

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2013

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2013 obejmujący okres od 2013-01-01 do 2013-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2012 obejmujący okres od 2012-01-01 do 2012-12-31

data przekazania: 2014-04-30

PAMAPOL SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

PAMAPOL S.A.

Spożywczy (spo)

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

97-438

Rusiec

(kod pocztowy)

(miejscowość)

Wieluńska

2

(ulica)

(numer)

043 6766020

043 6766887

(telefon)

(fax)

krzysztof.polgrabia@pamapol.com.pl

www.pamapol.com.pl

(e-mail)

(www)

832-176-16-81

730365765

(NIP)

(REGON)

Grant Thomson Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- ☒ Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- ☒ Pismo Prezesa Zarządu
- ☒ Roczne sprawozdanie finansowe
- ☒ Wprowadzenie ☒ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ☒ Bilans ☒ Rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Rachunek zysków i strat ☒ Dodatkowe informacje i objaśnienia
- ☒ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- ☒ Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2013	2012	2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	206 427	220 526	49 021	52 838
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 703	229	-879	55
III. Zysk (strata) brutto	-5 268	112	-1 251	27
IV. Zysk (strata) netto	-26 686	-227	-6 337	-55
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 209	4 671	-287	1 119
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 772	21 326	-1 846	5 110
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 514	-8 145	-2 022	-1 952
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-17 495	17 852	-4 155	4 277
IX. Aktywa, razem	181 030	241 649	43 651	59 109
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 187	114 120	19 335	27 914
XI. Zobowiązania długoterminowe	8 693	10 945	2 096	2 677
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	64 194	96 604	15 479	23 630
XIII. Kapitał własny	100 843	127 529	24 316	31 194
XIV. Kapitał zakładowy	23 167	23 167	5 586	5 667
XV. Liczba akcji (w szt.)	23 166 700	23 166 700	23 166 700	23 166 700
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-1,15	-0,01	-0,27	0,00
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-1,15	-0,01	-0,27	0,00
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,35	5,50	1,05	1,35
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,35	5,50	1,05	1,35

Do przeliczeń pozycji bilansu na dzień 31.12.2013 r. na walutę EUR przyjęto średni kurs NBP obowiązujący na dzień 31.12.2013 r., tj. 4,1472.

Do przeliczeń pozycji bilansu na dzień 31.12.2012 r. na walutę EUR przyjęto średni kurs NBP obowiązujący na ten dzień, tj. 4,0882.

Do przeliczeń pozycji rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przyjęto kursy średnie za 12 miesięcy okresów obrotowych (12 miesięcy 2013 r.: kurs 4,2110; 12 miesięcy 2012 r.: kurs 4,1736).

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Plik	Opis
Pamapol 2013 BSF PZR EMITENT OPN PL GTF.pdf	Opinia z badania sprawozdania finansowego

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Pamapol 2013 BSF PZR EMITENT RAP PL GTF.pdf	Raport z badania sprawozdania finansowego

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego	Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Plik	Opis
Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
Pismo Prezesa Zarządu.pdf	Pismo Prezesa Zarządu

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok.doc	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2013	2012
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		106 931	124 952
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	853	919
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	34 621	31 348
3. Należności długoterminowe	3 8	5 494	94
3.1. Od pozostałych jednostek		5 494	94
4. Inwestycje długoterminowe	4	59 447	91 269
4.1. Nieruchomości		835	835
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe		58 612	90 434
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		58 612	90 434
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		50 370	90 434
- udzielone pożyczki		8 242	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	6 516	1 322
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 516	1 322
II. Aktywa obrotowe		74 099	116 697
1. Zapasy	6	17 564	23 357
2. Należności krótkoterminowe	7 8	54 632	73 411
2.1. Od jednostek powiązanych		13 107	15 366
2.2. Od pozostałych jednostek		41 525	58 045
3. Inwestycje krótkoterminowe		1 384	19 157
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	1 384	19 157
a) w jednostkach powiązanych		195	643
b) w pozostałych jednostkach		333	163
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		856	18 351
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	519	772
A k t y w a r a z e m		181 030	241 649
PASYWA			
I. Kapitał własny		100 843	127 529
1. Kapitał zakładowy	11	23 167	23 167
2. Kapitał zapasowy	12	104 362	104 589
3. Zysk (strata) netto		-26 686	-227
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		80 187	114 120
1. Rezerwy na zobowiązania	13	4 230	2 488
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 079	999
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		808	711
a) długoterminowa		144	144
b) krótkoterminowa		664	567
1.3. Pozostałe rezerwy		2 343	778
a) krótkoterminowe		2 343	778
2. Zobowiązania długoterminowe	14	8 693	10 945
2.1. Wobec pozostałych jednostek		8 693	10 945
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	64 194	96 604
3.1. Wobec jednostek powiązanych		2 259	4 215
3.2. Wobec pozostałych jednostek		61 802	92 282
3.3. Fundusze specjalne		133	107
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	3 070	4 083
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		3 070	4 083
a) długoterminowe		2 135	3 030
b) krótkoterminowe		935	1 053
P a s y w a r a z e m		181 030	241 649

Wartość księgowa		100 843	127 529
Liczba akcji (w szt.)		23 166 700	23 166 700
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	4,35	5,50
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		23 166 700	23 166 700
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	4,35	5,50

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2013	2012
1. Należności warunkowe	18	50 891	110 854
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		17 866	29 257
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		17 866	29 257
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		33 025	81 597
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		33 025	81 597
2. Zobowiązania warunkowe	18	135 484	223 090
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		102 459	223 090
- udzielonych gwarancji i poręczeń		102 459	223 090
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		33 025	
- udzielonych gwarancji i poręczeń		33 025	
Pozycje pozabilansowe, razem		135 484	333 944

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		206 427	220 526
- od jednostek powiązanych		14 587	15 525
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	155 846	180 453
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	50 581	40 073
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		166 095	182 461
- jednostkom powiązanym		13 982	14 570
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	117 680	143 466
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		48 415	38 995
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		40 332	38 065
IV. Koszty sprzedaży	21	27 000	26 975
V. Koszty ogólnego zarządu	21	14 525	9 645
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		-1 193	1 446
VII. Pozostałe przychody operacyjne		2 545	2 466
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		115	33
2. Inne przychody operacyjne	22	2 430	2 433
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		5 055	3 683
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 698	777
2. Inne koszty operacyjne	23	3 357	2 906
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-3 703	229
X. Przychody finansowe	24	1 830	3 790
1. Odsetki, w tym:		1 120	799
- od jednostek powiązanych		271	37
2. Zysk ze zbycia inwestycji			1 908
3. Aktualizacja wartości inwestycji		170	
4. Inne		540	1 083
XI. Koszty finansowe	25	30 081	3 907
1. Odsetki w tym:		2 501	3 310
- dla jednostek powiązanych		123	340
2. Strata ze zbycia inwestycji		11 070	
3. Aktualizacja wartości inwestycji		16 205	104
4. Inne		305	493
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		-31 954	112
XIII. Zysk (strata) brutto		-31 954	112
XIV. Podatek dochodowy	26	-5 268	339
a) część bieżąca		-153	443
b) część odroczone		-5 115	-104
XV. Zysk (strata) netto		-26 686	-227

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		-26 686	-227
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		23 166 700	23 166 700
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	-1,15	-0,01
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		23 166 700	23 166 700
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	-1,15	-0,01

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2013	2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	127 529	127 756
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	127 529	127 756
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	23 167	23 167
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	23 167	23 167
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	104 589	103 932
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-227	657
a) zwiększenia (z tytułu)		657
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		657
b) zmniejszenia (z tytułu)	227	
- pokrycia straty	227	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	104 362	104 589
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-227	657
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		657
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		657
a) zmniejszenia (z tytułu)		657
- przekazanie na kapitał zapasowy		657
3.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	227	
3.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	227	
a) zmniejszenia (z tytułu)	227	
- pokrycie straty kapitałem zapasowym	227	
4. Wynik netto	-26 686	-227
a) strata netto	26 686	227
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	100 843	127 529
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	100 843	127 529

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2013	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-26 686	-227
II. Korekty razem	25 477	4 898
1. Amortyzacja	5 755	5 223
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-1	37
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 530	2 632
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	27 022	-1 679
5. Zmiana stanu rezerw	1 743	306
6. Zmiana stanu zapasów	5 795	-3 212
7. Zmiana stanu należności	12 315	-12 413
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-22 728	15 789
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 954	-1 785
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-1 209	4 671
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 392	25 125
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	166	60
2. Z aktywów finansowych, w tym:	4 226	25 065
a) w jednostkach powiązanych	410	510
b) w pozostałych jednostkach	3 816	24 555
- zbycie aktywów finansowych	3 816	24 555
II. Wydatki	12 164	3 799
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 030	3 288
2. Na aktywa finansowe, w tym:	4 613	511
a) w jednostkach powiązanych	4 613	511
3. Inne wydatki inwestycyjne	3 521	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 772	21 326
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	w tys. zł	
	2013	2012
I. Wpływy	703	15 649
1. Kredyty i pożyczki	45	15 149
2. Inne wpływy finansowe	658	500
II. Wydatki	9 217	23 794
1. Spłaty kredytów i pożyczek	5 827	19 992
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 644	1 081
3. Odsetki	1 746	2 721
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-8 514	-8 145
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-17 495	17 852
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-17 494	17 856
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1	4
F. Środki pieniężne na początek okresu	18 349	497
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	854	18 349

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2013	2012
a) inne wartości niematerialne i prawne	853	919
Wartości niematerialne i prawne, razem	853	919

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			80	80	2 231		2 311
b) zwiększenia (z tytułu)					58		58
- znak towarowy					58		58
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			80	80	2 289		2 369
d) kumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			80	80	1 312		1 392
e) amortyzacja za okres (z tytułu)					125		125
f) kumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			80	80	1 436		1 516
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			0	0	853		853

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) własne	853	919
Wartości niematerialne i prawne, razem	853	919

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2013	2012
a) środki trwałe, w tym:	31 578	29 461
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 157	702
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 950	11 567
- urządzenia techniczne i maszyny	12 737	14 649
- środki transportu	3 626	2 377
- inne środki trwałe	108	166
b) środki trwałe w budowie	2 487	1 763
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	556	124
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	34 621	31 348

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	702	19 472	36 122	8 296	1 626	66 218
b) zwiększenia (z tytułu)	455	3 042	1 646	2 672	17	7 832
- zakup	455	2 657	613	990	17	4 732
- modernizacja		385	38			423
- leasing finansowy			995	1 682		2 677
c) zmniejszenia (z tytułu)		78	30	541		649
- sprzedaż			30	505		535
- likwidacja		78		36		114
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 157	22 436	37 738	10 427	1 643	73 401
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		7 905	21 473	5 919	1 460	36 757
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		659	3 544	1 352	75	5 630
- skumulowana amortyzacja (umorzenie) sprzedaż			16	466		482
- skumulowana amortyzacja (umorzenia) likwidacja		78		4		82
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		8 486	25 001	6 801	1 535	41 823
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 157	13 950	12 737	3 626	108	31 578

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) własne	25 312	24 360
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	6 266	5 101
- w umowie leasingu	6 266	5 101
Środki trwałe bilansowe, razem	31 578	29 461

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
a) od pozostałych jednostek (z tytułu)	5 494	94
- kaucja do umowy leasingu finansowego	94	94
- należność z tytułu sprzedaży jednostki zależnej	5 400	
Należności długoterminowe netto	5 494	94
b) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
Należności długoterminowe brutto	5 494	94

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	94	94
b) zwiększenia (z tytułu)	5 400	
- należność z tytułu zbycia jednostki zależnej	5 400	
c) stan na koniec okresu	5 494	94

Nota 3 c

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			5 494	94
b) 1. w walucie				
-				
Należności długoterminowe, razem			5 494	94

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	835	149
b) zwiększenia (z tytułu)		686
- przejęcie nieruchomości za dług		686
c) stan na koniec okresu	835	835

Nota 4 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) w jednostkach zależnych	50 370	90 434
- udziały lub akcje	50 370	90 434
- b) w jednostkach powiązanych osobowo	8 242	
- udzielone pożyczki	8 242	
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	58 612	90 434

Nota 4 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	91 269	114 208
b) zwiększenia (z tytułu)	12 442	686
- podniesienie kapitału, zakup udziałów	4 200	
- przejęcie nieruchomości za dług		686
- udzielenie pożyczki	8 242	
c) zmniejszenia (z tytułu)	44 264	23 625
d) sprzedaż udziałów spółki zależnej	28 622	23 625
e) odpis aktualizujący wartości udziałów spółek zależnych	15 642	
przekwalifikowanie na pożyczkę krótkoterminową		
f) stan na koniec okresu	59 447	91 269

Nota 4 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

Lp.	w tys. zł											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona pod lit j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1.	WZPOW Sp. z o.o.	Kwidzyn	Przetwórstwo owoców i warzyw	jedn. zależna	pełna	08.12.2005	49 780	24 236	25 544	93,65	93,65	
2.	MITMAR Sp. z o.o.	Głowno	Produkcja mięsa i przetwórstwo	jedn. zależna	pełna	31.05.2007	24 826	0	24 826	100,00	100,00	
3.	DYSTRYBUCJA Sp. z o.o.	Wieluń	Produkcja przypraw, działalność usługowa	jedn. zależna	pełna	14.06.2007	1 000	1 000	0	100,00	100,00	
4.	HUTA SZKŁA SŁAWNO Sp. z o.o.	Sławno	Produkcja szkła	jedn. zależna	pełna	23.06.2007	3 141	3 141	0	100,00	100,00	

W dniu 27 września 2013 roku PAMAPOL S.A. dokonała zbycia na rzecz TOP FARMS FOOD I Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu 63.476 udziałów posiadanych w podmiocie zależnym ZPOW Ziębice Sp. z o.o. z siedzibą w Ziębicach o wartości nominalnej 500 zł każdy, stanowiących 100 % kapitałów zakładowych ZPOW Ziębice i uprawniających do 100 % głosów na zgromadzeniu wspólników - raport bieżący nr 36/2013 z dnia 27 września 2013 r.

Nota 4 e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

Lp.	nazwa jednostki	w tys. zł																			
		a							m			n			o			p	r	s	t
		kapitał własny jednostki, w tym:							zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacon a przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy			
		- kapitał zakładowy	- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	- kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe										
1.	WZPOW Sp. z o.o.	10 783	17 036			2 539	-8 792	0	-9 243	121 955	7 874	104 246	28 509	77	28 432	132 738	131 553				
2.	MITMAR Sp. z o.o.	11 315	10 500			240	575	0	575	42 785	10 580	20 741	16 212		16 212	54 100	136 575				
3.	DYSTRYBUKJA Sp. z o.o.	286	1 000			324	-1 038	-1 302	264	79		64	188	79	109	365	7 404				
4.	HUTA SZKŁA SŁAWNO Sp. z o.o.	-319	3 000				-3 319	-834	-2 485	3 133		749				2 814	0				

Nota 4 f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			58 612	90 434
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			58 612	90 434

Nota 4 g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	23 266
c1) udziały	0	23 266
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-3 141	
- wartość według cen nabycia	3 141	23 266
c2).....		
B. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	50 370	67 168
c1) udziały	50 370	67 168
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-11 000	
- wartość według cen nabycia	61 370	67 168
c2).....		
Wartość bilansowa, razem	58 612	90 434

Nota 4 h

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			8 242	
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			8 242	

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 322	1 273
a) odniesionych na wynik finansowy	1 322	1 273
2. Zwiększenia	5 505	165
a) aktualizacja aktywów od niewypłaconych wynagrodzeń, ZUS i delegacji	41	37
b) utworzenie aktywów w związku z wyceną instrumentów finansowych in (-)	2 652	14
c) utworzenie aktywów od rezerwy na koszty	43	65
d) aktualizacja aktywów - wycena zapasów	97	48
- aktualizacja aktywów na świadczenia emerytalne i urlopowe	19	1
- aktualizacja aktywów na niezapłacone odsetki od kredytów, pożyczek i pozostałych zobowiązań	55	
- aktywo od niezapłaconych faktur - korekta kosztów wg zasad CIT	1 577	
- strata podatkowa 2013 z tytułu straty na sprzedaży jednostki zależnej	1 021	
3. Zmniejszenia	311	116
aktualizacja aktywów na świadczenia emerytalne i urlopowe		
a) aktualizacja aktywów na odpisy aktualizujące wartość należności	308	108
aktualizacja aktywów w związku z wyceną instrumentów finansowych in (+)		
b) rozwiązanie aktywów od niezrealizowanych ujemnych różnic kursowych z wyceny należn. i zobow.	3	
rozwiązanie aktywów w związku ze sprzedażą instrumentów finansowych		
rozwiązanie aktywów od rezerwy na koszty prowizji handlowej		
c) aktualizacja aktywów od niezapłaconych odsetek od kredytów i pożyczek naliczonych na dzień bilansowy		8
aktualizacja aktywów na odpisy aktualizujące wartość należności		
odliczenie od podstawy opodatkowania 50% straty podatkowej z 2009 r.		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	6 516	1 322

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
a) odniesionych na wynik finansowy	6 516	1 322

Realizacja utworzonego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej za 2013 rok uzależniona jest od uzyskania w przyszłości dochodu podatkowego w wysokości przekraczającej dochód z tytułu odroczenia dodatnich różnic przejściowych. Kwota tych aktywów na 31.12.2013 r. wynosi 1.021 tys. zł. Podstawą ujęcia aktywów są zatwierdzone przez Zarząd Spółki aktualne budżety oraz strategia działalności.

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2013	2012
a) materiały	6 180	7 629
b) półprodukty i produkty w toku	59	73
c) produkty gotowe	9 995	13 298
d) towary	1 263	2 183
e) zaliczki na dostawy	67	174
Zapasy, razem	17 564	23 357

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) od jednostek powiązanych	13 107	15 366
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 107	15 366
- do 12 miesięcy	13 107	15 366
b) należności od pozostałych jednostek	41 525	58 045
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30 650	46 116
- do 12 miesięcy	30 650	46 116
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 696	6 935
- dochodzone na drodze sądowej	250	736
- inne	5 930	4 258
Należności krótkoterminowe netto, razem	54 632	73 411
c) odpisy aktualizujące wartość należności	3 647	2 891
Należności krótkoterminowe brutto, razem	58 279	76 302

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2013	2012
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	13 107	15 366
- od jednostek zależnych	13 107	15 366
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	13 107	15 366
b) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	13 107	15 366

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2013	2012
Stan na początek okresu	2 891	2 846
a) zwiększenia (z tytułu)	817	206
- odpis na należności wątpliwe i przeterminowane powyżej roku	389	206
- odpis na należności dochodzone na drodze sądowej	428	
odpis na należności wątpliwe od pracowników		
b) zmniejszenia (z tytułu)	61	161

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2013	2012
- wykorzystanie odpisu	61	153
- rozwiązanie odpisu		8
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	3 647	2 891

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			56 442	67 839
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			1 837	8 463
b1. w walucie	w tys.	EUR	321	1 906
po przeliczeniu na tys. zł			1 332	7 795
b2. w walucie	w tys.	GBP	11	23
po przeliczeniu na tys. zł			55	118
b3. w walucie	w tys.	USD	149	177
po przeliczeniu na tys. zł			450	550
Należności krótkoterminowe, razem			58 279	76 302

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2013	2012
a) do 1 miesiąca	15 337	19 405
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	8 898	10 423
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	280	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	5 071	
e) powyżej 1 roku	170	38
f) należności przeterminowane	17 562	34 387
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	47 318	64 253
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	3 561	2 771
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	44 757	61 482

Przyjęte terminy płatności dla należności z tytułu dostaw i usług: od 60 do 90 dni.

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2013	2012
a) do 1 miesiąca	7 047	13 330
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 205	6 838
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	567	3 498
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	343	437
e) powyżej 1 roku	3 400	10 284
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	17 562	34 387
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	3 561	2 771
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	14 001	31 616

Nota 8 a

Należności przeterminowane z tytułu:- dostaw i usług opiewają na kwotę 17.562 tys. zł, zgodnie z polityką rachunkowości Spółki, odpis aktualizujący został utworzony na należności przeterminowane powyżej jednego roku i należności dochodzone na drodze postępowania sądowych w pełnej wysokości, tj. 3.561 tys. zł.

Plik	Opis

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) w jednostkach zależnych	195	643
- udzielone pożyczki	195	643
b) w pozostałych jednostkach	333	163
- udziały lub akcje	333	162
- udzielone pożyczki		1
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	856	18 351
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	856	18 351
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 384	19 157

Nota 9 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			333	162
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			333	162

Nota 9 c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	333	162
a. akcje (wartość bilansowa):	333	162
- wartość godziwa	333	162
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	676	676
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	343	514
Wartość bilansowa, razem	333	162

Nota 9 d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			195	643
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			195	643

Nota 9 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			765	18 231
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			91	120
b1. w walucie	w tys.	EUR	7	28

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
po przeliczeniu na tys. zł			23	115
b2. w walucie	w tys.	USD	23	1
po przeliczeniu na tys. zł			68	2
b3. w walucie	w tys.	GBP		1
po przeliczeniu na tys. zł				3
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			856	18 351

Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	451	224
- koszty ubezpieczeń rozliczane w czasie	451	224
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	68	548
opłata za prenumeratę, abonamenty	20	8
opłaty i koszty pozyskania kontraktu	48	540
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	519	772

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	akcje zwykłe na okaziciela	brak		17 166 700		aport	30.06.2004	tak
B	akcje zwykłe na okaziciela	brak		6 000 000		wkład pieniężny	14.07.2006	tak
Liczba akcji, razem				23 166 700				
Kapitał zakładowy, razem					23 167			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Struktura własności kapitału zakładowego Spółki:

Mariusz Szataniak - liczba akcji 8 262 700, wartość nominalna 8 263 tys. zł, udział w kapitale podstawowym 35,67%

Paweł Szataniak - liczba akcji 8 261.800, wartość nominalna 8 262 tys. zł, udział w kapitale podstawowym 35,66%

Fundusze zarządzane przez Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. posiadają 1.195.450 akcji zwykłych na okaziciela serii B, co stanowi 5,16% kapitału zakładowego PAMAPOL S.A., posiadane akcje dają prawo do 1.195.450 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 5,16% ogólnej liczby głosów.

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2013	2012
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	56 496	56 496
b) utworzony ustawowo	7 722	7 722
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	40 144	40 371
Kapitał zapasowy, razem	104 362	104 589

Nota 13 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	999	1 055
a) odniesionej na wynik finansowy	999	1 055
2. Zwiększenia	83	43
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	83	43
aktualizacja rezerwy na naliczone odsetki od pożyczek		
- utworzenie rezerwy na odsetki od pożyczek i należności (nieotrzymanych)	62	16

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
aktualizacja rezerwy na różnicę pomiędzy amortyzacją bilansową i podatkową ŚT		
- aktualizacja rezerwy na leasing finansowy otrzymany	11	27
- utworzenie rezerwy na dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	10	
utworzenie rezerwy związanej z wyceną instrumentów finansowych		
aktualizacja rezerwy na przychód z tyt.zwrotu kosztów sądowych otrzymanych w 2012 poniesionych w 2011		
3. Zmniejszenia	3	99
rozwiązanie rezerwy związanej z wyceną instrumentów finansowych		
aktualizacja rezerwy na naliczone odsetki od pożyczek udzielonych		
- aktualizacja rezerwy na różnicę pomiędzy amortyzacją bilansową i podatkową ŚT	3	51
- rozwiązanie rezerwy na dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		32
- rozwiązanie rezerwy na przychód z tyt.zwrotu kosztów sądowych otrzymanych w 2012 poniesionych w 2011		16
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 079	999
a) odniesionej na wynik finansowy	1 079	999

Nota 13 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	144	144
aktualizacja rezerwy na świadczenia emerytalne		
b) stan na koniec okresu	144	144

Nota 13 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	567	562
b) zwiększenia (z tytułu)	97	5
- aktualizacja rezerwy na świadczenia urlopowe	97	5
aktualizacja rezerwy na świadczenia urlopowe		
c) stan na koniec okresu	664	567

Nota 13 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	778	420
b) zwiększenia (z tytułu)	2 096	468
- rezerwa na koszty reklamacji	48	171
- rezerwa na przewidywane koszty sporów sądowych	1 191	
- rezerwa na wkład własny szkoleń dofinansowanych z EFS		63
- rezerwa na koszty promocji	87	62
- rezerwa na pozostałe koszty	133	172
- rezerwa na koszty związane z realizacją umów sprzedaży produktów	637	
c) wykorzystanie (z tytułu)	531	110
- poniesienia kosztów wkładu własnego szkolenia EFS	63	
- przegranej sprawy sądowej	62	110
- poniesienia kosztów promocji 2012	62	
- poniesienia kosztów reklamacji	171	
- poniesienia pozostałych kosztów	173	
rozwiązanie niewykorzystanej części rezerwy na koszty prowizji handlowej		
d) stan na koniec okresu	2 343	778

Zarząd Spółki odstąpił od utworzenia rezerwy na bezpodstawne roszczenia odbiorcy produktów dotyczące kwestionowania ich jakości. Wartość przedmiotu sporu opiewa na 338 tys. USD. Obecny stan sprawy i działania podjęte przez odbiorcę wskazują na całkowite odstąpienie odbiorcy od roszczeń.

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) wobec pozostałych jednostek	8 693	10 945
- kredyty i pożyczki	4 888	7 792
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 805	3 153
- umowy leasingu finansowego	3 805	3 153
Zobowiązania długoterminowe, razem	8 693	10 945

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2013	2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	6 968	8 686
b) powyżej 3 do 5 lat	1 725	2 259
Zobowiązania długoterminowe, razem	8 693	10 945

Nota 14 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			8 693	10 945
Zobowiązania długoterminowe, razem			8 693	10 945

Nota 14 d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
								w tys.	zł				
PKO BP S.A.	Wieluń	18 000		w tys.	zł	3 620		w tys.	zł	WIBOR 1M+0,8p.p.	31.12.2017	1) Zastaw rejestrowy na 283.501 udziałach NATURIS Sp. z o.o. będących własnością Pamapol S.A. 2) Zastaw rejestrowy na 257.653 udziałach WZPOW Sp. z o.o. będących własnością Pamapol S.A. 3) Weksel własny in blenco wraz z deklaracją wekslową 4) Zastwa rejestrowy na 105.000 udziałach MITMAR Sp. z o.o. 5) Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach stanowiących własność PAMAPOL S.A. o wartości nie niższej niż 6.966 tys.zł	

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
BGŻ S.A.	Wieluń	5 444		w tys.	zł	761		w tys.	zł	WIBOR 3M+0,6p.p.	31.12.2017	1) Cesja wierzycelności w kwocie nie niższej niż 2.722 tys. zł z um. nr 01039-61404-O R0500085/05 o dofinansowanie projektu z dnia 06.10.2006r. wraz z późn. zm., zawartej z ARiMR. 2) Przewłaszczenie rzeczy będących przedmiotem kredytowania wraz z cesją praw z polisy ubezp. 3) Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym w BGŻ 4) Hipoteka kaucyjna do kwoty 2.000 tys. zł na nieruchomości należącej do WZPOW Kwidzyn Sp.z o.o. KW GD1/00003010/ 9 5) Zastaw rejestracyjny w kwocie 2.000 tys. zł na kredycie	

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
												rodzajem trwałych należących do WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o. 6) Zastaw rejestrowy w kwocie 2.000 tys. zł na zapasach WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o.	
PKO BP S.A.	Wieluń	3 921		w tys.	zł	485		w tys.	zł	WIBOR 1M+0,6p.p.	31.05.2017	1) Hipoteka łączna zwykła do kwoty 1.300 tys.zł oraz hipoteka łączna kaucyjna do kwoty 266 tys. zł na nieruchomości KW: PT1B/00053595/5, PT1B/00051161/0, PT1B/00051511/9, PT1B/00053213/4, PT1B/00051993/1, PT1B/00051671/...	

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
												78 2) Cesja wierzytelności pieniężnej z umowy ubezp.ww.nieruchomości, 3) Zastaw rejestrowy na finansowanych maszynach i urządzeniach o wart. 2.497 tys. zł i cesja praw z polis ubezp.	
SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o.	Warszawa	45		w tys.	zł	22		w tys.	zł	WIBOR 1M plus marża pożyczkodawcy	05.07.2016	1)Weksel in blanco 2) Umowa o ustanowieniu zastawu rejestrowego na przedmiocie pożyczki	

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) wobec jednostek zależnych	58	2 147
pożyczka od spółki zależnej CENOS		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	58	2 147
- do 12 miesięcy	58	2 147
wobec w.pólnika jednołki w.półzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wektowe		
inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek powiązanych	2 201	2 068
- kredyty i pożyczki, w tym:	2 072	1 957
- pożyczki krótkoterminowe	2 072	1 957
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	129	111
- do 12 miesięcy	129	111
c) wobec pozostałych jednostek	61 802	92 282
- kredyty i pożyczki, w tym:	16 364	19 310
- kredyty	16 345	19 294
- pożyczki	19	16
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	9 539	11 319
- leasing finansowy	1 611	1 191
- faktoring	7 928	10 128
zobowiązanie z tyt. wyceny instrumentów finansowych		
z tytułu nabycia instrumentów finansowych		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	31 673	46 969
- do 12 miesięcy	31 673	46 969
- zaliczki otrzymane na dostawy		10 953
- zobowiązania wektowe	1 166	508
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 525	1 861
- z tytułu wynagrodzeń	1 246	888
- inne (wg tytułów)	289	474
- zobowiązania wobec ubezpieczycieli	266	439
- zobowiązania wobec pracowników	10	14
- pozostałe	13	21
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	133	107
- ZFŚS	133	107
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	64 194	96 604

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			58 723	88 766
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			5 471	7 838
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 308	1 892
po przeliczeniu na tys. zł			5 424	7 736
b2. w walucie	w tys.	GBP	9	16
po przeliczeniu na tys. zł			47	83
b3. w walucie	w tys.	USD		6
po przeliczeniu na tys. zł				19
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			64 194	96 604

Nota 15 c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
				w tys.	zł			w tys.	zł				
PKO BP S.A.	Wieluń	18 000		w tys.	zł	1 786		w tys.	zł	WIBOR 1M+0,8p.p.	31.12.2017	1) Zastaw rejestrowy na 283.501 udziałach NATURIS Sp. z o.o. będących własnością Pamapol S.A. 2) Zastaw rejestrowy na 257.653 udziałach WZPOW Sp. z o.o. będących własnością Pamapol S.A. 3) Weksel własny in blenco wraz z deklaracją wekslową 4) Zastwa rejestrowy na 105.000 udziałach MITMAR Sp. z o.o. 5) Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach stanowiących własność Pamapol S.A. o wartości nie niższej niż 6.966.015,53 zł	
												1) Rejestrowy zastaw gadowy na zbiorze rzeczy ruchomych w ogólnej wartości 8.141 tys. zł wraz	

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
PKO BP S.A.	Wieluń	10 000		w tys.	zł	87		w tys.	zł	WIBOR 1M+1,5p.p.	01.01.2014	0.141 tys. zł wraz z cełłą praw z umów ubezp. 2) Zastaw rejestrowy na środkach transportu w ramach umowy nr 00251-61404-OR0500039/05 wraz z cełłą praw z poliicy ubezp. 3)Zastaw rejestrowy na 61.425 udziałach WZPOW Sp. z o.o. będących własnością Pamapol S.A. 4)Upoważnienie doobciążania rachunku bieżącego, pomocniczego oraz rachunków walutowych w EUR i USD prowadzonym w PKO BP o/Wieluń do dokonania potrącenia środków w celu zaspokojenia wszelkich zobowiązań wynikających z udzielonego kredytu.	
												1) Cesja wierzytelności w kwocie nie niższej niż 2.722 tys. zł z um. nr 01039-61404-O	

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł												
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta			
BGŻ S.A.	Wieluń	5 444		w tys.	zł	256		w tys.	zł	WIBOR 3M+0,6p.p.	31.12.2017	R0500085/05 o dofinansowanie projektu z dnia 06.10.2006r. wraz z późn. zm., zawartej z ARiMR. 2) Przewłaszczenie rzeczy będących przedmiotem kredytowania wraz z cesją praw z polisy ubezp. 3) Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym w BGŻ 4) Hipoteka kaucyjna do kwoty 2.000 tys. zł na nieruchomości należącej do WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o. KW GD1/00003010/ 9 5) Zastaw rejestracyjny w kwocie 2.000 tys. zł na środkach trwałych należących do WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o. 6) Zastaw rejestracyjny w kwocie 2.000 tys. zł na zapasach WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
PKO BP S.A.	Wieluń	3 921		w tys.	zł	203		w tys.	zł	WIBOR 1M+0,6p.p.	31.05.2017	1) Hipoteka łączna zwykła do kwoty 1.300 tys.zł oraz hipoteka łączna kaucyjna do kwoty 266 tys. zł na nieruchomości KW: PT1B/00053595 /5, PT1B/00051161 /0, PT1B/00051511 /9, PT1B/00053213 /4, PT1B/00051993 /1, PT1B/00051671 /8 2) Cesja wierzycelności pieniężnej z umowy ubezp.ww.nieru- chomości, 3) Zastaw rejestrów na finansowanych maszynach i urządzeniach o wart. 2.497 tys. zł i cesja praw z polis ubezpiecz.	
												1) Hipoteka łączna umowna w kwocie 18.000 tys. zł oraz hipoteka łączna kaucyjna do wysokości 4320 tys. zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych i stanowiących	

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
PKO BP S.A.	Wieluń	18 000		w tys.	zł	13 956		w tys.	zł	WIBOR 3M+2,2p.p.	20.12.2013	zabezpieczeniem własność Pamapol S.A. położonych w Ruścu przy ul. Wielunskiej 2 opisanych w KW PT1B/00051511 /9, PT1B/00053213 /4, PT1B/00053595 /5, PT1B/00051161 /0, PT1B/00051993 /1, PT1B/00051671 /8; oraz na nieruchomościach zabudowanych stanowiących własność Pamapol S.A. położonych w Pożdżenicach opisanych w KW PT1B/00031515 /1, PT1B/00028880 /6,PT1B/000612 82/7 cesja praw z umowy ubezpieczenia w ww.nieruchomości ci 2) Zastaw rejestrówy na mieniu ruchomym Pamapol S.A. oraz WZPOW Kwidzyn Sp.z o.o. tj.maszynach i urządzeniach o wartości nie niższej niż 6.000 tys. zł cesja praw z	

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
												umowy ubezpieczenia ww. maszyn i urządzeń 3) Weksel własny in blanco wystawiony przez Pamapol S.A. wraz z deklaracją wekslową 4) Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym Kredytobiorcy tj. zapasach o wart. nie niższej niż 12 mln zł oraz cejsja praw z umowy ubezpieczenia 5) Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym kredytobiorcy tj. zapasach(materi ałach, półprod.i prod.w toku) o wart. nie niższej niż 5 mln zł oraz cejsja prwa z um.ubezpiecze nia 6) Zastaw rekestrowy na 1 mln szt aktywów finansowych nie będących własnością Spółki	
												1) Wksel własny in blanco Pamapol, WZPOW, Mitmar; 2) Hipoteka łączna na	

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
BRE Bank		6 000		w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR ON+1,3 p.p.	17.04.2014 r.	niezabudowanej nieruchomości gruntowej będącej własnością Huty Szkła Sławno KW PT10/0004951 2/2, PT10/0004970 00/7, PT10/0004992 2/9; 3) Cesja wierzytelności należnych WZPOW 4)Cesja wierzytelności należnych Pamapol	
Pożyczka od WIELTON S.A.	Wieluń	8 800		w tys.	zł	2 072		w tys.	zł	WIBOR 3M+3,9p.p.	31.03.2014 r.	Weksel in blanco	
SG Equipment Leasing Sp. z o.o.	Warszawa	36		w tys.	zł	3		w tys.	zł	WIBOR 1M oraz marża pożyczkodawcy	05.03.2014 r.	1) Weksel własny in blanco 2) Zastaw rejestrowy na kredytowanym urządzeniu oraz cesja z policy ubezp.	
SG Equipment Leasing Sp. z o.o.	Warszawa	45		w tys.	zł	16		w tys.	zł	WIBOR 1M oraz marża pożyczkodawcy	05.07.2016 r.	1) Weksel własny in blanco 2) Zastaw rejestrowy na kredytowanym urządzeniu oraz cesja z policy ubezp.	

Niezgodność noty z pozycją bilansu wynika z naliczenia odsetek od zobowiązań kredytowych na 31.12.2013 r. w kwocie 57 tys. zł

Nota 16 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	41	41
- rezerwa na audyt	41	41
korekty podatku VAT od nieodpłatnych wydań towarów zw.z prowadzonym p-ństwem		
korekty podatku PCC od emisji akcji niedoszłych do skutku		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 029	4 042
- długoterminowe (wg tytułów)	2 135	3 030
- rozliczenie dotacji SAPARD	635	1 105
rozliczenie dotacji SPO_1		
- rozliczenie dotacji SPO_2	757	904
- rozliczenie dotacji SPO_3	689	959
- rozliczenie dotacji na detektor	54	62
- krótkoterminowe (wg tytułów)	894	1 012
- rozliczenie dotacji SAPARD	470	569
rozliczenie dotacji SPO_1		
- rozliczenie dotacji SPO_2	146	157
- rozliczenie dotacji SPO_3	270	278
- rozliczenie dotacji na detektor	8	8
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	3 070	4 083

Nota 17 a

Wartość księgowa na jedną akcję została obliczona jako iloraz kapitałów własnych i liczby akcji.

Liczba akcji 2013: 23.166.700 szt

Kapitały własne: 100.843.198,53 zł

Liczba akcji 2012: 23.166.700 szt

Kapitały własne: 127.529.083,18 zł

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 18 a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2013	2012
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	17 866	29 257
- od jednostek zależnych	17 866	29 257
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	17 866	29 257

Nota 18 b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2013	2012
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	102 459	141 493
- na rzecz jednostek zależnych	102 459	141 493
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	102 459	141 493

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
- sprzedaż produktów podstawowych	153 924	179 604
- w tym: od jednostek powiązanych	1 380	2 344
- najem i leasing	568	644

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
- w tym: od jednostek powiązanych	469	528
- transport	247	205
- w tym: od jednostek powiązanych	108	45
- usługi basenowe	1 107	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	155 846	180 453
- w tym: od jednostek powiązanych	1 957	2 917

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) kraj	138 969	167 646
- w tym: od jednostek powiązanych	1 957	2 917
b) eksport	16 877	12 807
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	155 846	180 453
- w tym: od jednostek powiązanych	1 957	2 917

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
- towary	48 397	36 866
- w tym: od jednostek powiązanych	10 780	10 031
- materiały	2 184	3 207
- w tym: od jednostek powiązanych	1 850	2 577
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	50 581	40 073
- w tym: od jednostek powiązanych	12 630	12 608

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) kraj	46 656	33 619
- w tym: od jednostek powiązanych	12 630	12 608
- towarów	44 472	30 412
- w tym: od jednostek powiązanych	10 780	10 031
- materiałów	2 184	3 207
- w tym: od jednostek powiązanych	1 850	2 577
b) eksport	3 925	6 454
- towarów	3 925	6 454
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	50 581	40 073
- w tym: od jednostek powiązanych	12 630	12 068

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2013	2012
a) amortyzacja	5 656	5 123
b) zużycie materiałów i energii	103 621	127 740
c) usługi obce	22 297	27 895
d) podatki i opłaty	1 111	3 258
e) wynagrodzenia	17 937	14 412
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 982	3 400
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	3 135	2 249
Koszty według rodzaju, razem	157 739	184 077
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	3 540	-3 047
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-2 074	-944
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-27 000	-26 975
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-14 525	-9 645
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	117 680	143 466

Nota 22 a

inne PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2013	2012
aktualizacja rezerwy na świadczenia urlopowe		
a) pozostałe, w tym:	2 430	2 433
- dotacje rozliczane w czasie (SAPARD, SPO)	1 012	1 078
pozostałe dotacje		
- odpisane przedawnione zobowiązania	55	9
- sprzedaż złomu i innych odpadów	184	290
- nadwyżki inwentaryzacyjne	569	459
- rozwiązane odpisy aktualizujące należności		7
- rozwiązane odpisy aktualizujące zapasy	260	
- odszkodowania	105	125
- zwrot kosztów sądowych	10	13
- pozostałe przychody, refaktury	235	353
- rozwiązanie pozostałych rezerw		99
sprzedaż wierzytelności		
pozostałe		
Inne przychody operacyjne, razem	2 430	2 433

Nota 23 a

inne KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2013	2012
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	98	4
- rezerwy na niewykorzystane urlopy i świadczenia emerytalne	98	4
b) pozostałe, w tym:	3 259	2 902
- niedobory i szkody	1 223	1 237
- koszty sądowe	64	34
- należności przedawnione i nieściągalne	206	2
- likwidacja zapasów	920	710
- amortyzacja know-how	99	99
- odszkodowania, kary	349	336
- darowizny	48	47
- straty na zakończonych umowach leas.	1	30
- spisanie zaniechanych inwestycji	9	65
- reklamacje	245	320
- inne	95	22
Inne koszty operacyjne, razem	3 357	2 906

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2013	2012
a) z tytułu udzielonych pożyczek	271	38
- od jednostek powiązanych, w tym:	271	37
- od jednostek zależnych	27	37
- od pozostałych jednostek	244	1
b) pozostałe odsetki	849	761
- od pozostałych jednostek	849	761
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 120	799

Nota 24 b

inne PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) dodatnie różnice kursowe		305
- zrealizowane		523
- niezrealizowane		-218
b) pozostałe, w tym:	540	778

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
- opłaty za udzielone poręczenia	540	738
- pozostałe		40
Inne przychody finansowe, razem	540	1 083

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2013	2012
a) od kredytów i pożyczek	1 348	2 146
- dla jednostek powiązanych, w tym:	123	340
- dla pozostałych podmiotów powiązanych	123	158
- dla jednostek zależnych		182
- dla innych jednostek	1 225	1 806
b) pozostałe odsetki	1 153	1 164
dla jednostek pozostałych		
- dla innych jednostek	1 153	1 164
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 501	3 310

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	1	
- zrealizowane	68	
- niezrealizowane	-67	
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	95	
odpisy aktualizujące wartość należności		
- rezerwa na przewidywane koszty transakcji zbycia inwestycji	95	
c) pozostałe, w tym:	209	493
- prowizje od kredytów	100	233
- pozostałe koszty finansowe	109	260
Inne koszty finansowe, razem	305	493

Nota 26 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2013	2012
1. Zysk (strata) brutto	-31 954	112
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	26 582	2 205
- przychody wyłączone z opodatkowania	-1 282	-1 470
- przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego	-1 098	-1 324
- przychody podatkowe nieuwjęte w wyniku roku obrotowego	671	526
- koszty i straty księgowe niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	8 747	5 814
- koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	26 042	3 542
- koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nieuwjęte w wyniku roku obrotowego (-)	-6 498	-4 883
odliczenie 50% sprawy podatkowej roku 2009		
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-5 372	2 317
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	-1 021	440
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-153	3
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	-153	440
- wykazany w rachunku zysków i strat	-153	443
- podatek dochodowy za rok obrotowy	0	440
zryczałtowany podatek dochodowy od dywidend		
- korekta podatku dochodowego za 2012 rok	-153	3

Nota 26 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2013	2012
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-5 115	-104
Podatek dochodowy odroczony, razem	-5 115	-104

Nota 27 a

Strata za rok 2013 w pełnej kwocie tj. -26.685.884,65 zł zostanie pokryta z kapitału zapasowego.

Plik	Opis

Nota 28 a

Zysk (strata) netto na jedną akcję został obliczony jako iloraz zysku netto i średnioważonej liczby akcji.

Strata netto 2013: 26.685.884,65 zł

Średnioważona liczba akcji 2013: 23.166.700 szt

Strata netto 2012: 226.734,20 zł

Średnioważona liczba akcji 2012: 23.166.700 szt

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DOKŁADU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne na początek okresu wynosiły 18.349 tys. zł, w tym:- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 18.349 tys. zł. Środki pieniężne na koniec okresu wyniosły 854 tys. zł, w tym:- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 854 tys. zł.

Plik	Opis
Wyjaśnienie różnic w Rachunku przepływu środków pieniężnych.pdf	Wyjaśnienie różnic w rachunku przepływu środków pieniężnych

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatkowe noty objaśniające SF 2013.pdf	Dodatkowe noty objaśniające

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2014-04-30	DIEGO RUIZ	PREZES ZARZĄDU	Diego Ruiz
2014-04-30	KRZYSZTOF PÓŁGRABIA	WICEPREZES ZARZĄDU	Krzysztof Półgrabia
2014-04-30	ROBERT JANKOWSKI	WICEPREZES ZARZĄDU	Robert Jankowski
2014-04-30	JACEK BIAŁCZAK	CZŁONEK ZARZĄDU	Jacek Białczak

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2014-04-30	AGNIESZKA DERA	GŁÓWNY KSIĘGOWY GRUPY	Agnieszka Dera

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu z działalności Pamapol S.A. za rok 2013.p	Sprawozdanie z działalności Spółki

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowi część integralną Sprawozdania z działalności Spółki PAMAPOL S.A. za okres 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. rozdział 6.

Plik	Opis

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym:

Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Odpisy aktualizujące

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Kapitał z aktualizacji wyceny

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

Zyski nadzwyczajne

Straty nadzwyczajne

Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: