

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2014

(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 2014 obejmujący okres od 2014-01-01 do 2014-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2013 obejmujący okres od 2013-01-01 do 2013-12-31

data przekazania: 2015-04-30

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	
	2014	2013	2014	2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	177 295	206 427	42 321	49 021
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 005	-3 703	479	-879
III. Zysk (strata) brutto	1 072	-31 954	256	-7 588
IV. Zysk (strata) netto	713	-26 686	170	-6 337
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 112	-1 209	1 459	-287
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 753	-7 772	-2 567	-1 846
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 102	-8 514	979	-2 022
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-539	-17 495	-129	-4 155
IX. Aktywa, razem	182 370	181 030	42 787	43 651
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 813	80 187	18 960	19 335
XI. Zobowiązania długoterminowe	30 108	8 693	7 064	2 096
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	45 378	64 194	10 646	15 479
XIII. Kapitał własny	101 556	100 843	23 827	24 316
XIV. Kapitał zakładowy	23 167	23 167	5 435	5 586
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)	0,03	-1,15	0,01	-0,27
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,03	-1,15	0,01	-0,27
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,38	4,35	1,03	1,05
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,38	4,35	1,03	1,05

Do przeliczeń pozycji bilansu na dzień 31.12.2014 r. na walutę EUR przyjęto średni kurs NBP obowiązujący na dzień 31.12.2014 r., tj. 4,2623.

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

Do przeliczeń pozycji rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przyjęto kursy średnie za 12 miesięcy okresów obrotowych (12 miesięcy 2014 r.: kurs 4,1893; 12 miesięcy 2013 r.: kurs 4,2110).

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

Plik	Opis
Pamapol opinia BSF 2014.pdf	Opinia z badania sprawozdania finansowego

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

Plik	Opis
Pamapol raport z BSF 2014.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 - raport roczny PAMAPOL SA 2014.pdf	Pismo Prezesa Zarządu

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok.pdf	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2014	2013
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		110 587	106 931
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	3 465	853
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	30 199	34 621
3. Należności długoterminowe	3 8	2 494	5 494
3.1. Od pozostałych jednostek		2 494	5 494
4. Inwestycje długoterminowe	4	68 106	59 447
4.1. Nieruchomości		835	835
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe		67 271	58 612
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		67 271	58 612
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		50 370	50 370
- udzielone pożyczki		16 901	8 242
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	6 323	6 516
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 323	6 516
II. Aktywa obrotowe		71 783	74 099
1. Zapasy	6	16 917	17 564
2. Należności krótkoterminowe	7 8	53 176	54 632
2.1. Od jednostek powiązanych		7 261	13 107
2.2. Od pozostałych jednostek		45 915	41 525
3. Inwestycje krótkoterminowe		881	1 384
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	881	1 384
a) w jednostkach powiązanych		264	195
b) w pozostałych jednostkach		302	333
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		315	856
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	809	519
A k t y w a r a z e m		182 370	181 030
PASYWA			
I. Kapitał własny		101 556	100 843
1. Kapitał zakładowy	11	23 167	23 167
2. Kapitał zapasowy	12	77 676	104 362
3. Zysk (strata) netto		713	-26 686
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		80 814	80 187
1. Rezerwy na zobowiązania	13	2 905	4 230
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 244	1 079
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 098	808
a) długoterminowa		286	144
b) krótkoterminowa		812	664
1.3. Pozostałe rezerwy		563	2 343
a) krótkoterminowe		563	2 343
2. Zobowiązania długoterminowe	14	30 108	8 693
2.1. Wobec jednostek powiązanych		8 262	
2.2. Wobec pozostałych jednostek		21 846	8 693
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	45 378	64 194
3.1. Wobec jednostek powiązanych		3 401	2 259
3.2. Wobec pozostałych jednostek		41 829	61 802
3.3. Fundusze specjalne		148	133
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	2 423	3 070
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 423	3 070
a) długoterminowe		1 486	2 135
b) krótkoterminowe		937	935
P a s y w a r a z e m		182 370	181 030

Wartość księgowa		101 556	100 843
Liczba akcji (w szt.)		23 166 700	23 166 700
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	4,38	4,35
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		23 166 700	23 166 700
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	4,38	4,35

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2014	2013
1. Należności warunkowe	18	16 276	50 891
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		16 276	17 866
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		16 276	17 866
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			33 025
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			33 025
2. Zobowiązania warunkowe	18	99 772	135 484
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		99 772	102 459
- udzielonych gwarancji i poręczeń		99 772	102 459
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)			33 025
- udzielonych gwarancji i poręczeń			33 025
Pozycje pozabilansowe, razem		83 496	84 593

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2014	2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		177 295	206 427
- od jednostek powiązanych		9 467	14 587
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	152 241	155 846
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	25 054	50 581
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		131 350	166 095
- jednostkom powiązanym		9 091	13 982
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	109 122	117 680
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		22 228	48 415
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		45 945	40 332
IV. Koszty sprzedaży	21	31 927	27 000
V. Koszty ogólnego zarządu	21	13 278	14 525
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		739	-1 193
VII. Pozostałe przychody operacyjne		4 471	2 545
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		431	115
2. Inne przychody operacyjne	22	4 040	2 430
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		3 205	5 055
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		29	1 698
2. Inne koszty operacyjne	23	3 176	3 357
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		2 005	-3 703
X. Przychody finansowe	24	2 017	1 830
1. Odsetki, w tym:		1 113	1 120
- od jednostek powiązanych		737	271
2. Aktualizacja wartości inwestycji		0	170
3. Inne		904	540
XI. Koszty finansowe	25	2 950	30 081
1. Odsetki w tym:		2 244	2 501
- dla jednostek powiązanych		367	123
2. Strata ze zbycia inwestycji		105	11 070
3. Aktualizacja wartości inwestycji		40	16 205
4. Inne		561	305
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		1 072	-31 954
XIII. Zysk (strata) brutto		1 072	-31 954
XIV. Podatek dochodowy	26	359	-5 268
a) część bieżąca			-153
b) część odroczone		359	-5 115
XV. Zysk (strata) netto		713	-26 686

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		713	-26 686
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		23 166 700	23 166 700
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	0,03	-1,15
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		23 166 700	23 166 700
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	0,03	-1,15

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2014	2013
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	100 843	127 529
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	100 843	127 529
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	104 362	104 589
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-26 686	-227
a) zmniejszenia (z tytułu)	26 686	227
- pokrycia straty	26 686	227
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	77 676	104 362
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 686	-227
przekazanie na kapitał zapasowy		
3.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	26 686	227
3.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	26 686	227
a) zmniejszenia (z tytułu)	26 686	227
- pokrycie straty kapitałem zapasowym	26 686	227
4. Wynik netto	713	-26 686
a) zysk netto	713	
b) strata netto		26 686
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	101 556	100 843
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	101 556	100 843

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2014	2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	713	-26 686
II. Korekty razem	5 399	25 477
1. Amortyzacja	5 590	5 755
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	2	-1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 227	1 530
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-123	27 022
5. Zmiana stanu rezerw	-1 326	1 743
6. Zmiana stanu zapasów	1 178	5 795
7. Zmiana stanu należności	4 501	12 315
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 657	-22 728
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-993	-5 954
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	6 112	-1 209
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 143	4 392
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 700	166
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	250	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	193	4 226
a) w jednostkach powiązanych		410
b) w pozostałych jednostkach		3 816
- zbycie aktywów finansowych		3 816
II. Wydatki	13 896	12 164
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 573	4 030
2. Na aktywa finansowe, w tym:	8 263	4 613
a) w jednostkach powiązanych	8 263	4 613
3. Inne wydatki inwestycyjne	60	3 521
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 753	-7 772
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	13 077	703
1. Kredyty i pożyczki	13 077	45
2. Inne wpływy finansowe		658
II. Wydatki	8 975	9 217

Komisja Nadzoru Finansowego

	w tys. zł	
	2014	2013
1. Spłaty kredytów i pożyczek	3 691	5 827
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 163	
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 150	1 644
4. Odsetki	1 971	1 746
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 102	-8 514
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-539	-17 495
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-542	-17 494
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2	1
F. Środki pieniężne na początek okresu	854	18 349
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	315	854

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE****NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU****Nota 1 a**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2014	2013
a) inne wartości niematerialne i prawne	3 465	853
Wartości niematerialne i prawne, razem	3 465	853

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	2 289		2 369
b) zwiększenia (z tytułu)			66	66	2 716		2 783
znak towarowy							
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			146	146	5 005		5 152
d) kumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			80	80	1 436		1 516
e) amortyzacja za okres (z tytułu)			15	15	156		171
f) kumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			95	95	1 592		1 687
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			52	52	3 413		3 465

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2014	2013
a) własne	3 465	853
Wartości niematerialne i prawne, razem	3 465	853

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2014	2013
a) środki trwałe, w tym:	27 550	31 578
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 065	1 157
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 728	13 950
- urządzenia techniczne i maszyny	10 058	12 737
- środki transportu	2 461	3 626
- inne środki trwałe	238	108
b) środki trwałe w budowie	2 649	2 487
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	556
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	30 199	34 621

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	1 157	22 436	37 738	10 427	1 643	73 401
b) zwiększenia (z tytułu)		487	2 715	508	205	3 915
- zakup		30	1 594	118		1 742
- modernizacja		458	42	5		505
- leasing finansowy			1 079	385	205	1 668
c) zmniejszenia (z tytułu)	92	0	2 737	4 571	34	7 435
- sprzedaż	92		2 737	4 435	34	7 299
- likwidacja				136		136
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 064	22 924	37 715	6 364	1 814	69 881
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		8 486	25 001	6 801	1 535	41 823
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		710	3 281	1 354	74	5 419
- skumulowana amortyzacja (umorzenie) sprzedaż			624	4 117	34	4 775
- skumulowana amortyzacja (umorzenia) likwidacja				136		136
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		9 196	27 658	3 902	1 575	42 331
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 064	13 728	10 057	2 462	239	27 550

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2014	2013
a) własne	21 331	25 312
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	6 219	6 266
- w umowie leasingu	6 219	6 266
Środki trwałe bilansowe, razem	27 550	31 578

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2014	2013
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
a) od pozostałych jednostek (z tytułu)	2 494	5 494
- kaucja do umowy leasingu finansowego	94	94
- należność z tytułu sprzedaży jednostki zależnej	2 400	5 400
Należności długoterminowe netto	2 494	5 494
b) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
Należności długoterminowe brutto	2 494	5 494

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2014	2013
a) stan na początek okresu	5 494	94
b) zwiększenia (z tytułu)		5 400
- należność z tytułu zbycia jednostki zależnej		5 400
c) zmniejszenia (z tytułu)	3 000	
- przekwalifikowania na krótkoterminowe	3 000	
d) stan na koniec okresu	2 494	5 494

Nota 3 c

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			2 494	5 494
b) w walucie				
-				
Należności długoterminowe, razem			2 494	5 494

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2014	2013
a) stan na początek okresu	835	835
przejęcie nieruchomości za dług		
b) stan na koniec okresu	835	835

Nota 4 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) w jednostkach zależnych	58 632	50 370
- udziały lub akcje	50 370	50 370
- udzielone pożyczki	8 262	
- b) w jednostkach powiązanych osobowo	8 639	8 242
- udzielone pożyczki	8 639	8 242
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	67 271	58 612

Nota 4 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2014	2013
a) stan na początek okresu	59 447	91 269
b) zwiększenia (z tytułu)	8 659	12 442
- podniesienie kapitału, zakup udziałów		4 200
przejęcie nieruchomości za dług		
- udzielenie pożyczki	8 659	8 242
c) zmniejszenia (z tytułu)		44 264
d) sprzedaż udziałów spółki zależnej		28 622
e) odpis aktualizujący wartości udziałów spółek zależnych		15 642
przekwalifikowanie na pożyczkę krótkoterminową		
f) stan na koniec okresu	68 106	59 447

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. w likwidacji	Wieluń	Produkcja przypraw, działalność usługowa	jedn. zależna	pełna	14.06.2007	1 000	1 000	0	100,00	100,00	

W dniu 08 sierpnia 2014 roku PAMAPOL S.A. dokonała zbycia na rzecz osoby fizycznej 100% udziałów posiadanych w podmiocie zależnym Huta Szkła Sławno z siedzibą w Sławnie. Sprzedane udziały były objęte w całości odpisem aktualizującym do wartości 0,00 PLN.

