwestycyjnych stanowią:
 - a) zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości początkowej 6 504 719,56 zł i wartości netto 8 448,92 zł,
 - b) hipoteki umowne do kwoty 5 000 000,00 zł na nieruchomości położonej w Dźwirzynie KW nr KO1L/00007736/2,
 - c) zastaw rejestrowy na zapasach na magazynowych (tarcica) zlokalizowanych w ZPD Kalisz Pom. i Manowo o wartości 2 400 000,00 zł.
2. Zabezpieczenie wierzytelności banku PEKAO S.A. I Oddział w Szczecinku w łącznej wysokości 12 677 760,00 zł (w tym udzielony kredyt inwestycyjny 800 000,00 EUR przeliczony wg kursu średniego NBP z 31.12.2013 r.) z tytułu udzielonych kredytów obrotowych i inwestycyjnych stanowią:
 - a) zastaw rejestrowy i przewłaszczenie środków trwałych o wartości początkowej 11 717 790,20 zł i wartości netto 1 645 195,64 zł ,
 - b) hipoteki kaucyjne do kwoty 5 414 720,00 zł na nieruchomościach:
 - w ZPD Drawsko Pom. księga wieczysta KW nr K01D/00004496/8 w kwocie 5 000 000,00 zł
 - w ZPD Kołacz księga wieczysta KW K02B/0003419/3 z wyłączeniem działki 210/4 i 210/36 oraz KW K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki 209/3, w kwocie 100 000,00 EUR, po przeliczeniu wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego – 414 720,00 zł
 - c) hipoteki zwykłe na łączną kwotę 8 018 860,00 zł na nieruchomościach:
 - sklep „Stolar” i sklep Vanessa” w Szczecinku K01I/00022838/5 na kwotę 1 341 100,00 zł,
 - w ZPD Drawsko Pom. KW nr K01D/00004496/8 w kwocie 2 000 000,00 zł,
 - w Składzie Fabrycznym nr 1 w Szczecinku KW nr K01/00022838/5 w kwocie 1 360 000,00 zł,
 - w ZPD Kołacz księga wieczysta KW K02B/0003419/3 z wyłączeniem działki 210/4 i 210/36 oraz KW K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki 209/3, w kwocie 800 000,00 EUR , po przeliczeniu wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego - 3 317 760,00 zł,
 - d) hipoteki umowne do kwoty 3 000 000,00 zł na nieruchomościach
 - w ZPD Manowo (działka 152/16 - KW K01K/000279857/7) oraz w Szczecinku (działka nr 28/16- KW KO1I/00024510/4) oraz (działka nr 28/12 - KW K01I/00031749/0) w kwocie 2 000 000,00 zł,
 - w Składzie Fabrycznym w Szczecinku przy ulicy Wyścigowej 4 i 11 działki 399 oraz 416/2 KW nr K01/00022838/5 w kwocie 1 000 000,00 zł

- e) zastaw rejestrowy na zapasach (bez surowca leśnego) na łączną wartość 2 289 000,00 zł znajdujących się w ZPD: Świerczyna, Wierzchowo, Czaplinek i Krosino,
 - f) przelew wierzytelności od wybranych kontrahentów.
3. Zabezpieczenie wierzytelności banku PKO BP. I Oddział Korporacyjny w Szczecinie, Centrum Korporacyjne w Koszalinie w wysokości 20 352 900,00 zł (w tym udzielony kredyt inwestycyjny 1 500 000,00 EUR przeliczony wg kursu średniego NBP z 31.12.2013 r.) z tytułu zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i obrotowych stanowią:
- a) zastaw rejestrowy na zakupionych maszynach (nieoddanych jeszcze do użytkowania) o wartości 1 380 000,00 EUR, do czasu ustanowienia zastawu przewłaszczenie pod warunkiem zawieszającym wraz z cesją praw z polisy
 - b) hipoteki kaucyjne do kwoty 10 500 000,00 zł na nieruchomościach położonych:
 - w Składzie Fabrycznym nr 2 w Koszalinie KW nr K01K/00030459/5 na kwotę 7 800 000,00 zł,
 - w ZPD Kalisz KW nr K01D/00005855/0, K01D/00016849/5, K01D/00016964/7, K01D/00005856/7, K01D/00014604/2 na kwotę 2 700 000,00 zł
 - c) hipoteki umowne do kwoty 18 331 200,00 zł na nieruchomościach położonych:
 - w ZPD Kalisz KW nr K01D/00018839/6 na kwotę 9 000 000,00 zł
 - w ZPD Krosino KW nr K01I/0005759/2 i K01I/00026451/6 w kwocie 2 250 000,00 EUR, po przeliczeniu wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego - 9 331 200,00 zł
 - d) hipoteka zwykła na nieruchomości położonej w Kaliszu Pomorskim KW nr K01D/00005855/0, K01D/00016849/6, K01D/00016964/7, K01D/00005856/7, K01D/00014604/2 na kwotę 9 000 000,00 zł.
5. Zabezpieczenie wierzytelności Banku Ochrony Środowiska w kwocie 1 875 529,00 zł z tytułu kredytów preferencyjnych związanych z ochroną środowiska oraz kredytu w rachunku bieżącym stanowią:
- a) hipoteka zwykła do kwoty 1 425 380,00 zł na nieruchomości położonej w Szczecinku KW nr K01/00039812/09,
 - b) hipoteka kaucyjna do kwoty 712 690,00 zł na nieruchomości położonej w Szczecinku KW nr K01/00039812/09,
 - c) hipoteka umowna na kwotę 255 150,00 zł na nieruchomości położonej w ZPD Sławoborze KW nr K02B/00005215/7,
 - d) kaucja środków pieniężnych w wysokości 100 000,00 zł.
6. Zabezpieczenie wierzytelności BGŻ Leasing Sp. z o.o. w kwocie 1 083 998,32 zł tytułu pożyczek na zakup środków trwałych (w tym trzy pożyczki na łączną wartość 244 350,00 EUR przeliczone po średnim kursie NBP z dnia bilansowego) stanowi:
- a) zastaw rejestrowy na zakupionych środkach trwałych o wartości początkowej 1 251 968,60 zł i wartości netto 1 101 520,51 zł,
 - b) weksel własny in blanco.

Zabezpieczenie innych zobowiązań

1. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 10 000,00 zł „Domu Korkowego” Sp. z o.o. ul. Kartuska 218, 80-122 Gdańsk za dostarczone towary - stanowi weksel in blanco.
2. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 140 000,00 zł firmy „Ceramika Paradyż” sp. z o.o. z siedzibą: 26-300 Opoczno, ul. Piotrkowska 61 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. z firmą PPH NORBUD Sp. z o.o. w Opocznie (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
3. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 250 000,00 zł firmy „PARADYŻ” sp. z o.o. z siedzibą: 97-200 Tomaszów Maz., ul. Milenijna 27/25 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.

4. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 750 000,00 zł firmy „Ceramika Paradyż” spółka z o.o. z siedzibą: 26-300 Opoczno, ul. Piotrkowska 61 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
5. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 150 000,00 zł firmy Porta KMI Polen Sp. z o.o. z siedzibą: 84-239 Bolszewo, ul. Szkolna 26 z tytułu kredytu kupieckiego - zgodnie z umową z dnia 4.11.2002 r. (zawartą na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
6. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności w kwocie 1.500 000,00 zł Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Pile z tytułu sprzedaży drewna tartaczego - stanowi weksel in blanco.
7. Zabezpieczenie wierzytelności do kwoty 60 000,00 zł firmy „Swedwood Poland Sp. z o.o.” w Szczecinie Oddział Grupa Tartaki w Goleniowie, ul. Witosza 31, 72-100 Goleniów z tytułu umowy współpracy z dnia 01.12.2004 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco .
8. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności ”Swedwood” Sp. z o.o. w Szczecinie Oddział Grupa Tartaki w Goleniowie z tytułu umowy współpracy zawartej w dniu 11.02.2005 r. na czas nieokreślony stanowi weksel in blanco .
9. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności dla firmy „Składy Budowlane VOX Sp. z o.o., Sp. J” dawniej „Składy Budowlane VOX” Sp. z o.o. z siedzibą w Janikowie, ul. Gnieźnieńska 28, 62-006 Kobylnica z tytułu umowy franczyzowej z dnia 17.03.2005 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowią 2 weksle in blanco.
10. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności w kwocie 20 000,00 zł firmy „Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.” z siedzibą w Płocku ul . Chemików 7 z tytułu umowy współpracy nr BDF2/62361/2005 z dnia 20.04.2005r. (zawartej na czas określony do 07.11.2014) stanowi weksel in blanco .
11. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności do kwoty 100 000,00 zł firmy „Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.” z siedzibą w Płocku, ul . Chemików 7 z tytułu umowy współpracy nr WZON/RHH5/119/2007 z dnia 11.10.2007r. (zawartej na czas określony do dnia 10.11.2012 r.) stanowi weksel in blanco. Umowę rozwiązano i wystąpiono o zwrot weksla.
12. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności „Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.” z siedzibą w Płocku, ul. Chemików 7 z tytułu umowy współpracy nr OWO/STR1/53/2012 z dnia 01.10.2012 r. (zawartej na czas określony do dnia 30.09.2017 r.) stanowi weksel in blanco .
13. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności PEKAO Leasing Sp. z o.o. w Warszawie ul. Puławska 182 z tytułu 15 umów leasingu operacyjnego obejmujących wózki widłowe i ładowarki na łączną kwotę 1 786 000,00 zł stanowią weksle in blanco dawane do każdej umowy.
14. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności Bankowego Funduszu Leasingowego S.A. w Łodzi Al. Marszałka Edwarda Śmigłego-Rydza 20, z tytułu 10 umów leasingu operacyjnego obejmujących zakup wózków widłowych oraz ładowarki na łączną kwotę 1 633 000,00 zł stanowią weksle in blanco dawane po 2 sztuki do każdej umowy
15. Zabezpieczenie roszczenia firmy Shmees&Luhn Polska Sp. z o.o. Szczawno Zdrój , ul. Szczawieńska 2 z tytułu zabezpieczenia na czas gwarancji za okres rękojmi do kwoty 10 000,00 zł z tytułu umowy o współpracy nr 01/06/2012 (zawartej 14.06.2012 r. – gwarancja do 31.12.2017)
16. Zabezpieczenie roszczenia firmy Shmees&Luhn Polska Sp. z o.o. Szczawno Zdrój , ul. Szczawieńska 2 z tytułu zabezpieczenia na czas gwarancji za okres rękojmi do kwoty 12 200,00 zł z tytułu umowy o współpracy nr 01/06/2012 oraz nr 01/10/2012/PLN 121 z dnia 22.10.2012 zawartej przez Zakład Przemysłu Drzewnego w Kaliszu Pom.

17. Zabezpieczenie wierzytelności Banku PEKAO S.A. Oddział w Szczecinku w wysokości 7 000 000,00 zł z tytułu udzielonej gwarancji bankowej na zabezpieczenie spłaty zobowiązań wobec regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Szczecinku oraz jednostek nadzorowanych i innych jednostek organizacyjnych Lasów Państwowych z tytułu umowy kupna-sprzedaży na sprzedaż drewna w 2013 roku z dnia 29.12.2009 r. wraz z dalszymi umowami stanowi:

- a) hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł na nieruchomości położonej w Czaplinku przy ul. Wałęckiej 91 i Tartacznej KW nr K01D/00012853/8 i K01D/00010271/0 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej.
- b) hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 5 000 000,00 zł na nieruchomości położonej w Kołaczku 6, dla której prowadzone są księgi wieczyste nr K02B/0003419/3 z wyłączeniem działek nr 210/4 oraz 210/36 i nr K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki nr 209/3 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, na nieruchomości ciąży hipoteka zwykła łączna ustanowiona na rzecz banku PEKAO SA jako zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego,
- c) hipoteka umowna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł na nieruchomościach gruntowych położonych w Manowie (działka 152/16- KW K01K/ 000279857/7) oraz w Szczecinku (działka nr 28/16 - KW K01I/00024510/4) oraz (działka nr 28/12 - KW K01I/00031749/0), hipoteka ta jest zabezpieczeniem również zaciągniętych kredytów w banku PEKAO SA,
- d) hipoteka umowna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł na nieruchomościach położonych przy ulicy Piłskiej 2 i Piłskiej 9-11 dla których prowadzona jest KW nr K01I/00007970/1, K01I/00025280/9 wraz z cesją z praw z polisy ubezpieczeniowej,
- e) zastaw rejestrowy oraz przewłaszczenie na maszynach i urządzeniach o łącznej wartości początkowej 18 695 740,74 zł i wartości netto 772 211,21 zł,
- f) zastaw rejestrowy na zapasach surowca leśnego w wartości minimum 2 071 413,95 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
- g) cesja wierzytelności od kontrahenta,
- h) weksel własny in blanco,
- i) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 9 000 000,00 zł,
- j) oświadczenie o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy stanowiących przedmiot zastawu rejestrowego i przewłaszczenia na wartość 23 283 000,00 zł,
- k) pełnomocnictwo do rachunków bieżących w PLN i walutowych.

18. Zabezpieczenie wierzytelności Banku PEKAO S.A. Oddział w Szczecinku w wysokości 5 000 000,00 zł z tytułu finansowania przez bank wierzytelności wynikających z faktur za surowiec drzewny stanowi:

- a) hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł na nieruchomości położonej w Czaplinku przy ul. Wałęckiej 91 i Tartacznej KW nr K01D/00012853/8 i K01D/00010271/0 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, hipoteka ta jest również zabezpieczeniem gwarancji.
- b) hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 5 000 000,00 zł na nieruchomości położonej w Kołaczku 6, dla której prowadzone są księgi wieczyste nr K02B/0003419/3 z wyłączeniem działek nr 210/4 oraz 210/36 i nr K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki nr 209/3 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, na nieruchomości ciąży hipoteka zwykła łączna ustanowiona na rzecz banku PEKAO SA jako zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego oraz gwarancji,
- c) hipoteka umowna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł na nieruchomościach gruntowych położonych w Manowie (działka 152/16- KW K01K/ 000279857/7) oraz w Szczecinku (działka nr 28/16 - KW K01I/00024510/4) oraz (działka nr 28/12 - KW K01I/00031749/0), hipoteka ta jest zabezpieczeniem również zaciągniętych kredytów oraz gwarancji w banku PEKAO SA,
- d) hipoteka umowna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł na nieruchomościach położonych przy ulicy Piłskiej 2 i Piłskiej 9-11 dla których prowadzona jest KW nr K01I/00007970/1, K01I/00025280/9 wraz z cesją z praw z polisy ubezpieczeniowej, hipoteka ta jest również zabezpieczeniem gwarancji,
- e) zastaw rejestrowy oraz przewłaszczenie na maszynach i urządzeniach o łącznej wartości początkowej 18 695 740,74 zł i wartości netto 772 211,21 zł,

- f) zastaw rejestrowy na zapasach surowca leśnego w wartości minimum 2 071 413,95 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
- g) cesja wierzytelności od kontrahenta,
- h) weksel własny in blanco,
- i) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 7 500 000,00 zł,
- j) oświadczenie o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy stanowiących przedmiot zastawu rejestrowego i przewłaszczenia na wartość 23 829 000,00 zł,
- k) pełnomocnictwo do rachunków bieżących w PLN i walutowych.

19. Zabezpieczeniem wierzytelności Banku PEKAO S.A. Oddział w Szczecinku z tytułu transakcji terminowych zawieranych w ramach Umowy Ramowej Nr 153 z dnia 13.01.2006 roku stanowi przelew wierzytelności od kontrahentów zagranicznych z tytułu rozliczeń handlowych.

Łącznie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań zabezpieczenie majątkowe stanowią:

- ◆ środki trwałe (wartość netto na 31.12.2013 r.)
 - własne 9 251 tys. zł (w tym nieoddane do użytkowania)
 - objęte leasingiem 2 530 tys. zł
- ◆ hipoteki kaucyjne 23 627 tys. zł
- ◆ hipoteki zwykłe 18 444 tys. zł
- ◆ hipoteka umowna 28 586 tys. zł
- ◆ zapasy 6 760 tys. zł
- ◆ kaucja 100 tys. zł.