Nota 4 e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

w tys. zł																		
a		m						n			o			p	r	s	t	
Lp.	nazwa jednostki	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								
						zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto											
1.	WZPOW Sp. z o.o.	9 731	17 036			451	-7 756	-6 704	-1 052	134 428	13 394	111 477	29 946	1 337	28 609	144 159	114 676	
2.	MITMAR Sp. z o.o.	12 230	10 500			815	915	0	915	40 084	6 572	24 082	16 490		16 490	52 314	128 212	

Komisja Nadzoru Finansowego

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

w tys. zł																	
a		m						n			o			p	r	s	t
Lp.	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacony 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							
						zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto										
3.	DYSTRYBUKCYJA Sp. z o.o. w likwidacji	180	1 000		324	-1 144	-1 038	-106	6	0	6	180		180	365	186	

Nota 4 f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			67 271	58 612
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			67 271	58 612

Nota 4 g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2014	2013
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	13 569	0
c1) udziały	4 930	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-2 123	-4 141
- wartość według cen nabycia	7 053	4 141
c2) pożyczka	8 639	
B. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	53 702	50 370
c1) udziały	53 702	50 370
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-8 877	-11 000
- wartość według cen nabycia	54 317	61 370
c2) pożyczka	8 262	
Wartość bilansowa, razem	67 271	58 612

Nota 4 h

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			16 901	8 242
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			16 901	8 242

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2014	2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 516	1 322
a) odniesionych na wynik finansowy	6 516	1 322
2. Zwiększenia	2 136	5 505
a) aktualizacja aktywów od niewypłaconych wynagrodzeń, ZUS i delegacji	34	41
b) utworzenie aktywów w związku z wyceną instrumentów finansowych in (-)	8	2 652
c) utworzenie aktywów od rezerwy na koszty	179	43
d) aktualizacja aktywów - wycena zapasów		97
- aktualizacja aktywów na świadczenia emerytalne i urlopowe	55	19
- aktualizacja aktywów na niezapłacone odsetki od kredytów, pożyczek i pozostałych zobowiązań		55
- aktywo od niezapłaconych faktur - korekta kosztów wg zasad CIT		1 577
- straty podatkowe z tytułu strat na sprzedaży jednostronnie zależnej	1 860	1 021
3. Zmniejszenia	2 329	311
aktualizacja aktywów na świadczenia emerytalne i urlopowe		
a) aktualizacja aktywów na odpisy aktualizujące wartość należności		308
aktualizacja aktywów w związku z wyceną instrumentów finansowych in (+)		
b) rozwiązanie aktywów od niezrealizowanych ujemnych różnic kursowych z wyceny należności i zobowiązań		3
c) rozwiązanie aktywów w związku ze sprzedażą instrumentów finansowych	597	
rozwiązanie aktywów od rezerwy na koszty prowizji handlowej		
d) aktualizacja aktywów od niezapłaconych odsetek od kredytów i pożyczek naliczonych na dzień bilansowy	70	
aktualizacja aktywów na odpisy aktualizujące wartość należności		
- aktualizacja aktywów - wycena zapasów	172	
- aktywo od niezapłaconych faktur - korekta kosztów wg zasad CIT	1 490	

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2014	2013
odliczenie od podstawy opodatkowania 50% straty podatkowej z 2009 r.		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	6 323	6 516
a) odniesionych na wynik finansowy	6 323	6 516

Realizacja utworzonego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od strat podatkowych za lata 2013 i 2014 rok uzależniona jest od uzyskania w przyszłości dochodu podatkowego w wysokości przekraczającej dochód z tytułu odwrócenia dodatnich różnic przejściowych. Kwota tych aktywów na 31.12.2014 r. wynosi 2.880 tys. zł. Podstawą ujęcia aktywów są zatwierdzone przez Zarząd Spółki aktualne budżety oraz strategia działalności.

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2014	2013
a) materiały	5 291	6 180
b) półprodukty i produkty w toku	36	59
c) produkty gotowe	7 896	9 995
d) towary	3 694	1 263
e) zaliczki na dostawy	0	67
Zapasy, razem	16 917	17 564

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) od jednostek powiązanych	7 261	13 107
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 261	13 107
- do 12 miesięcy	2 261	13 107
- powyżej 12 miesięcy	5 000	
b) należności od pozostałych jednostek	45 915	41 525
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 845	30 650
- do 12 miesięcy	33 845	30 650
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 404	4 696
- dochodzone na drodze sądowej	204	250
- inne	7 462	5 930
Należności krótkoterminowe netto, razem	53 176	54 632
c) odpisy aktualizujące wartość należności	3 154	3 647
Należności krótkoterminowe brutto, razem	56 330	58 279

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2014	2013
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	7 261	13 107
- od jednostek zależnych	7 261	13 107
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	7 261	13 107
b) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	7 261	13 107

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2014	2013
Stan na początek okresu	3 647	2 891
a) zwiększenia (z tytułu)	27	817
- odpis na należności wątpliwe i przeterminowane powyżej roku	27	389
- odpis na należności dochodzone na drodze sądowej		428
odpis na należności wątpliwe od pracowników		
b) zmniejszenia (z tytułu)	520	61
- wykorzystanie odpisu	383	61
- rozwiązanie odpisu	137	

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2014	2013
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	3 154	3 647

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			53 030	56 442
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 500	1 837
b1. w walucie	w tys.	EUR	494	321
po przeliczeniu na tys. zł			2 081	1 332
b2. w walucie	w tys.	GBP	0	11
po przeliczeniu na tys. zł			0	55
b3. w walucie	w tys.	USD	123	149
po przeliczeniu na tys. zł			419	450
Należności krótkoterminowe, razem			55 530	58 279

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2014	2013
a) do 1 miesiąca	18 103	15 337
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 879	8 898
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 207	280
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	7	5 071
e) powyżej 1 roku	5 000	170
f) należności przeterminowane	12 064	17 562
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	44 260	47 318
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	3 154	3 561
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	41 106	43 757

Przyjęte terminy płatności dla należności z tytułu dostaw i usług: od 60 do 100 dni.

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2014	2013
a) do 1 miesiąca	6 808	7 047
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 400	6 205
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	373	567
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	145	343
e) powyżej 1 roku	3 338	3 400
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	12 064	17 562
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	3 154	3 561
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	8 910	14 001

Nota 8 a

Należności przeterminowane z tytułu: - dostaw i usług opiewają na kwotę 12.064 tys. zł, zgodnie z polityką rachunkowości Spółki, odpis aktualizujący został utworzony na należności przeterminowane powyżej jednego roku i należności dochodzone na drodze postępowań sądowych w pełnej wysokości, tj. 3.154 tys. zł.

Plik	Opis

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) w jednostkach zależnych	264	195
- udzielone pożyczki	264	195
b) w pozostałych jednostkach	302	333
- udziały lub akcje	302	333
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	315	856
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	315	856
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	881	1 384

Nota 9 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			302	333
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			302	333

Nota 9 c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2014	2013
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	302	333
a. akcje (wartość bilansowa):	302	333
- wartość godziwa	302	333
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	676	676
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	374	343
Wartość bilansowa, razem	302	333

Nota 9 d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			264	195
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			264	195

Nota 9 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			311	765
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			4	91
b1. w walucie	w tys.	EUR	1	7
po przeliczeniu na tys. zł			3	23
b2. w walucie	w tys.	USD		23
po przeliczeniu na tys. zł			1	68
b3. w walucie	w tys.	GBP		
po przeliczeniu na tys. zł				
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			315	856

Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	809	519
- koszty ubezpieczeń rozliczane w czasie	397	451
- opłata za prenumeraty, abonamenty, prowizje	306	20
- opłaty i koszty pozyskania kontraktu	106	48
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	809	519

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						

Na dzień 31 grudnia 2014 r. według najlepszej wiedzy Emitenta wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Pamapol S.A. przedstawiał się następująco: Paweł Szataniak – posiadał 8.261.800 akcji zwykłych na okaziciela serii A, co stanowiło 35,66 % kapitału zakładowego Pamapol S.A. Posiadane akcje dawały prawo do 8.261.800 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowiło 35,66% ogólnej liczby głosów. Mariusz Szataniak – posiadał 8.262.700 akcji zwykłych na okaziciela serii A, co stanowiło 35,67 % kapitału zakładowego Pamapol S.A. Posiadane akcje dawały prawo do 8.262.700 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowiło 35,67% ogólnej liczby głosów. Fundusze zarządzane przez Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. posiadały 1.195.450 akcji zwykłych na okaziciela serii B, co stanowiło 5,16% kapitału zakładowego Pamapol S.A. Posiadane akcje dawały prawo do 1.195.450 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowiło 5,16% ogólnej liczby głosów.

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2014	2013
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	13 458	40 144
Kapitał zapasowy, razem	77 676	104 362

Nota 13 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2014	2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 079	999
a) odniesionej na wynik finansowy	1 079	999
2. Zwiększenia	172	83
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	172	83
aktualizacja rezerwy na naliczone odsetki od pożyczek		
- utworzenie rezerwy na odsetki od pożyczek i należności (nieotrzymanych)	55	62
- aktualizacja rezerwy na różnicę pomiędzy amortyzacją bilansową i podatkową ŚT	30	
- aktualizacja rezerwy na leasing finansowy otrzymany	87	11
- utworzenie rezerwy na dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		10
utworzenie rezerwy związanej z wyceną instrumentów finansowych		

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2014	2013
aktualizacja rezerwy na przychód z tyt.zwrotu kosztów sądowych otrzymanych w 2012 poniesionych w 2011		
3. Zmniejszenia	7	3
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
- rozwiązanie rezerwy na dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	7	
rozwiązanie rezerwy na przychód z tyt.zwrotu kosztów sądowych otrzymanych w 2012 poniesionych w 2011		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 244	1 079
a) odniesionej na wynik finansowy	1 244	1 079

Nota 13 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2014	2013
a) stan na początek okresu	144	144
- aktualizacja rezerwy na świadczenia emerytalne	142	
b) stan na koniec okresu	286	144

Nota 13 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2014	2013
a) stan na początek okresu	664	567
b) zwiększenia (z tytułu)	148	97
- aktualizacja rezerwy na świadczenia urlopowe i emerytalne	148	97
aktualizacja rezerwy na świadczenia urlopowe		
c) stan na koniec okresu	812	664

Nota 13 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2014	2013
a) stan na początek okresu	2 343	778
b) zwiększenia (z tytułu)	316	2 096
- rezerwa na koszty reklamacji		48
- rezerwa na przewidywane koszty sporów sądowych		1 191
rezerwa na wkład własny szkoleń dofinansowanych z EFS		
- rezerwa na koszty promocji	137	87
- rezerwa na pozostałe koszty	84	133
- rezerwa na niezapłacone odsetki od zobowiązań	27	
- rezerwa na koszty opłaty za korzystanie ze środowiska	68	
c) wykorzystanie (z tytułu)	1 495	531
- poniesienia kosztów wkładu własnego szkolenia EFS		63
- przegranej sprawy sądowej		62
- poniesienia kosztów marketingowych poprzedniego roku	167	62
- poniesienia kosztów reklamacji		171
- poniesienia pozostałych kosztów	224	173
- poniesienie kosztów zw. ze sprzedażą instrumentów finansowych	1 104	
d) rozwiązanie (z tytułu)	601	
- rozwiązanie niewykorzystanej części rezerwy	601	
e) stan na koniec okresu	563	2 343

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) wobec pozostałych jednostek	21 846	8 693
- kredyty i pożyczki	18 881	4 888
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	2 965	3 805
- umowy leasingu finansowego	2 965	3 805
- b) wobec jednostek powiązanych	8 262	
- kredyty i pożyczki	8 262	
Zobowiązania długoterminowe, razem	30 108	8 693

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2014	2013
a) powyżej 1 roku do 3 lat	21 287	6 968
b) powyżej 3 do 5 lat	8 821	1 725
Zobowiązania długoterminowe, razem	30 108	8 693

Nota 14 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			30 108	8 693
Zobowiązania długoterminowe, razem			30 108	8 693

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				
												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 blanco 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 6) Przelew wierzytelności z Umowy factoringu krajowego bez	

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				
PKO BP S.A.	Wieluń	18 000		w tys.	zł	2 120		w tys.	zł	WIBOR 1M+0,8p.p.	31.05.2017	<p>przejęcia ryzyka nr 21/12/2009 z dnia 11.03.2013 r. z późn. zm. zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Kredytobiorcą, w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy.</p> <p>7) Przelew wierzytelności z Umowy factoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 22/12/2009 z dnia 12.03.2013 r. z późn. zm. . zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego sp. z o.o., w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy.</p> <p>8) Przelew wierzytelności z Umowy pożyczki z dnia 31.05.2013 r. udzielonej przez Kredytobiorcę</p>	<p>l. Aneks nr 7 z 14.10.2014 r. dotyczący wprowadzenia wspólnych postanowień dla umów kredytowych wynikających z zawartej umowy restrukturyzacyjnej</p>

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				
												Kredytobiorcę, spółce Amerykanka Struktura sp. z o.o 9) Hipoteka umowna łączna do kwoty 5.000.000 PLN na nieruchomościach położonych w miejscowości Pożdżenice gm. Żelów opisanych w księgach wieczystych: KW nr PT1B/00031515/1, KW nr PT1B/00028880/6, KW nr PT1B/00061282/7 oraz nieruchomościach położonych w Ruścu, przy ul. Wieluńskiej 2, opisanych w księgach wieczystych: KW PT1B/00053595/5, PT1B/00051161/0, PT1B/00051511/9, PT1B/00053213/4, PT1B/00051993/1, PT1B/00051671/8.	

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	506		w tys.	zł	WIBOR	31.12.2017	1) Cesja wierzytelności w kwocie nie niższej niż 2.722 tys. zł z um. nr 01039-61404-OR0500085/05 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 ubezpieczeniowej. 3) Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym w BGŻ 4) Hipoteka kaucyjna do kwoty 2.000 tys. zł na nieruchomości należącej do WZPOW	1. Aneks nr 8 z 15.10.2014 r. dotyczący wprowadzenia wspólnych postanowień dla

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				
										3m+0,6p.p.		Kwidzyn Sp. z o.o. KW GD1/00003010/9 5) Zastaw rejestrowy w kwocie 2.000 tys. zł na środkach 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. 7) zestaw rejestrowy w kwocie 2.000 tys. zł na zapasach należących do Pamapol S.A. 8) zastaw rejestrowy na aktywach finansowych nie będących własnością Spółki w ilości 8.058.300 szt.	umow kredytowych wynikających z zawartej umowy restrukturyzacyjnej
												1) Hipoteka łączna zwykła do kwoty 1.300 tys. zł oraz hipoteka łączna	

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				
PKO BP S.A.	Wieluń	3 921		w tys.	zł	282		w tys.	zł	WIBOR 1M+0,6p.p.	31.05.2017	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 wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczeniowej ww. nieruchomości, 3) Zastaw rejestrowy na finansowanych maszynach i urządzeniach o wart. 2.497 tys. zł i cesja praw z polisa ubezpieczeniowej 4) Cesja wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia ww. maszyn i urządzeń 5) Przelew wierzytelności z Umowy faktoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 21/12/2009 z dnia 11.03.2013 r. z późn. zm. zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a	l. Aneks nr 5 z 14.10.2014 r. dotyczący wprowadzenia wspólnych postanowień dla umów kredytowych wynikających z zawartej umowy

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				
												Kredytobiorcą, w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 6) Przelew wierzytelności z Umowy faktoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 22/12/2009 z dnia 12.03.2013 r. z późn. zm. . . zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego sp. z o.o., w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 7) Przelew wierzytelności z Umowy pożyczki z dnia 31.05.2013 r. udzielonej przez Kredytobiorcę, spółce Amerykanka Struktura sp. z o.o.	zawartej umowy restrukturyzacyjnej

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				
												1) Hipoteka łączna umowna w kwocie 18 750 000,00 zł oraz hipoteka łączna kaucyjna do wysokości 9 375 000,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych stanowiących własność Pamapol S.A., położonych w miejscowości Rusiec, ul. Wieluńska 2, opisanych w księgach wieczystych KW nr PT1B/00051511/9; KW nr PT1B/00053213/4, KW nr PT1B/00053595/5, KW nr PT1B/00051161/0, KW nr PT1B/00051993/1, KW nr PT1B/00051671/8 prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Bełchatowie, V Wydział Ksiąg Wieczystych oraz na nieruchomościach gruntowych zabudowanych stanowiących	

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				
												własność Pamapol S.A. położonych w miejscowości Poźdżenice 24 gmina Żelów opisanych w księgach wieczystych KW nr PT1B/00031515 /1; KW nr PT1B/00028880 /6; KW nr PT1B/00061282 /7 prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Bełchatowie V Wydział Ksiąg Wieczystych. 2) Zastaw rejestrów na mieniu ruchomym Kredytobiorcy wpisanym do rejestru zastawu prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieś cia w Łodzi, Wydział XV Gospodarczy - Rejestru Zastawów po numerem pozycji rejestru 2243306 oraz Warmińskich Zakładów Przetwórstwa Owocowo-Warzy wnego Sp. z o.o. z siedzibą 82-500 Kwidzyn, ul. Południowa 2 wpisany do	

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				
PKO BP S.A.	Wieluń	18 750		w tys.	zł	15 974		w tys.	zł	WIBOR 3M+2,5 p.p.	30.06.2017	z wpisanym do rejestru zastawu prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy - Rejestru Zastawów po numerem pozycji rejestru 2248378, tj. maszynach i urządzeniach o wartości nie niższej niż 6 000 000 zł. 3) Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym Kredytobiorcy tj. zapasach (produktach gotowych oraz towarach) o wartości nie niższej niż 12 000 000 zł. wpisanym do rejestru zastawu prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, Wydział XV Gospodarczy - Rejestru Zastawów po numerem pozycji rejestru 2246897. 4) Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym	I. Aneks nr 7 z dnia 31.01.2014 r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 28.02.2014 r. II. Aneks nr 8 z dnia 28.02.2014 r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 31.03.2014 r. III. Aneks nr 9 z dnia 31.03.2014 r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 30.06.2014 r. IV. Aneks nr 10 z dnia 30.06.2014r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 31.08.2014r. V. Aneks nr 11 z dnia 29.08.2014 r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 30.09.2014 r. VI. Aneks nr 12 z dnia 29.09.2014 r.

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				
												<p>Kredytobiorcy tj. dotyczący zapasach wprowadzenia (materiałach, wspólnych półproduktach i postanowień dla produktach w umów toku) o wartości kredytowych nie niższej niż 5 wynikających z 000 000 zł. 5) zawartej umowy Przewłaszczenie restryktoryzacyjnej, pod warunkiem jej oraz zawieszającym wydłużenia zapasów, o okresie których mowa w kredytowania do pkt 4 – do czasu 30.06.2017 r skutecznego ustanowienia zabezpieczenia w postaci zastawu. 6) Cesja wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości, maszyn i urządzeń oraz zapasów. 7) Weksel in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę wraz z deklaracją wekslową. 8) Zastaw rejestrowy na 1.000.000 szt. aktywów finansowych nie będących własnością Spółki 9) Przelew wierzytelności z Umowy factoringu krajowego bez</p>	

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				
												Krajowego bez przejęcia ryzyka nr 21/12/2009 z dnia 11.03.2013 r. z późn. zm. zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Kredytobiorcą, w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 10) Przelew wierzytelności z Umowy faktoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 22/12/2009 z dnia 12.03.2013 r. z późn. zm. . zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego sp. z o.o., w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 11) Przelew wierzytelności z Umowy pożyczki z dnia 31.05.2013 r. udzielonej przez	

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				
												Kredytobiorcę, spółce Amerykanka Struktura sp. z o.o 12) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 1.500.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach stanowiących zabezpieczenie wierzytelności 10204564-202-129/3/11/5/R2X/2007 (nr rejestru 2084912) – zastaw na 2 miejscu	
Amerykanka Struktura Sp. z o.o. S.K.A.	Rusiec	8 262		w tys.	zł	8 262		w tys.	zł	WIBOR 3M+3,0 pp	30.06.2017		Pożyczka jest przedmiotem podporządkowania spłacie zobowiązań Pamapol S.A. w banku

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) wobec jednostek zależnych	1 490	58
pożyczka od spółki zależnej CENOS		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 490	58
- do 12 miesięcy	1 490	58
wobec wspólnika jednostki współzależnej		
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 wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek powiązanych	1 911	2 201
- kredyty i pożyczki, w tym:	1 911	2 072
- pożyczki krótkoterminowe	1 911	2 072
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		129
- do 12 miesięcy		129
c) wobec pozostałych jednostek	41 829	61 802
- kredyty i pożyczki, w tym:	3 582	16 364
- kredyty	3 558	16 345
- pożyczki	24	19
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	9 191	9 539
- leasing finansowy	1 956	1 611
- faktoring	7 235	7 928
zobowiązanie z tyt. wyceny instrumentów finansowych		
z tytułu nabycia instrumentów finansowych		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 923	31 673
- do 12 miesięcy	25 923	31 673
- zobowiązania wekslowe		1 166
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 513	1 525
- z tytułu wynagrodzeń	1 368	1 246
- inne (wg tytułów)	250	289
- zobowiązania wobec ubezpieczycieli	235	266
- zobowiązania wobec pracowników	5	10
- pozostałe	10	13
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	148	133
- ZFŚS	148	133
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	45 378	64 194

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			43 159	58 723
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 219	5 471
b1. w walucie	w tys.	EUR	507	1 308
po przeliczeniu na tys. zł			2 139	5 424
b2. w walucie	w tys.	GBP	15	9
po przeliczeniu na tys. zł			80	47
b3. w walucie	w tys.	USD		
po przeliczeniu na tys. zł				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			45 378	64 194

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				
												1) Zastaw rejestrówy na 283.501 udziałach NATURIS Sp. z o.o. będących własnością Pamapol S.A. 2) Zastaw rejestrówy 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 rejestrówy na 105.000 udziałach MITMAR Sp. z o.o. 5) Zastaw rejestrówy na maszynach i urządzeniach stanowiących własność PAMAPOL S.A. o wartości nie niższej niż 6.966 tys.zł 6) Przelew wierzytelności z Umowy factoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 21/12/2009 z dnia 11.03.2013 r. z późn. zm. zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring	

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	1 500		w tys.	zł	WIBOR 1M+0,8p.p.	31.05.2017	S.A., a Kredytobiorcą, w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 7) Przelew wierzytelności z Umowy faktoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 22/12/2009 z dnia 12.03.2013 r. z późn. zm. . zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego sp. z o.o., w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 8) Przelew wierzytelności z Umowy pożyczki z dnia 31.05.2013 r. udzielonej przez Kredytobiorcę, spółce Amerykanka Struktura sp. z o.o 9) Hipoteka umowna łączna do kwoty 5 000 000 PLN	l. Aneks nr 7 z 14.10.2014 r. dotyczący wprowadzenia wspólnych postanowień dla umów kredytowych wynikających z zawartej umowy restrukturyzacyjnej

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				
												0.000.000 PLN na nieruchomościach położonych w miejscowości Pożdżenice gm. Żelów opisanych w księgach wieczystych: KW nr PT1B/00031515 /1, KW nr PT1B/00028880 /6, KW nr PT1B/00061282 /7 oraz nieruchomościach położonych w Ruścu, przy ul. Wieluńskiej 2, opisanych w księgach wieczystych: KW PT1B/00053595 /5, PT1B/00051161 /0, PT1B/00051511 /9, PT1B/00053213 /4, PT1B/00051993 /1, PT1B/00051671 /8.	
												1) Cesja wierzytelności 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	

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	2)Przewłaszczenie rzeczy będących przedmiotem kredytowania wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 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 rejestrowy w kwocie 2.000 tys. zł na środkach 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. 7) zestaw rejestrowy w kwocie 2.000 tys. zł na zapasach należących do Pamapol S.A. 8) Zastaw rejestrowy na aktywach	l. Aneks nr 8 z 15.10.2014 r. dotyczący wprowadzenia wspólnych postanowień dla umów kredytowych wynikających z zawartej umowy restrukturyzacyjnej

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				
												finansowych nie będących własnością Spółki w ilości 8.058.300 szt.	
												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 ubezpiec. 4) Cesja wierzycelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia ww. maszyn i	

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	urządzeń 5) Przelew wierzytelności z Umowy factoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 21/12/2009 z dnia 11.03.2013 r. z późn. zm. zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Kredytobiorcą, w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnością mi PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 6) Przelew wierzytelności z Umowy factoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 22/12/2009 z dnia 12.03.2013 r. z późn. zm. . zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzy wnego sp. z o.o., w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnością mi PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 7) Przelew	l. Aneks nr 5 z 14.10.2014 r. dotyczący wprowadzenia wspólnych postanowień dla umów kredytowych wynikających z zawartej umowy restrukturyzacyjn ej

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				
												Przerew wierzytelności z Umowy pożyczki z dnia 31.05.2013 r. udzielonej przez Kredytobiorcę, spółce Amerykanka Struktura sp. z o.o	
												1) Hipoteka łączna umowna w kwocie 18 750 000,00 zł oraz hipoteka łączna kaucyjna do wysokości 9 375 000,00 zł na nieruchomościach gruntowych zabudowanych stanowiących własność Pamapol S.A., położonych w miejscowości Rusiec, ul. Wieluńska 2, opisanych w księgach wieczytych KW nr PT1B/00051511 /9; KW nr PT1B/00053213 /4, KW nr PT1B/00053595 /5, KW nr PT1B/00051161 /0, KW nr PT1B/00051993	

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				
												/1, KW nr PT1B/00051671 /8 prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Bełchatowie, V Wydział Ksiąg Wieczystych oraz na nieruchomościach gruntowych zabudowanych stanowiących własność Pamapol S.A. położonych w miejscowości Pożdżenice 24 gmina Żelów opisanych w księgach wieczystych KW nr PT1B/00031515 /1; KW nr PT1B/00028880 /6; KW nr PT1B/00061282 /7 prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Bełchatowie V Wydział Ksiąg Wieczystych. 2) Zastaw rejestrów na mieniu ruchomym Kredytobiorcy wpisanym do rejestru zastawu prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieś cia w Łodzi, Wydział XV	

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				
												Gospodarczy - Rejestru Zastawów po numerem pozycji rejestru 2243306 oraz Warmińskich Zakładów Przetwórstwa Owocowo-Warzy- wnego Sp. z o.o. z siedzibą 82-500 Kwidzyn, ul. Południowa 2 wpisanym do rejestru zastawu prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy - Rejestru Zastawów po numerem pozycji rejestru 2248378, tj. maszynach i urządzeniach o wartości nie niższej niż 6 000 000 zł. 3) Zastaw rejestracyjny na mieniu ruchomym Kredytobiorcy tj. zapasach (produktach gotowych oraz towarach) o wartości nie niższej niż 12 000 000 zł. wpisanym do rejestru zastawu prowadzonego przez Sąd	I. Aneks nr 7 z dnia 31.01.2014 r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 28.02.2014 r. II. Aneks nr 8 z dnia 28.02.2014 r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 31.03.2014 r. III. Aneks nr 9 z dnia 31.03.2014 r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 30.06.2014 r. IV. Aneks nr 10 z dnia 30.06.2014r.

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	18 750		w tys.	zł	1 600		w tys.	zł	WIBOR 3M+2,5 p.p.	30.06.2017	Rejonowy dla Łodzi-Śródmieś cia w Łodzi, Wydział XV Gospodarczy - Rejestru Zastawów po numerem pozycji rejestru 2246897. 4) Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym Kredytobiorcy tj. zapasach (materiałach, półproduktach i produktach w toku) o wartości nie niższej niż 5 000 000 zł. 5) Przewłaszczenie , pod warunkiem zawieszającym zapasów, o których mowa w pkt 4 – do czasu skutecznego ustanowienia zabezpieczenia w postaci zastawu. 6) Cesja wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości, maszyn i urządzeń oraz zapasów. 7) Weksel in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę wraz z	dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 31.08.2014r. V. Aneks nr 11 z 29.08.2014 r. dotyczący wydłużenia okresu kredytowania do 30.09.2014 r. VI. Aneks nr 12 z 29.09.2014 r. dotyczący wprowadzenia wspólnych postanowień dla umów kredytowych wynikających z zawartej umowy restrukturyzacyjn ej oraz wydłużenia okresu kredytowania do 30.06.2017 r

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				
												Deklaracją wekslową. 8) Zastaw rejestrowy na 1.000.000 szt. aktywów finansowych nie będących własnością Spółki 9) Przelew wierzytelności z Umowy faktoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 21/12/2009 z dnia 11.03.2013 r. z późn. zm. zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Kredytobiorcą, w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 10) Przelew wierzytelności z Umowy faktoringu krajowego bez przejęcia ryzyka nr 22/12/2009 z dnia 12.03.2013 r. z późn. zm. . zawartej pomiędzy PKO BP Faktoring S.A., a Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzy- wnego sp. 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				
												p.o., w kwocie stanowiącej nadwyżkę nad wierzytelnościami PKO BP Faktoring S.A. wynikającymi z tej umowy. 11) Przelew wierzytelności z Umowy pożyczki z dnia 31.05.2013 r. udzielonej przez Kredytobiorcę, spółkę Amerykanka Struktura sp. z p.o 12) zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia 1.500.000,00 PLN na maszynach i urządzeniach stanowiących zabezpieczenie wierzytelności 10204564-202-1 29/3/III/5/R2X/20 07 (nr rejestru 2084912) – zastaw na 2 miejscu	
Pożyczka od WIELTON S.A.	Wieluń	1 650		w tys.	zł	1 650		w tys.	zł	WIBOR 3M+3,9p.p.	31.01.2016 r.		
SG Equipment Leasing Sp. z o.o.	Warszawa	45		w tys.	zł	23		w tys.	zł	WIBOR 1M +0,5 pp	05.06.2016 r.	1) Weksel własny in blanco 2) Zastaw rejestrowy na kredytowanym urządzeniu oraz ceśja z policy ubezpz.	

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				
Odsetki od kredytów i pożyczek		261		w tys.	zł	261		w tys.	zł				

Nota 16 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	41	41
- rezerwa na audyt	41	41
- korekty podatku VAT od nieodpłatnych wydań towarów zw.z prowadzonym p-ctwem		
- korekty podatku PCC od emisji akcji niedo-żtych do -kutku		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 382	3 029
- długoterminowe (wg tytułów)	1 485	2 135
- rozliczenie dotacji SAPARD	161	635
- rozliczenie dotacji SPO_2	610	757
- rozliczenie dotacji SPO_3	419	689
- rozliczenie dotacji na detektor	45	
- otrzymane środki na poczet przyszłych świadczeń	250	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	897	894
- rozliczenie dotacji SAPARD	472	470
- rozliczenie dotacji SPO_2	147	146
- rozliczenie dotacji SPO_3	270	270
- rozliczenie dotacji na detektor	8	8
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 423	3 070

Nota 17 a

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

Liczba akcji 2014: 23.166.700 szt

Kapitały własne: 101.556.299,90 zł

Liczba akcji 2013: 23.166.700 szt

Kapitały własne: 100.843.198,53 zł

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 18 a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2014	2013
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	16 276	17 866
- od jednostek zależnych	16 276	17 866
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	16 276	17 866

Nota 18 b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2014	2013
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	99 772	102 459
- na rzecz jednostek zależnych	99 772	102 459
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	99 772	102 459

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2014	2013
- sprzedaż produktów podstawowych	150 435	153 924
- w tym: od jednostek powiązanych	2 995	1 380
- najem i leasing	411	568
- w tym: od jednostek powiązanych	318	469

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2014	2013
- transport	137	247
- w tym: od jednostek powiązanych	18	108
- usługi basenowe	1 258	1 107
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	152 241	155 846
- w tym: od jednostek powiązanych	3 331	1 957

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2014	2013
a) kraj	128 270	138 969
- w tym: od jednostek powiązanych	3 331	1 957
b) eksport	23 971	16 877
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	152 241	155 846
- w tym: od jednostek powiązanych	3 331	1 957

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2014	2013
- towary	23 926	48 397
- w tym: od jednostek powiązanych	5 375	10 780
- materiały	1 128	2 184
- w tym: od jednostek powiązanych	940	1 850
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	25 054	50 581
- w tym: od jednostek powiązanych	6 315	12 630

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2014	2013
a) kraj	21 862	46 656
- w tym: od jednostek powiązanych	6 315	12 630
- towarów	20 734	44 472
- w tym: od jednostek powiązanych	5 375	10 780
- materiałów	1 128	2 184
- w tym: od jednostek powiązanych	940	1 850
b) eksport	3 192	3 925
- towarów	3 192	3 925
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	25 054	50 581
- w tym: od jednostek powiązanych	6 315	12 630

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2014	2013
a) amortyzacja	5 491	5 656
b) zużycie materiałów i energii	96 407	103 621
c) usługi obce	21 343	22 297
d) podatki i opłaty	1 027	1 111
e) wynagrodzenia	20 431	17 937
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 164	3 982
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	5 108	3 135
Koszty według rodzaju, razem	153 971	157 739
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	2 476	3 540
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-2 120	-2 074
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-31 928	-27 000
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-13 278	-14 525
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	109 121	117 680

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2014	2013
aktualizacja rezerwy na świadczenia urlopowe		
a) pozostałe, w tym:	4 040	2 430
- dotacje rozliczane w czasie (SAPARD, SPO)	897	1 012
- pozostałe dotacje	30	
- odpisane przedawnione zobowiązania	12	55
- sprzedaż złomu i innych odpadów	219	184
- nadwyżki inwentaryzacyjne	777	569
- rozwiązane odpisy aktualizujące należności	137	
- rozwiązane odpisy aktualizujące zapasy	499	260
- odszkodowania	415	105
- zwrot kosztów sądowych	1	10
- pozostałe przychody, refaktury	0	235
- rozwiązanie pozostałych rezerw	381	
- sprzedaż wierzytelności	0	
- pozostałe	672	
Inne przychody operacyjne, razem	4 040	2 430

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2014	2013
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	297	98
- rezerwy na niewykorzystane urlopy i świadczenia emerytalne	297	98
b) pozostałe, w tym:	2 879	3 259
- niedobory i szkody	772	1 223
- koszty sądowe	12	64
- należności przedawnione i nieściągalne	144	206
- likwidacja zapasów	804	920
- amortyzacja know-how	99	99
- odszkodowania, kary	246	349
- darowizny	62	48
- straty na zakończonych umowach leas.	9	1
- spisanie zaniechanych inwestycji		9
- reklamacje	489	245
- inne	242	95
Inne koszty operacyjne, razem	3 176	3 357

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2014	2013
a) z tytułu udzielonych pożyczek	638	271
- od jednostek powiązanych, w tym:	638	271
- od jednostek zależnych	262	27
- od pozostałych jednostek	376	244
b) pozostałe odsetki	475	849
- od jednostek powiązanych, w tym:	79	
- od jednostek zależnych	79	
- od pozostałych jednostek	398	849
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 113	1 120

Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	224	
- rozwiązanie rezerwy z tyt.odsetek	224	

inne przychody finansowe	w tys. zł	
	2014	2013
b) pozostałe, w tym:	680	540
- opłaty za udzielone poręczenia	680	540
pozostałe		
Inne przychody finansowe, razem	904	540

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2014	2013
a) od kredytów i pożyczek	1 278	1 348
- dla jednostek powiązanych, w tym:	261	123
- dla pozostałych podmiotów powiązanych	261	123
- dla innych jednostek	1 017	1 225
b) pozostałe odsetki	966	1 153
dla jednostek pozostałych		
- dla innych jednostek	966	1 153
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 244	2 501

Nota 25 b

inne koszty finansowe	w tys. zł	
	2014	2013
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	-6	1
- zrealizowane	34	68
- niezrealizowane	-40	-67
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	12	95
odpisy aktualizujące wartość należności		
- rezerwa na przewidywane koszty transakcji zbycia inwestycji	12	95
c) pozostałe, w tym:	555	209
- prowizje od kredytów	264	100
- pozostałe koszty finansowe	291	109
Inne koszty finansowe, razem	561	305

Nota 26 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2014	2013
1. Zysk (strata) brutto	1 072	-31 954
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-10 861	26 582
- przychody wyłączone z opodatkowania	-2 138	-1 282
- przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego	197	-1 098
- przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego	-100	671
- koszty i straty księgowe niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	5 740	8 747
- koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	2 736	26 042
- koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	-17 296	-6 498
odliczenie 50% sprawy podatkowej roku 2009		
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-9 789	-5 372
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	-1 860	-1 021
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		-153
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		-153
- wykazany w rachunku zysków i strat		-153
- podatek dochodowy za rok obrotowy		0
zryczałtowany podatek dochodowy od dywidend		
- korekta podatku dochodowego za 2012 rok		-153

Nota 26 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2014	2013
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	359	-5 115
Podatek dochodowy odroczony, razem	359	-5 115

Nota 27 a

Zysk za rok 2014 w pełnej kwocie tj. 713.101,37 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego.

Plik	Opis

Nota 28 a

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

Zysk netto 2014: 713.101,37 zł

Średnioważona liczba akcji 2013: 23.166.700 szt

Strata netto 2013: 26.685.884,65 zł

Średnioważona liczba akcji 2013: 23.166.700 szt

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DOKŁADU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne na początek okresu wynosiły 856 tys. zł, w tym:- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 856 tys. zł. Środki pieniężne na koniec okresu wyniosły 315 tys. zł, w tym:- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 315 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 2014.pdf	Dodatkowe noty objaśniające

PODPISY**PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU**

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2015-04-30	ROBERT JANKOWSKI	PREZES ZARZĄDU	Robert Jankowski
2015-04-30	KRZYSZTOF PÓŁGRABIA	WICEPREZES ZARZĄDU	Krzysztof Półgrabia
2015-04-30	JACEK BIAŁCZAK	CZŁONEK ZARZĄDU	Jacek Białczak
2015-04-30	IGOR FORTUNA	CZŁONEK ZARZĄDU	Igor Fortuna

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2015-04-30	WIOLETA BOGDAŁA	GŁÓWNY KSIĘGOWY	Wioleta Bogdała

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu z działalności PAMAPOL SA za rok 2014.	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 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. rozdział 6.

Plik	Opis

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Środki trwale 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 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: